

2024/20/021

Beschlussvorlage der Verwaltung
öffentlich



Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Stadt Ostseebad Kühlungsborn mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Dirk Lahser	<i>Datum</i> 07.02.2024 <i>Verfasser:</i>
--	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	20.02.2024	Ö
Hauptausschuss (Anhörung)	20.02.2024	N
Stadtvertretung Kühlungsborn (Entscheidung)	29.02.2024	Ö

Beschlussvorschlag

Die Stadtvertreterversammlung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn beschließt die beigefügte Haushaltssatzung für den doppelhaushaltlichen Haushaltsplan 2024 mit seinen Bestandteilen und Anlagen gemäß §§ 45 ff. Kommunalverfassung und gem. § 1 Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern.

Sachverhalt

siehe Anlagen; Erläuterungen werden durch den Leiter Finanzen gegeben.

Finanzielle Auswirkungen

Finanzielle Auswirkungen? **Ja**

Gesamtkosten der Maßnahme (Beschaffungs-Folgekosten)	Jährliche Folgekosten/lasten	Finanzierung Eigenanteil (i. d. R. = Kreditbedarf)	Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse/Beiträge)	Einmalige oder jährliche laufende Haushaltsbelastung (Mittelabfluss, Kapitaldienst, Folgekosten ohne kalkulatorische Kosten)
€	€	€	€	€

Veranschlagung 2024	nein	ja, mit €	Produktkonto
Im Ergebnisplan	im Finanzplan		

Anlage/n

1	2024 Präsentation Entwurf für Beratung HH 2024_FA_HA am 20.02 (öffentlich)
3	Entwurf Haushaltssatzung mit -plan 2024 (öffentlich)

--	--

**2. Entwurf Haushaltssatzung/Haushaltsplan 2024
der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für Beratung
im Finanz- und Hauptausschuss am 20.02.2024**



Ergebnishaushalt (Erträge und Aufwendungen)



	2024 Plan 2. Entwurf TEUR	2024 Plan 1. Entwurf TEUR	Veränderung Plan 2024 TEUR	2023 Plan TEUR	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	2023 vorl. Ist TEUR	2023 Plan / Ist vorl. TEUR
Steuern- und ähnliche Abgaben	10.644,8	10.644,8	0,0	10.213,0	431,8	10.285,9	72,9
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.199,2	1.182,9	16,3	1.145,8	53,4	470,1	-675,7
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.221,9	7.221,9	0,0	7.159,2	62,7	6.764,1	-395,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	962,5	962,5	0,0	928,4	34,1	997,1	68,7
Kostenerstattungen/Kostenumlagen	826,5	831,5	-5,0	707,7	118,8	662,6	-45,1
Zins- und sonstige Finanzerträge	153,6	153,6	0,0	733,7	-580,1	73,6	-660,1
sonstige laufende Erträge	787,3	787,3	0,0	435,6	351,7	569,4	133,8
Summe Erträge	21.795,8	21.784,5	11,3	21.323,4	472,4	19.822,8	-1.500,8
Personalaufwendungen	3.303,6	3.310,5	-6,9	2.679,1	624,5	2.545,1	-134,0
Versorgungsaufwendungen	76,0	76,0	0,0	83,3	-7,3	93,2	9,9
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	4.202,6	4.202,6	0,0	4.097,0	105,6	2.730,8	-1.366,2
Abschreibungen Anlagevermögen planmäßig	1.648,9	1.600,7	48,2	1.570,3	78,6	0,0	-1.570,3
Abschreibungen Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	160,4	160,4
Zuweisungen, Umlagen sonstige Transferaufwendungen	14.667,3	14.667,3	0,0	13.519,2	1.148,1	12.249,7	-1.269,5
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	749,9	561,2	188,7	6,0	743,9	29,5	23,5
Sonstige laufende Aufwendungen	2.216,6	2.446,4	-229,8	2.158,4	58,2	1.024,5	-1.133,9
Summe Aufwendungen	26.864,9	26.864,7	-0,2	24.113,3	2.751,6	18.833,2	-5.280,1
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)	-5.069,1	-5.080,2	-11,1	-2.789,9	-2.279,2	989,6	3.779,5

Finanzhaushalt (Einzahlungen und Auszahlungen)



	2024	2024	2024	2023	Veränderung	2023	2023
	Plan 2. Entwurf TEUR	Plan 1. Entwurf TEUR	Veränderung Plan TEUR	Plan TEUR	Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	Ist TEUR	Abweichung Plan / Ist TEUR
Summe der laufenden Einzahlungen	20.595,6	20.584,3	11,3	19.740,2	855,4	20.583,6	843,4
Summe der laufenden Auszahlungen	24.520,8	24.568,8	-48,0	22.513,2	2.007,6	19.443,3	-3.069,9
(1) jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-/Auszahlg. (vor planmäßiger Tilgung)	-3.925,2	-3.984,5	59,3	-2.773,0	-1.152,2	1.140,3	3.913,3
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.303,7	835,2	468,5	1.182,6	121,1	802,7	-379,9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.721,2	8.162,0	-440,8	6.063,1	1.658,1	4.039,4	-2.023,7
(2) Saldo der Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.417,5	-7.326,8	909,3	-4.880,5	-1.537,0	-3.236,7	1.643,8
(3) Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (1) + (2)	-10.342,7	-11.311,3	968,6	-7.653,5	-2.689,2	-2.096,4	5.557,1
(4) Saldo aus Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite	5.000,0 0,0	0,0 0,0	-5.000,0 0,0	0,0 0,0	5.000,0 0,0	0,0 -10,0	0,0 -10,0
(5) Veränderung liquide Mittel (3) - (4)	-5.342,7	-11.311,3	5.968,6	-7.653,5	2.310,8	-2.106,4	5.547,1

Durchlaufende Gelder



Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

- i. H. v. EUR 5.000.000 veranschlagt / Genehmigungspflicht durch uRAB

Verpflichtungsermächtigungen

- werden nicht veranschlagt

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

- ohne Genehmigung der uRAB 10 % der laufenden Einzahlungen
EUR 20.595.600 * 10 % = EUR 2.050.000,00



Hebesätze für die Realsteuern werden festgesetzt auf:

Kühlungsborn

- 250 v. H. für die Grundsteuer A
- 375 v. H. für die Grundsteuer B
- 320 v. H. für die Gewerbesteuer

Nivellierungshebesätze

- (338 v. H.)
- (438 v. H.)
- (390 v. H.)



Stellenplan

- 50 Stellen; 46,133 Vollzeitäquivalente (VJ: 46 Stellen; 40,3640 Vollzeitäquivalente)

Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 voraussichtlich:

- EUR 67.977.326

Steuern und ähnliche Abgaben



Steuern und Abgaben	2024	2024	2024	2023	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023	2023	Abweichung Plan/Ist 2023 (vorläufig)
	Plan 2.	Plan 1.	Veränderung	Plan		Ist (vorläufig)	
	Entwurf	Entwurf	Plan	Plan		TEUR	
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Grundsteuer A	10,0	10,0	0,0	10,0	0,0	9,9	-0,1
Grundsteuer B	1.300,0	1.300,0	0,0	1.293,0	7,0	1.309,9	16,9
Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	1,6	1,6	0,0	1,5	0,1	1,6	0,1
Gewerbsteuer	5.000,0	5.000,0	0,0	4.800,0	200,0	4.795,5	-4,5
Gemeindeanteil ESt	2.976,9	2.976,9	0,0	2.845,5	131,4	2.778,0	-67,5
Gemeindeanteil USt	564,3	564,3	0,0	521,5	42,8	555,2	33,7
Hundesteuer	22,0	22,0	0,0	21,5	0,5	22,3	0,8
Zweitwohnungssteuer	770,0	770,0	0,0	720,0	50,0	813,4	93,4
Summe:	10.644,8	10.644,8	0,0	10.213,0	431,8	10.285,9	72,9

Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge



Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2024 Plan 2. Entwurf TEUR	2024 Plan 1. Entwurf TEUR	2024 Veränderung Plan TEUR	2023 Plan TEUR	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	2023 Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (vorläufig) TEUR
Schlüsselzuweisung	0,0	0,0	0,0	26,3	-26,3	26,3	0,0
Sonstige Zuweisungen (übergemeindliche Aufgaben)	462,7	446,4	16,3	376,9	85,8	377,0	0,1
sonstige Zuweisungen/Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	66,8	66,8
Erträge Auflösung Sopo (Zuwendg./sonst)	736,5	736,5	0,0	742,6	-6,1	0,0	-742,6
	1.199,2	1.182,9	16,3	1.145,8	53,4	470,1	-675,7

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	2024	2024	Veränderung	2023	Veränderung	2023	Abweichung Plan/Ist 2023
	Plan 2.	Plan 1.					
	Entwurf	Entwurf					
	TEUR	TEUR	Plan	Plan	Plan 2024 ggü. 2023	Ist (vorläufig)	(vorläufig)
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Kurbeiträge	5.663,7	5.663,7	0,0	5.663,7	0,0	5.147,0	-516,7
Fremdenverkehrsabgabe	800,0	800,0	0,0	740,0	60,0	868,9	128,9
Parkgebühren	400,0	400,0	0,0	400,0	0,0	493,1	93,1
Erträge Auflösung Sopo (Beiträge)	159,0	159,0	0,0	161,3	-2,3	10,6	-150,7
Gebühren Pässe / Bescheide	100,8	100,8	0,0	95,8	5,0	131,3	35,5
Sonstige (Sondernutzung usw)	98,4	98,4	0,0	98,4	0,0	113,2	14,8
	7.221,9	7.221,9	0,0	7.159,2	62,7	6.764,1	-395,1

privatrechtliche Leistungsentgelte



Privatrechtlich Leistungsentgelte	2024 Plan 2. Entwurf TEUR	2024 Plan 1. Entwurf TEUR	2024 Veränderung Plan TEUR	2023 Plan TEUR	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	2023 Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (vorläufig) TEUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	962,5	962,5	0,0	928,4	34,1	997,1	68,7
	962,5	962,5	0,0	928,4	34,1	997,1	68,7

Kostenerstattungen / Kostenumlagen

	2024 (1) Plan TEUR	2023 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2023 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Kostenerstattungen/Kostenumlagen	831,5	707,7	123,8	662,6	-45,1
	831,5	707,7	123,8	662,6	-45,1

Zinserträge und sonstige Finanzerträge



Zinserträge/Sonstige Finanzerträge	2024 Plan 2. Entwurf TEUR	2024 Plan 1. Entwurf TEUR	2024 Veränderung Plan TEUR	2023 Plan TEUR	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	2023 Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (vorläufig) TEUR
- Zinserträge von Eigenbetrieben	2,6	2,6	0,0	3,2	-0,6	3,1	-0,1
- Zinserträge von inländischen Banken	78,0	78,0	0,0	0,1	77,9	0,0	-0,1
- Finanzerträge aus Sondervermögen (Kommunalservice)	0,0	0,0	0,0	657,4	657,4	0,0	-657,4
- Finanzerträge (E.dis Anteilseignerverband)	68,0	68,0	0,0	68,0	0,0	68,3	0,3
- Vollverzinsung Gewerbesteuer	5,0	5,0	0,0	5,0	0,0	2,2	-2,8
	153,6	153,6	0,0	733,7	-580,1	73,6	-660,1

Sonstige Erträge



Sonstige Erträge	2024 Plan 2. Entwurf TEUR	2024 Plan 1. Entwurf TEUR	2024 Veränderung Plan TEUR	2023 Plan TEUR	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	2023 Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (vorläufig) TEUR
Ordnungsrechtliche Erträge	152,6	152,6	0,0	142,6	10,0	218,4	75,8
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	269,7	269,7	0,0	0,0	269,7	0,0	0,0
Konzessionsabgaben	299,9	299,9	0,0	241,0	58,9	286,2	45,2
Säuniszuschläge/Mahngebühren	30,0	30,0	0,0	30,0	0,0	6,0	-24,0
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	28,4	28,4
Erträge aus der Auflösung RSt ATZ	35,0	35,0	0,0	20,4	14,6	0,0	-20,4
Sonstige	0,1	0,1	0,0	1,6	-1,5	30,4	28,8
	787,3	787,3	0,0	435,6	351,7	569,4	133,8

Struktur der Aufwendungen (1)



Aufwendungen gesamt	2024 Plan 2. Entwurf TEUR	2024 Plan 1. Entwurf TEUR	2024 Veränderung Plan TEUR	2023 Plan TEUR	Veränderung Plan 2024 ggü. 2023 TEUR	2023 Ist TEUR	Abweichung Plan/Ist 2023 (vorläufig) TEUR
Personalaufwendungen	3.303,6	3.310,5	-6,9	2.679,1	624,5	2.545,1	-134,0
Versorgungsaufwendungen	76,0	76,0	0,0	83,3	-7,3	93,2	9,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202,6	4.202,6	0,0	4.097,0	105,6	2.730,8	-1.366,2
Abschreibungen Anlagevermögen planmäßig	1.648,9	1.600,7	48,2	1.570,3	78,6	0,0	-1.570,3
Abschreibungen Umlaufvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	160,4	160,4
Zuweisungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	14.667,3	14.667,3	0,0	13.519,2	1.148,1	12.249,7	-1.269,5
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	749,9	561,2	188,7	6,0	743,9	29,5	23,5
Sonstige Aufwendungen	2.216,6	2.446,4	229,8	2.158,4	58,2	1.024,5	-1.133,9
Summe:	26.864,9	26.864,7	459,8	24.113,3	2.751,6	18.833,3	-5.280,0



Struktur der Aufwendungen (2)

- Erhöhung der **Personalaufwendungen** um TEUR 624,5 auf TEUR 3.3.303,6 (Vorjahr: TEUR 2.679,1)
 - Erhöhung durch
 - tarifliche Entwicklung / höhere Eingruppierungen / Höherstufungen / Einarbeitung der Ergebnisse aus der Verwaltungsstrukturüberprüfung
- Steigerung der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** um TEUR 105,6 auf TEUR 4.202,6 (Vorjahr: 4.097,0)
 - größte Posten in diesem Bereich (beispielhaft):

• Inanspruchnahme Bauhofleistungen:	TEUR 1.002,4 (Vorjahr: TEUR 947,8)
• Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Niederschlag:	TEUR 1.091,9 (Vorjahr: TEUR 1.095,9)
• Aufwendungen für Unterhaltung Grd.stck , Außenanlagen:	TEUR 1.047,2 (Vorjahr: TEUR 951,2)
• Unterhaltung Infrastrukturvermögen:	TEUR 375,1 (Vorjahr: TEUR 365,1)
• Unterhaltung BGA, Gebrauchsgegenstände	TEUR 243,6 (Vorjahr: TEUR 248,5)
• Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe):	TEUR 168,0 (Vorjahr: TEUR 273,5)
- **Abschreibungsvolumen** im Haushaltsplanjahr TEUR 1.648,9 (Vorjahr: TEUR 1.570,3)

Struktur der Aufwendungen (3)



- Erhöhung der **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen** im Saldo um TEUR 1.148,10 auf TEUR 14.667,3 (Vorjahr: TEUR 13.519,2)
 - Veranschlagung des Eigenanteils der Gemeinde, auf Grund der möglichen Nutzung der zur Kur- und Erholungszwecken bereitgestellten öffentlichen Einrichtungen durch die Einwohner der Gemeinde / Ausfallbetrag durch die in der Kurabgabebesatzung festgelegten Befreiungs- und Ermäßigungstatbestände
 - Zuweisungen und Zuschüsse um TEUR 40,8 auf TEUR 1.301,3 gestiegen (Vorjahr: TEUR 1.260,5)
 - Höhere Pro-Kopf-Pauschale der Gemeinde für die Kinderbetreuung (EUR 191,25)/ zusätzlich Schulsozialarbeit Grundschule
 - Erhöhung der Gewerbesteuerumlage um TEUR 21,9 auf TEUR 546,9 (Vorjahr: TEUR 525)
 - Erhöhung Kreisumlage um TEUR 625,4 auf TEUR 4.955,4 (Vorjahr: TEUR 4.330)
 - Transferaufwendungen an den KSK:
 - Kurabgabe (inkl. USt) mit TEUR 5.663,7 (Vorjahr: TEUR 5.663,7)
 - Fremdenverkehrsabgabe mit TEUR 800,0 (Vorjahr: TEUR 740,0)

Struktur der Aufwendungen (4)



- **Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen** im Saldo um TEUR 743,9 auf TEUR 749,9 (Vorjahr: TEUR 6) gestiegen
 - Abbildung des geplanten negativen Jahresergebnisses des unselbständigen Sondervermögens Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn i.H.v. TEUR 555,2 (Vorjahr: TEUR 0,00)
 - Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsungen GewSt § 233a AO mit TEUR 5 (Vorjahr: TEUR 5)
 - Sonstige Zinsaufwendungen mit TEUR 1 (Vorjahr: TEUR 1)
 - Geplanter Zinsaufwand aus der geplanten Aufnahme von Krediten für Investitionen (TEUR 149,5)

Struktur der Aufwendungen (5)



- **Sonstige Aufwendungen** im Saldo um TEUR 58,2 auf TEUR 2.216,6 (Vorjahr: TEUR 2.158,4) gestiegen

- größte Posten in diesem Bereich (beispielhaft):

• Aus- und Fortbildung / Reisekosten:	TEUR	58,5	(Vorjahr: TEUR	62,3)
• Dienst- und Schutzbekleidung:	TEUR	105,6	(Vorjahr: TEUR	93,8)
• Datenverarbeitung/lfd. Lizenz/Unterhaltung Software u.a.:	TEUR	180,1	(Vorjahr: TEUR	178,1)
• Sachverständigen /Gerichts- und ähnliche Aufwendungen:	TEUR	284,8	(Vorjahr: TEUR	246,0)
• Aufwendungen Erstellung B-Pläne:	TEUR	209,0	(Vorjahr: TEUR	274,0)
• Versicherungen / Umlagen Schadenausgleichskassen/Beiträge:	TEUR	226,9	(Vorjahr: TEUR	203,3)
• Sonstige Inanspruchnahme Dienste (Baumpflege/Wachdienst):	TEUR	893,8	(Vorjahr: TEUR	762,4)

Finanzhaushalt (Einzahlungen für Investitionen)



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2024	2024	2024
	Gesamt TEUR	Planansatz / Neuveranschlagung TEUR	Übertrag aus 2023 TEUR
Verkauf Grundstück B-25	269,7	269,7	0,0
Zuschuss Bund Herstellung Sportplatz Ost	264,1	15,2	248,9
Pauschaler Zuschuss Land für Wegfall Straßenausbaubeiträge	64,2	64,2	0,0
Infrastrukturpauschale	244,8	244,8	0,0
Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren	78,2	78,2	0,0
Tilgungsleistungen vom KSK	83,1	83,1	0,0
Digitalpakt Schule	468,5	468,5	0,0
Förderung Auffangparkplatz Ost	0,0	0,0	0,0
Zuschuss Tanklöschfahrzeug	80,0	80,0	0,0
Zuschuss Drehleiterfahrzeug	250,0	0,0	250,0
Summe:	1.802,6	1.303,7	498,9

Finanzhaushalt (Auszahlungen für Investitionen) (1)



Investitionsprogramm				2024	2024
Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	1. Entwurf	2. Entwurf
				TEUR	TEUR
11401	03990000	101	Entschädigungszahlung Gebäude "Döner-Imbiss" laut Gautachten	90,5	90,5
	09600000	51	Rathausquartier	230,3	230,3
11402	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	30,0	30,0
	09190000	70	Ankauf Arronierungsflächen Hafengebäude	330,0	352,0
	09190000	71	Ankauf Grundstück Hafengebäude	470,0	470,0
11404	01130000	29	Sonstige Lizenzen	7,5	7,5
	08224000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	33,5	33,5
	08270000	29	Geringwertige Vermögensgegenstände	7,5	7,5
11405	08220000	4	Büroausstattung	31,0	31,0
11601	08220000	29	Tresor Finanzkasse	3,4	3,4
12201	01120000	29	Erwerb von Zusatzmodule Umsetzung Digitalisierung (Gewerbe, Fundbüro, Fischerei)	10,3	10,3
12300	01130000	29	Erwerb von Zusatzmodule (elektronischer Rechtsverkehr / WinOWIG)	3,1	3,1
	08210000	29	Dienstoffrad	1,0	1,0
	08290000	29	Geschwindigkeitstafel 2 x (DBR Straße / Wittenbecker LW)	6,0	6,0
12600	03950000	29	Zaun Betriebsgelände FFW	5,0	5,0
	07140000	86	Tanklöschfahrzeug TLF 4000	250,0	250,0
	08224000	29	EDV-technische Ausstattung	2,5	2,5
	08290000	29	Sonstige BGA (Gasmessgerät/ GYBE Zelt)	6,8	6,8
	09600000	98	Vorplanungskosten neues Feuerwehrgebäude	80,0	80,0
21100	01130000	29	Software-Lizenzen	3,5	3,5
	08221000	29	Einrichtung neues Lehrzimmer	30,0	30,0
	08224000	29	Schulhausstattung / Anzeigesysteme / Sonstige Geräte	5,0	5,0
	09600000	92	Erweiterung Schulgebäudekomplex/Aufstockung Grundschule/Aula Lüftung Verschattung	2.605,0	2.593,0
21800	01130000	29	Software-Lizenzen	10,0	10,0
	08224000	29	EDV-technische Ausstattung	45,0	45,0
	08290000	29	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (neue Lichtanlage)	15,0	35,0
	08260000	29	Musikinstrumente	-	7,0
	08250000	21	Schuleinrichtungen	-	62,8
	09600000	93	Erweiterung Schulgebäudekomplex	100,0	100,0

Finanzhaushalt (Auszahlungen für Investitionen) (2)



Investitionsprogramm				2024	2024
Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	1. Entwurf	2. Entwurf
				TEUR	TEUR
21801	08224000	29	Hardware (Anzeigesystem Haupteingang., Laptop Hallenwart)	3,3	3,3
	08290000	29	Wasserenthärtungsanlage	6,0	6,0
21802	07130000	99	Kompakttrator	82,0	82,0
	08290000	29	Sonstige BGA	4,4	4,4
	08290000	96	Reinigungsaggregat Kunststoffflächen	61,0	61,0
	09600000	97	Aufwertung Fläche Sportplatz West (Kleinfeldarena)	25,0	25,0
33100	01900000	97	Kofinanzierungsanteil World Cafe Hermann 17	10,0	10,0
36200	02290000	87	Herstellung Außenbereich Jugendzentrum Asbeck	136,5	136,5
42402	09600000	79	Herstellung Sportplatz Ost	1.223,9	1.179,7
51103	01920000		Eigenanteile Fördergebiet Baltic	847,5	374,5
54100	04810000	29	Grunderwerbe	25,0	25,0
		106	Erschließung Baugebiet Reriker Straße	20,0	20,0
		107	Bahnübergang Ulmenstraße	50,0	10,0
		60	Wanderwege	50,0	50,0
	09600000	75	Ostseeallee 1. BA (Kreisverkehr bis Rathausweg)	192,5	192,5
	09650000	11	Fulgen	20,0	20,0
54600	04810000	29	Grunderwerbe	5,0	5,0
	04841000	30	Auffangparkplatz Doberaner Straße	-	16,6
	09600000	103	Parkdeck Anliegerparken Schulzentriff	75,0	75,0
	09600000	104	Parkleitsystem	30,0	30,0
	09600000	89	E-Ladeinfrastruktur	150,0	150,0
55100	09600000	105	Grünschnittannahmestelle	30,0	30,0
55200	09610300	13	Hochwasserschutz Kühlungsborn West	45,0	45,0
55300	02210000	43	Neugestaltung des städtischen Friedhofs zu einer Art Parkanlage	628,0	628,0
55500	08290000	29	Ersatzbeschaffung Bänke Stadtwald	30,0	30,0
Summe:				8.162,0	7.721,2

Finanzmittelbestände zu den Stichtagen



	31.12.2024 Plan	31.12.2023 Plan <i>Ist</i>	31.12.2022 <i>Ist</i>	31.12.2021 <i>Ist</i>	31.12.2020 <i>Ist</i>	31.12.2019 <i>Ist</i>	31.12.2018 <i>Ist</i>	31.12.2017 <i>Ist</i>	31.12.2016 <i>Ist</i>
	EUR								
Liquide Mittel (Guthaben bei Kreditinstituten, Barvermögen)	5.633.939	5.677.361 12.154.376,52	14.260.861,37	14.452.505,76	16.076.192,48	14.415.239,56	13.459.877,96	13.181.148,98	11.287.364,73
Veränderung Plan	-11.311.300	-8.583.500							
Veränderung Ist		-2.106.484,85	-191.644,39	-1.623.687	1.660.953	955.362	278.729	1.893.784	4.094.129

	31.12.2024 Plan	31.12.2023 Plan <i>Ist</i>	31.12.2022 <i>Ist</i>	31.12.2021 <i>Ist</i>	31.12.2020 <i>Ist</i>	31.12.2019 <i>Ist</i>	31.12.2018 <i>Ist</i>	31.12.2017 <i>Ist</i>	31.12.2016 <i>Ist</i>
	EUR								
Liquide Mittel (Guthaben bei Kreditinstituten, Barvermögen)	334.661	5.677.361 12.154.376,52	14.260.861,37	14.452.505,76	16.076.192,48	14.415.239,56	13.459.877,96	13.181.148,98	11.287.364,73
Veränderung Plan	-5.342.700	-8.583.500							
Veränderung Ist		-2.106.484,85	-191.644,39	-1.623.687	1.660.953	955.362	278.729	1.893.784	4.094.129

**Haushaltssatzung
Haushaltsplan
2024
für die
Stadt Ostseebad Kühlungsborn**



INHALTSVERZEICHNIS

HAUSHALTSSATZUNG	1 - 4
ERGEBNISHAUSHALT	5
ÜBERSICHT ÜBER DIE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN	6 - 8
FINANZHAUSHALT	9 - 10
ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE	11 - 12
TEILHAUSHALTE MIT ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUGEORDNETEN PRODUKTE SOWIE PRODUKTHAUSHALT	13 - 86
INVESTITIONSPROGRAMM UND -ÜBERSICHT	85 - 183
STELLENPLAN MIT ANLAGEN	184 - 188

ANLAGEN

Vorbericht	Anlage A Seite 1 - 28
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum 1. Januar 2024 und zum 31. Dezember 2024	Anlage B Seite 1
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum zum 1. Januar 2024 und zum 31. Dezember 2024	Anlage C Seite 1
Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2024 sowie im Finanzplanungszeitraum	Anlage D Seite 1 - 2
Jahresabschluss zum 31.12.2022 der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH	Anlage E Seite 1 - 20
Wirtschaftsplan 2024 der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH	Anlage F Seite 1 -18
Jahresabschluss zum 31.12.2022 der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn	Anlage G Seite 1 - 22
Wirtschaftsplan 2024 der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn	Anlage H Seite 1 - 37
Übersicht über die Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Stadt Kühlungsborn nicht mit beherrschendem Einfluss beteiligt ist hier: Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH	Anlage I Seite 1 - 3
Datenauswertung aus RUBIKON Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde	Anlage J Seite 1 - 2

Haushaltssatzung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M – V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 29.02.2024 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	21.795.800 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	26.864.900 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-5.069.100 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	20.595.600 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	24.520.800 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-3.925.200 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	1.303.700 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	7.721.200 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-6.417.500 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

5.000.000 EUR

¹ einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.050.000 EUR.

§ 5

Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen
(Grundsteuer A) auf 250 v. H.
 - b) für die Grundstücke
(Grundsteuer B) auf 375 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 320 v. H.

§ 6

Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 46,133 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7

Weitere Vorschriften

Gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik werden folgende Regelungen zur Deckungsfähigkeit getroffen:

- Die Ansätze für die bilanziellen Abschreibungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Ansätze für die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, entsprechend gilt dies auch für die in diesem Zusammenhang stehenden Ansätze für Auszahlungen.
- Die Ansätze für die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, entsprechend gilt dies auch für die in diesem Zusammenhang stehenden Ansätze für Auszahlungen.
- Die Ansätze für die sonstigen laufenden Aufwendungen werden über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, entsprechend gilt dies auch für die in diesem Zusammenhang stehenden Ansätze für Auszahlungen.

Gemäß § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik werden folgende Regelungen zur Deckungsfähigkeit getroffen:

- Alle Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.

Gemäß § 14 Abs. 4 GemHVO-Doppik werden folgende Regelungen zur Deckungsfähigkeit getroffen:

- Minderauszahlungen bei den Ansätzen für ordentliche Auszahlungen in den Positionen „Sach- und Dienstleistungen“, „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen“ und „sonstige (laufende) Auszahlungen“ des jeweiligen Teilfinanzhaushalts können für Mehrauszahlungen bei Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen desselben Teilfinanzhaushalts verwendet werden.

Im laufenden Haushaltsjahr ist die Eröffnung und Bebuchung neuer Produktsachkonten möglich. Das gilt auch für Produktsachkonten, die aufgrund unrichtiger Zuordnung korrigiert werden müssen. Die Deckung ist im Teilhaushalt durch Aufnahme in den Deckungskreis ohne Bereitstellung zusätzlicher finanzieller Mittel zu gewährleisten.

Zweckgebundene Mehrerträge berechtigen zu zweckgebundenen Mehraufwendungen. Die gilt für Ein- und Auszahlungen entsprechend (§ 13 Abs. 2 und 4 GemHVO-Doppik).

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik wird bestimmt, dass Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von EUR 100.000 für jede Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme im Teilhaushalt einzeln darzustellen sind. Unterhalb dieser Wertgrenze erfolgt

die Darstellung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in jedem Teilhaushalt insgesamt.

Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 KV M-V gilt eine Abweichung vom Stellenplan als geringfügig, wenn sie zwei Stellen nicht übersteigt.

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 25.094.821 EUR.

2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 22.781.595 EUR.

3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 67.977.326 EUR.

Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am ... wie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme
vom bis (Wochentag, Datum)
von bis Uhr,
im Rathaus, Zimmer 413 öffentlich aus.
....., den
.....

(Unterschrift)
Bürgermeister



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.589.908,23	10.213.000	10.644.800	10.897.800	11.081.400	11.260.000	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	398.630,46	1.145.800	1.199.200	1.270.500	1.263.800	1.257.400	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.884.539,02	7.159.200	7.221.900	7.139.800	7.138.200	7.138.200	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	934.527,16	928.400	962.500	977.500	988.600	988.500	441,443, 444,445, 448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	724.754,21	707.700	826.500	709.600	709.600	709.600	442,447, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	90.143,76	733.700	153.600	950.500	949.200	868.900	47
9.	+	Sonstige Erträge	594.949,90	435.600	787.300	4.714.100	484.100	484.100	46,451
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.217.452,74	21.323.400	21.795.800	26.659.800	22.614.900	22.706.700	
11.	-	Personalaufwendungen	2.368.756,96	2.679.100	3.303.600	3.303.500	3.399.000	3.496.500	50
12.	-	Versorgungsaufwendungen	126.266,89	83.300	76.000	97.000	99.000	101.000	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.285.861,38	4.097.000	4.202.600	3.957.400	4.093.900	4.077.000	52
14.	-	Abschreibungen	19.658,15	1.570.300	1.648.900	1.809.400	1.755.000	1.714.100	53
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.776.888,87	13.519.200	14.667.300	14.509.300	14.270.300	14.388.800	54
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.592.131,20	6.000	749.900	164.500	164.500	164.500	57
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.257.891,40	2.158.400	2.216.600	2.002.500	1.919.000	1.848.500	56
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	17.427.454,85	24.113.300	26.864.900	25.843.600	25.700.700	25.790.400	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.789.997,89	-2.789.900	-5.069.100	816.200	-3.085.800	-3.083.700	
21.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	1.789.997,89	-2.789.900	-5.069.100	816.200	-3.085.800	-3.083.700	
nachrichtlich									
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	31.163.823,84	32.953.821	30.163.921	25.094.821	25.911.021	22.825.221	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	32.953.821,73	30.163.921	25.094.821	25.911.021	22.825.221	19.741.521	



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung Kontonummer
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.589.908,23	10.213.000	10.644.800	10.897.800	11.081.400	11.260.000	40
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	8.223,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	(4011)
	1.2	Grundsteuer B	1.211.317,06	1.294.500	1.301.600	1.301.600	1.301.600	1.301.600	(4012)
	1.3	Gewerbesteuer	6.524.695,44	4.800.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	(4013)
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.665.890,84	2.845.500	2.976.900	3.210.900	3.385.100	3.549.400	(4021)
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	544.302,91	521.500	564.300	583.300	592.700	607.000	(4022)
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	635.478,80	741.500	792.000	792.000	792.000	792.000	(403)
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4052)
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	(40541)
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	398.630,46	1.145.800	1.199.200	1.270.500	1.263.800	1.257.400	41
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	0,00	26.300	0	0	0	0	(411)
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	393.111,26	376.900	462.700	446.400	446.400	446.400	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.519,20	0	0	0	0	0	(414)
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	(4161)
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	(4162)
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	742.600	736.500	824.100	817.400	811.000	(415)
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
		darunter:							
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(421)
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	(422)
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(423)
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	(424)
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	(425)
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(426)
	3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(427)
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.884.539,02	7.159.200	7.221.900	7.139.800	7.138.200	7.138.200	43
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	127.261,15	98.000	103.000	103.000	103.000	103.000	(431)
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte	688.855,47	496.200	496.200	416.200	416.200	416.200	(432)
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	148.300	146.000	143.900	142.300	142.300	(437)
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	934.527,16	928.400	962.500	977.500	988.600	988.500	441, 443, 444, 445, 448
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	934.527,16	928.400	962.500	977.500	988.600	988.500	(441)
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	(443)
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	724.754,21	707.700	826.500	709.600	709.600	709.600	442, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024

Seite :

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	90.143,76	733.700	153.600	950.500	949.200	868.900	47
darunter:									
	8.1	Zinserträge	21.879,16	8.300	85.600	85.300	85.100	84.900	(471, 472, 479)
	8.2	Sonstige Finanzerträge	68.264,60	725.400	68.000	865.200	864.100	784.000	(473 - 479)
9.	+	Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	594.949,90	435.600	787.300	4.714.100	484.100	484.100	451,46
darunter:									
	9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	100	269.800	4.200.100	100	100	(461)
	9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	47.616,68	21.900	35.000	31.500	1.500	1.500	(4661)
	9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	(451)
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.217.452,74	21.323.400	21.795.800	26.659.800	22.614.900	22.706.700	
11.	-	Personalaufwendungen	2.368.756,96	2.679.100	3.303.600	3.303.500	3.399.000	3.496.500	50
darunter:									
	11.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	52.500	150.000	54.000	54.000	54.000	(507)
12.	-	Versorgungsaufwendungen	126.266,89	83.300	76.000	97.000	99.000	101.000	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.285.861,38	4.097.000	4.202.600	3.957.400	4.093.900	4.077.000	52
darunter:									
	13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	498.428,33	1.095.900	1.091.900	1.091.900	1.115.900	1.115.900	(522)
	13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.500.080,65	2.512.600	2.668.300	2.461.500	2.573.000	2.556.100	(523)
14.	-	Abschreibungen	19.658,15	1.570.300	1.648.900	1.809.400	1.755.000	1.714.100	53
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.776.888,87	13.519.200	14.667.300	14.509.300	14.270.300	14.388.800	54
darunter:									
	15.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.313.134,19	2.260.500	2.701.300	2.721.300	2.741.500	2.762.000	(541)
	15.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	15.3	Gewerbesteuerumlage	639.788,10	525.000	546.900	546.900	546.900	546.900	(5431)
	15.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	15.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	3.760.262,70	4.330.000	4.955.400	4.777.400	4.518.200	4.616.200	(54421)
	15.6	Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0	(54422)
	15.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	(5443)
	15.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	(5449)
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
darunter:									
	16.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(551)
	16.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	(552)
	16.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(553)
	16.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	(554)
	16.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(555)
	16.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	(556)
	16.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(557)
	16.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	(558)
	16.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	(559)
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.592.131,20	6.000	749.900	164.500	164.500	164.500	57
darunter:									
	17.1	Zinsaufwendungen	1.591.262,20	1.000	744.900	159.500	159.500	159.500	(571 - 579)



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2024

Seite :

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Erläuterung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
	1	2	3	4	5	6			
17.2		Sonstige Finanzaufwendungen	869,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	(571 - 579)
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.257.891,40	2.158.400	2.216.600	2.002.500	1.919.000	1.848.500	56
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	17.427.454,85	24.113.300	26.864.900	25.843.600	25.700.700	25.790.400	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.789.997,89	-2.789.900	-5.069.100	816.200	-3.085.800	-3.083.700	
21.	-	Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22.	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
darunter:									
	22.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv	0,00	0	0	0	0	0	(4922)
	22.2	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	(4923)
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	1.789.997,89	-2.789.900	-5.069.100	816.200	-3.085.800	-3.083.700	
nachrichtlich									
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	31.163.823,84	32.953.821	30.163.921	25.094.821	25.911.021	22.825.221	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	32.953.821,73	30.163.921	25.094.821	25.911.021	22.825.221	19.741.521	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.653.073,21	10.213.000	10.644.800	10.897.800	11.081.400	11.260.000	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	401.130,13	403.200	462.700	446.400	446.400	446.400	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.841.667,84	6.997.900	7.062.900	6.982.900	6.982.900	6.982.900	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	904.657,60	928.400	962.500	977.500	988.600	988.500	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	715.831,50	707.800	826.600	709.700	709.700	709.700	642,647,648
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	87.834,04	76.300	153.600	153.300	153.100	152.900	67
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	509.684,84	413.600	482.500	482.500	482.500	482.500	651,66
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	18.113.879,16	19.740.200	20.595.600	20.650.100	20.844.600	21.022.900	
10.	-	Personalauszahlungen	2.369.465,00	2.626.600	3.153.600	3.249.500	3.345.000	3.442.500	70
11.	-	Versorgungsauszahlungen	112.911,04	106.000	86.000	121.000	123.000	125.000	71
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.172.066,75	4.097.000	4.202.600	3.957.400	4.093.900	4.077.000	72
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	9.789.456,35	13.519.200	14.667.300	14.509.300	14.270.300	14.388.800	74
14.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.591.910,20	6.000	194.700	164.500	164.500	164.500	77
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.195.824,80	2.158.400	2.216.600	2.002.500	1.919.000	1.848.500	76
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	17.231.634,14	22.513.200	24.520.800	24.004.200	23.915.700	24.046.300	
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	882.245,02	-2.773.000	-3.925.200	-3.354.100	-3.071.100	-3.023.400	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	694.193,14	1.035.000	886.700	430.700	415.600	244.000	681,683
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.991,31	48.600	64.200	64.200	64.200	64.200	681,683
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	25.252,92	0	269.700	4.200.000	0	0	684-686
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	98.686,09	99.000	83.100	35.000	35.000	35.000	687
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688,689
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	886.123,46	1.182.600	1.303.700	4.729.900	514.800	343.200	
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.927.018,88	6.993.100	7.721.200	1.518.500	1.187.500	708.000	781,784-786
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	788,789
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.927.018,88	6.993.100	7.721.200	1.518.500	1.187.500	708.000	
29.	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.040.895,42	-5.810.500	-6.417.500	3.211.400	-672.700	-364.800	
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-158.650,40	-8.583.500	-10.342.700	-142.700	-3.743.800	-3.388.200	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	5.000.000	0	0	0	691 + 692
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
33.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	5.000.000	0	0	0	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Erläuterung	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	Kontonummer	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-32.993,99	0	0	0	0	0	699 / 799
36.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-191.644,39	-8.583.500	-5.342.700	-142.700	-3.743.800	-3.388.200	
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	882.245,02	-2.773.000	-3.925.200	-3.354.100	-3.071.100	-3.023.400	
nachrichtlich:									
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	28.597.550,22	29.479.795	26.706.795	22.781.595	19.427.495	16.356.395	
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	29.479.795,24	26.706.795	22.781.595	19.427.495	16.356.395	13.332.995	
darunter:									
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	
		Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	
		Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich (Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten)	0,00	0	0	0	0	0	



	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5
		1	2	3	4	5
		Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung	Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen	Teilhaushalt 3 Bürgerdienste	Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
	1	2	3	4	5	6

Übersicht über die Teilergebnishaushalte

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.644.800	0	10.644.800	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.199.200	0	462.700	17.400	132.600
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.221.900	2.000	6.463.700	143.400	34.700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	962.500	724.800	0	22.400	125.100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	826.500	68.600	51.800	107.200	508.100
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	153.600	0	153.600	0	0
9.	+	Sonstige Erträge	787.300	304.700	329.900	152.700	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	21.795.800	1.100.100	18.106.500	443.100	800.500
11.	-	Personalaufwendungen	3.303.600	929.600	410.800	826.200	516.200
12.	-	Versorgungsaufwendungen	76.000	76.000	0	0	0
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202.600	19.600	26.900	632.600	1.543.800
14.	-	Abschreibungen	1.648.900	42.100	3.200	91.600	505.600
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.667.300	0	13.366.000	3.000	1.298.300
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	749.900	0	749.900	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	2.216.600	306.300	34.000	574.400	257.600
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	26.864.900	1.373.600	14.590.800	2.127.800	4.121.500
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-5.069.100	-273.500	3.515.700	-1.684.700	-3.321.000
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-5.069.100	-273.500	3.515.700	-1.684.700	-3.321.000

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.644.800	0	10.644.800	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	462.700	0	462.700	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.062.900	2.000	6.463.700	130.400	34.700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	962.500	724.800	0	22.400	125.100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	826.600	68.600	51.800	107.300	508.100
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.600	0	153.600	0	0
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	482.500	0	329.900	152.600	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	20.595.600	795.400	18.106.500	412.700	667.900
10.	-	Personalauszahlungen	3.153.600	794.600	410.800	811.200	516.200
11.	-	Versorgungsauszahlungen	86.000	86.000	0	0	0
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202.600	19.600	26.900	632.600	1.543.800
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.667.300	0	13.366.000	3.000	1.298.300
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	194.700	0	194.700	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.216.600	306.300	34.000	574.400	257.600
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	24.520.800	1.206.500	14.032.400	2.021.200	3.615.900



Übersicht über die Teilhaushalte 2024

Seite :

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

		Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	Teilhaushalt 1 -5	
			1	2	3	4	5	
			Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung	Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen	Teilhaushalt 3 Bürgerdienste	Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	
Übersicht über die Teilfinanzhaushalte								
Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.925.200	-411.100	4.074.100	-1.608.500	-2.948.000	-3.031.700
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.925.200	-411.100	4.074.100	-1.608.500	-2.948.000	-3.031.700
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	886.700	0	323.000	80.000	483.700	0
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	64.200	0	0	0	0	64.200
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	269.700	269.700	0	0	0	0
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	83.100	0	83.100	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.303.700	269.700	406.100	80.000	483.700	64.200
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	7.721.200	900.500	3.400	1.023.700	4.399.200	1.394.400
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	7.721.200	900.500	3.400	1.023.700	4.399.200	1.394.400
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-6.417.500	-630.800	402.700	-943.700	-3.915.500	-1.330.200
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-10.342.700	-1.041.900	4.476.800	-2.552.200	-6.863.500	-4.361.900



Teilhaushalt 1-5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	1	11100	11107	11200	11402	11404
		Verwaltungssteuerung	Personalvertretung	Personalwesen	Liegenschaften - Vertragswesen	Technikunterstützung Informationsverarbeitung
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	0	0	2.000
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	724.800	0	0	0	724.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.600	21.000	0	29.300	6.100
9.	+	Sonstige Erträge	304.700	35.000	0	0	269.700
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.100.100	56.000	0	29.300	1.002.600
11.	-	Personalaufwendungen	929.600	568.500	10.300	76.500	125.200
12.	-	Versorgungsaufwendungen	76.000	76.000	0	0	0
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.600	1.800	0	0	5.500
14.	-	Abschreibungen	42.100	10.400	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	306.300	84.700	10.100	83.700	60.300
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.373.600	741.400	20.400	160.200	191.000
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-273.500	-685.400	-20.400	-130.900	811.600
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-273.500	-685.400	-20.400	-130.900	811.600

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	0	0	2.000
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	724.800	0	0	0	724.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.600	21.000	0	29.300	6.100
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	795.400	21.000	0	29.300	732.900
10.	-	Personalauszahlungen	794.600	433.500	10.300	76.500	125.200
11.	-	Versorgungsauszahlungen	86.000	86.000	0	0	0
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.600	1.800	0	0	5.500
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	306.300	84.700	10.100	83.700	60.300
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.206.500	606.000	20.400	160.200	191.000
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-411.100	-585.000	-20.400	-130.900	541.900
18.2.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-411.100	-585.000	-20.400	-130.900	541.900
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	269.700	0	0	0	269.700
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	269.700	0	0	0	269.700



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	1	11100	11107	11200	11402	11404
		Verwaltungssteuerung	Personalvertretung	Personalwesen	Liegenschaften - Vertragswesen	Technikunterstützung Informationsverarbeitung
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)							
Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	900.500	0	0	0	852.000 48.500
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	900.500	0	0	0	852.000 48.500
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-630.800	0	0	0	-582.300 -48.500
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.041.900	-585.000	-20.400	-130.900	-40.400 -218.100



Teilhaushalt 1-5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

	Produkt (wesentlich)					
	12100					
	Statistik und Wahlen					
	in €					

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)				
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000			
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.000			
11.	-	Personalaufwendungen	24.300			
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800			
18.	-	Sonstige Aufwendungen	24.000			
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	53.100			
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-47.100			
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-47.100			

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)				
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000			
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	6.000			
10.	-	Personalauszahlungen	24.300			
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800			
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	24.000			
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	53.100			
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-47.100			
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-47.100			
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-47.100			



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	2	11601	11602	54000	57500	61100
		Finanzen	Zahlungsabwicklung	Konzessionsabgaben Rostocker Stadtwerke/ e-on/ e.dis AG	Tourismus	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.644.800	0	0	0	10.644.800
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	462.700	0	0	0	462.700
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.463.700	0	0	6.463.700	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.800	0	11.900	0	39.900
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	153.600	0	0	0	5.000
9.	+	Sonstige Erträge	329.900	0	25.000	299.900	5.000
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	18.106.500	0	36.900	299.900	11.117.500
11.	-	Personalaufwendungen	410.800	251.100	119.800	0	39.900
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.900	0	26.900	0	0
14.	-	Abschreibungen	3.200	3.200	0	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.366.000	0	0	0	7.863.700
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	749.900	0	0	0	555.200
18.	-	Sonstige Aufwendungen	34.000	22.200	11.300	0	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	14.590.800	276.500	158.000	0	8.458.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	3.515.700	-276.500	-121.100	299.900	-1.955.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	3.515.700	-276.500	-121.100	299.900	-1.955.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.644.800	0	0	0	10.644.800
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	462.700	0	0	0	462.700
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.463.700	0	0	6.463.700	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.800	0	11.900	0	39.900
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.600	0	0	0	5.000
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	329.900	0	25.000	299.900	5.000
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	18.106.500	0	36.900	299.900	11.117.500
10.	-	Personalauszahlungen	410.800	251.100	119.800	0	39.900
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.900	0	26.900	0	0
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	13.366.000	0	0	0	7.863.700
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	194.700	0	0	0	5.000
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	34.000	22.200	11.300	0	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	14.032.400	273.300	158.000	0	7.903.600
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	4.074.100	-273.300	-121.100	299.900	-1.400.000



Teilhaushalt 1-5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	2	11601	11602	54000	57500	61100
		Finanzen	Zahlungsabwicklung	Konzessionsabgaben Rostocker Stadtwerke/ e-on/ e.dis AG	Tourismus	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	4.074.100	-273.300	-121.100	299.900	-1.400.000	5.610.200
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	323.000	0	0	0	0	323.000
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	83.100	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	406.100	0	0	0	0	323.000
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	3.400	3.400	0	0	0	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.400	3.400	0	0	0	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	402.700	-3.400	0	0	0	323.000
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	4.476.800	-276.700	-121.100	299.900	-1.400.000	5.933.200



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)				
	61200	62600				
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens				
	in €	in €				

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)				
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	80.600	68.000		
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	80.600	68.000		
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	189.700	0		
18.	-	Sonstige Aufwendungen	500	0		
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	190.200	0		
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-109.600	68.000		
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-109.600	68.000		

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)				
7.	+	Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	80.600	68.000		
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	80.600	68.000		
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	189.700	0		
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	500	0		
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	190.200	0		
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-109.600	68.000		
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-109.600	68.000		
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	83.100	0		
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	83.100	0		
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	83.100	0		
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-26.500	68.000		



Teilhaushalt 1-5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	3	11405	12201	12203	12204	12300
		Sonstige Zentrale Dienste	Ordnungsangelegenheiten	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	Gewerbe	Verkehrsangelegenheiten und -regelungen
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	17.400	1.700	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.400	200	29.000	80.000	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.400	0	1.100	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.200	11.200	8.000	0	0	0
9.	+	Sonstige Erträge	152.700	100	2.500	100	0	150.000
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	443.100	13.200	40.600	80.100	0	150.000
11.	-	Personalaufwendungen	826.200	171.100	125.100	192.000	45.500	182.100
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	632.600	245.500	21.800	600	0	1.000
14.	-	Abschreibungen	91.600	15.600	1.400	100	0	1.800
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000	0	0	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	574.400	213.100	71.500	89.400	0	14.000
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.127.800	645.300	219.800	282.100	45.500	198.900
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.684.700	-632.100	-179.200	-202.000	-45.500	-48.900
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.684.700	-632.100	-179.200	-202.000	-45.500	-48.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.400	200	29.000	80.000	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.400	0	1.100	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.300	11.300	8.000	0	0	0
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	152.600	0	2.500	100	0	150.000
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	412.700	11.500	40.600	80.100	0	150.000
10.	-	Personalauszahlungen	811.200	171.100	125.100	177.000	45.500	182.100
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	632.600	245.500	21.800	600	0	1.000
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.000	0	0	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	574.400	213.100	71.500	89.400	0	14.000
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.021.200	629.700	218.400	267.000	45.500	197.100
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.608.500	-618.200	-177.800	-186.900	-45.500	-47.100
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.608.500	-618.200	-177.800	-186.900	-45.500	-47.100



Teilhaushalt 1-5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	3	11405	12201	12203	12204	12300
		Sonstige Zentrale Dienste	Ordnungsangelegenheiten	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	Gewerbe	Verkehrsangelegenheiten und -regelungen
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	80.000	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.023.700	31.000	10.300	0	0	10.100
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.023.700	31.000	10.300	0	0	10.100
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-943.700	-31.000	-10.300	0	0	-10.100
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-2.552.200	-649.200	-188.100	-186.900	-45.500	-57.200



Teilhaushalt 1-5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
	12600	12800	55300	55301	57300	
	Brandschutz	Zivil- und Katastrophenschutz	Friedhofs- und Bestattungswesen	Kapelle auf dem "alten" Friedhof	Durchführung von Märkten	
	in €	in €	in €	in €	in €	

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)					
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.700	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	34.200	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.300	0	17.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	85.000	3.000	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	15.700	85.000	41.500	0	17.000
11.	-	Personalaufwendungen	48.000	7.700	50.300	0	4.400
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.500	32.500	44.000	75.000	3.700
14.	-	Abschreibungen	71.700	0	1.000	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	3.000	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	185.100	0	1.300	0	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	513.300	40.200	99.600	75.000	8.100
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-497.600	44.800	-58.100	-75.000	8.900
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-497.600	44.800	-58.100	-75.000	8.900

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	21.200	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.300	0	17.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	85.000	3.000	0	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	85.000	28.500	0	17.000
10.	-	Personalauszahlungen	48.000	7.700	50.300	0	4.400
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	208.500	32.500	44.000	75.000	3.700
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	3.000	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	185.100	0	1.300	0	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	441.600	40.200	98.600	75.000	8.100
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-441.600	44.800	-70.100	-75.000	8.900
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-441.600	44.800	-70.100	-75.000	8.900
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	80.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 1-5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
12600	12800	55300	55301	57300	
Brandschutz	Zivil- und Katastrophenschutz	Friedhofs- und Bestattungswesen	Kapelle auf dem "alten" Friedhof	Durchführung von Märkten	
in €	in €	in €	in €	in €	

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen	344.300	0	628.000	0	0	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	344.300	0	628.000	0	0	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-264.300	0	-628.000	0	0	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-705.900	44.800	-698.100	-75.000	8.900	



Teilhaushalt 1-5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	4	21100	21800	21801	21802	24300
		Fritz-Reuter-Grundschule	Schulzentrum Kühlungsborn	Schulsportanlagen	Schulsportplatz	Sonstige schulische Aufgaben
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	132.600	10.900	77.900	23.800	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.700	9.000	21.000	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.100	2.500	0	11.000	4.500	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.100	0	500	0	0	500.000
9.	+	Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	800.500	22.400	99.400	34.800	4.500	500.000
11.	-	Personalaufwendungen	516.200	53.800	222.500	80.700	3.100	29.200
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.543.800	425.500	564.400	233.700	37.000	21.000
14.	-	Abschreibungen	505.600	73.000	297.900	64.600	3.100	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.298.300	27.000	34.000	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	257.600	103.900	131.500	7.900	100	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.121.500	683.200	1.250.300	386.900	43.300	50.200
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.321.000	-660.800	-1.150.900	-352.100	-38.800	449.800
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.321.000	-660.800	-1.150.900	-352.100	-38.800	449.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.700	9.000	21.000	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.100	2.500	0	11.000	4.500	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508.100	0	500	0	0	500.000
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	667.900	11.500	21.500	11.000	4.500	500.000
10.	-	Personalauszahlungen	516.200	53.800	222.500	80.700	3.100	29.200
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.543.800	425.500	564.400	233.700	37.000	21.000
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.298.300	27.000	34.000	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	257.600	103.900	131.500	7.900	100	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.615.900	610.200	952.400	322.300	40.200	50.200
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-2.948.000	-598.700	-930.900	-311.300	-35.700	449.800
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.948.000	-598.700	-930.900	-311.300	-35.700	449.800



Teilhaushalt 1-5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	4	21100	21800	21801	21802	24300
		Fritz-Reuter-Grundschule	Schulzentrum Kühlungsborn	Schulsportanlagen	Schulsportplatz	Sonstige schulische Aufgaben
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	483.700	151.400	317.100	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	483.700	151.400	317.100	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	4.399.200	2.631.500	259.800	9.300	172.400	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	4.399.200	2.631.500	259.800	9.300	172.400	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.915.500	-2.480.100	57.300	-9.300	-172.400	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-6.863.500	-3.078.800	-873.600	-320.600	-208.100	449.800



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	28100	33100	35100	36100	36200	36505
	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Seniorentreff/ Sozialstation/ Schuldnerberatung /pro familia/ Obdachlosenunterkunft	Wohngeldstelle	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Jugendzentrum "Zur Asbek"	Kindergarten "Uns Ostseekinner"
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	100	4.700
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	2.000	39.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	6.600	500
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	100	0	8.700	44.200
11.	-	Personalaufwendungen	9.400	6.100	58.500	3.200	4.600	5.100
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.300	0	0	0	31.500	10.000
14.	-	Abschreibungen	100	0	0	0	4.900	15.200
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	30.700	48.900	12.000	986.900	103.800	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	2.000	0	3.700	0	800	1.500
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	73.500	55.000	74.200	990.100	145.600	31.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-73.500	-55.000	-74.100	-990.100	-136.900	12.400
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-73.500	-55.000	-74.100	-990.100	-136.900	12.400

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	2.000	39.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	6.600	500
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	100	0	8.600	39.500
10.	-	Personalauszahlungen	9.400	6.100	58.500	3.200	4.600	5.100
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.300	0	0	0	31.500	10.000
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	30.700	48.900	12.000	986.900	103.800	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.000	0	3.700	0	800	1.500
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	73.400	55.000	74.200	990.100	140.700	16.600
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-73.400	-55.000	-74.100	-990.100	-132.100	22.900
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-73.400	-55.000	-74.100	-990.100	-132.100	22.900
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	10.000	0	0	136.500	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	10.000	0	0	136.500	0



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	28100	33100	35100	36100	36200	36505
	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Seniorentreff/ Sozialstation/ Schuldnerberatung /pro familia/ Obdachlosenunterkunft	Wohngeldstelle	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	Jugendzentrum "Zur Asbek"	Kindergarten "Uns Ostseekinner"
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	-10.000	0	0	-136.500	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-73.400	-65.000	-74.100	-990.100	-268.600	22.900



Teilhaushalt 1-5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	36506	36507	42100	42401	42402	42403
	Kindergarten "Bummi"	Kindergarten "Arche Noah"	Förderung Vereinssport	Tennisanlage am Lindenberg	Freizeitanlagen	Sporthalle am Karpfenteich
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)					
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.000	0	0	0	12.200
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.600	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.500	0	0	4.300	13.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	500	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	56.100	0	0	4.800	25.200
11.	-	Personalaufwendungen	5.100	5.100	10.700	0	17.900
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200	0	0	7.000	127.200
14.	-	Abschreibungen	19.600	0	6.800	1.000	18.600
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	55.000	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.000	0	0	200	5.000
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	35.900	5.100	72.500	8.200	168.700
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	20.200	-5.100	-72.500	-3.400	-143.500
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	20.200	-5.100	-72.500	-3.400	-143.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.600	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.500	0	0	4.300	13.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	500	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	53.100	0	0	4.800	13.000
10.	-	Personalauszahlungen	5.100	5.100	10.700	0	17.900
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200	0	0	7.000	127.200
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	55.000	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.000	0	0	200	5.000
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	16.300	5.100	65.700	7.200	150.100
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	36.800	-5.100	-65.700	-2.400	-137.100
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	36.800	-5.100	-65.700	-2.400	-137.100
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	15.200
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	15.200



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	36506	36507	42100	42401	42402	42403
	Kindergarten "Bummi"	Kindergarten "Arche Noah"	Förderung Vereinssport	Tennisanlage am Lindenpark	Freizeitanlagen	Sporthalle am Karpfenteich
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	1.179.700
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	1.179.700
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	-1.164.500
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	36.800	-5.100	-65.700	-2.400	-1.210.400



Teilhaushalt 1-5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	5	11401	36600	51102	51103	52100
		Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Einrichtungen der Kinder und Jugendarbeit Spielplätze	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	Städtebauförderung	Bau- und Grundstücksordnung Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	586.500	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	578.100	0	0	500	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.200	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.800	18.300	0	60.000	0	0
9.	+	Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.345.600	18.300	0	60.500	0	0
11.	-	Personalaufwendungen	620.800	110.600	11.200	158.000	18.400	170.800
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.979.700	65.000	24.000	0	0	6.000
14.	-	Abschreibungen	1.006.400	0	2.900	100	7.800	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.044.300	2.000	20.000	275.300	10.000	2.000
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.651.200	177.600	58.100	433.400	36.200	178.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.305.600	-159.300	-58.100	-372.900	-36.200	-178.800
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.305.600	-159.300	-58.100	-372.900	-36.200	-178.800

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432.100	0	0	500	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.200	0	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.800	18.300	0	60.000	0	0
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	613.100	18.300	0	60.500	0	0
10.	-	Personalauszahlungen	620.800	110.600	11.200	158.000	18.400	170.800
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.979.700	65.000	24.000	0	0	6.000
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.044.300	2.000	20.000	275.300	10.000	2.000
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.644.800	177.600	55.200	433.300	28.400	178.800
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.031.700	-159.300	-55.200	-372.800	-28.400	-178.800
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.031.700	-159.300	-55.200	-372.800	-28.400	-178.800
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 1-5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	5	11401	36600	51102	51103	52100
		Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	Einrichtungen der Kinder und Jugendarbeit Spielplätze	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	Städtebauförderung	Bau- und Grundstücksordnung Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	64.200	0	0	0	0	0
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	64.200	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.394.400	320.800	0	0	374.500	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.394.400	320.800	0	0	374.500	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.330.200	-320.800	0	0	-374.500	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-4.361.900	-480.100	-55.200	-372.800	-402.900	-178.800



Teilhaushalt 1-5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	52300	54100	54300	54500	54600	55100
	Denkmalschutz und -pflege	Gemeindestraßen	Landesstraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	Öffentliches Grün, Landschaftsbau Grünflächen, Parkanlagen, Klein- und Schrebergärten, Wanderwege, Naturlehrpfade
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)						
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	528.400	25.000	0	12.600	3.900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	123.400	22.400	0	400.200	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	68.000	22.200
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.500	0	0	7.000	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	654.300	47.400	0	487.800	26.100
11.	-	Personalaufwendungen	9.800	52.100	13.000	5.200	16.200	27.700
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.041.000	69.200	112.700	58.400	524.700
14.	-	Abschreibungen	0	835.300	78.700	0	41.800	9.800
18.	-	Sonstige Aufwendungen	0	380.000	3.000	0	48.000	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	9.800	2.308.400	163.900	117.900	164.400	562.200
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-9.800	-1.654.100	-116.500	-117.900	323.400	-536.100
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-9.800	-1.654.100	-116.500	-117.900	323.400	-536.100

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	400.000	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	68.000	22.200
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.500	0	0	7.000	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	2.500	0	0	475.000	22.200
10.	-	Personalauszahlungen	9.800	52.100	13.000	5.200	16.200	27.700
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.041.000	69.200	112.700	58.400	524.700
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0	380.000	3.000	0	48.000	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	9.800	1.473.100	85.200	117.900	122.600	552.400
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-9.800	-1.470.600	-85.200	-117.900	352.400	-530.200
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-9.800	-1.470.600	-85.200	-117.900	352.400	-530.200
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	64.200	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	64.200	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	317.500	0	0	276.600	30.000
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	317.500	0	0	276.600	30.000



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
	52300	54100	54300	54500	54600	55100
	Denkmalschutz und -pflege	Gemeindestraßen	Landesstraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten	Öffentliches Grün, Landschaftsbau Grünflächen, Parkanlagen, Klein- und Schrebergärten, Wanderwege, Naturlehrpfade
	in €	in €	in €	in €	in €	in €

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	-253.300	0	0	-276.600	-30.000
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-9.800	-1.723.900	-85.200	-117.900	75.800	-560.200



Teilhaushalt 1-5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)				
	55200	55500				
	Gewässerschutz Gräben, Vorfluter	Kommunale Forstwirtschaft				
	in €	in €				

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)				
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.600	0		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.600	0		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	0		
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	51.200	0		
11.	-	Personalaufwendungen	18.000	9.800		
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.700	12.000		
14.	-	Abschreibungen	23.200	6.800		
18.	-	Sonstige Aufwendungen	80.000	224.000		
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	187.900	252.600		
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-136.700	-252.600		
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-136.700	-252.600		

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)				
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.600	0		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	0		
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	34.600	0		
10.	-	Personalauszahlungen	18.000	9.800		
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.700	12.000		
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	80.000	224.000		
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	164.700	245.800		
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-130.100	-245.800		
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-130.100	-245.800		
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	45.000	30.000		
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	45.000	30.000		
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-45.000	-30.000		
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-175.100	-275.800		



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkt	11100 Verwaltungssteuerung					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Phillip Reimer, 1/3					
Produktbeschreibung	Zentrale Steuerungseinheiten der Verwaltung, Sitzungsdienste für Stadtvertreter und Ausschüsse, Zuarbeit an den Bürgervorsteher, Unterstützung des Bürgermeisters, Beschwerdemanagement					
Produktart	extern und intern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	KV M-V, Hauptsatzung, Beschlüsse der Stadtvertretung / des Hauptausschusses, Weisungen des Bürgermeisters					
Zielgruppe	Bürger, Beschäftigte, Behörden, politische Gremien					
Ziele	Sicherstellen des Funktionierens und effiziente Steuerung der Verwaltung, organisatorische Betreuung der politischen Gremien, Dokumentation der Beschlüsse, Erfüllung gesetzlicher Auflagen, Imagepflege, Einheit und reibungslose Abläufe der Verwaltung sicherstellen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	18.900	536.200	-517.300	39.300	576.400	-537.100
Haushaltsjahr	21.000	606.000	-585.000	56.000	741.400	-685.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	2.100	69.800	-67.700	16.700	165.000	-148.300



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkt	11107 Personalvertretung					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Zander, 20/4					
Produktbeschreibung	Der Personalrat der Stadtverwaltung Ostseebad Kühlungsborn vertritt die Interessen der Beschäftigten gegenüber dem Dienstherrn.					
Produktart	intern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Hauptsatzung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn, Arbeitsrecht, Personalvertretungsrecht					
Zielgruppe	Angestellte der Stadt der Stadt Ostseebad Kühlungsborn					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	22.800	-22.800	0	22.800	-22.800
Haushaltsjahr	0	20.400	-20.400	0	20.400	-20.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-2.400	2.400	0	-2.400	2.400



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkt	11200 Personalwesen					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	112 Personal					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Erik Storch, 20/5					
Produktbeschreibung	Unterstützung und Beratung der Verwaltungseinheiten in allen Personalfragen; Umsetzung von Personalmaßnahmen, Lohn- und Gehaltsabrechnungen, Personalentwicklung					
Produktart	intern					
Art der Aufgabe	funktional					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Tarifverträge und Vergütungen					
Zielgruppe	Beschäftigte, Verwaltungsführung, Verwaltungseinheiten (intern)					
Ziele	Sicherstellung der personellen Handlungsfähigkeit, Effektivität und effiziente Unterstützung des Bürgermeisters und der Führungskräfte in ihrer Aufgabenwahrnehmung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung im Zielfeld Personal; Ziel ist hierbei insbesondere, eine Ausrichtung auf einheitliche und verbindlich vereinbarte personalwirtschaftliche Grundsätze zu gewährleisten					
verantwortlich:	Herr Kozian					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	26.600	111.100	-84.500	26.600	111.100	-84.500
Haushaltsjahr	29.300	160.200	-130.900	29.300	160.200	-130.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	2.700	49.100	-46.400	2.700	49.100	-46.400



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkt	11402 Liegenschaften - Vertragswesen						
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	11 Innere Verwaltung						
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Kristin Klimt - 60/2 Frau Manja Kehr - 60/8						
Produktbeschreibung	Abschluss von Miet-, Pacht- und Erbbaurechtsverträgen, An- und Verkauf von Grundstücken, Vermietung und Verpachtung sowie Bewirtschaftung der Liegenschaften, die nicht für öffentliche Aufgaben benötigt werden						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	funktional						
Auftragsgrundlage	KV-MV, Beschlüsse der Stadtvertretung, Verfügungen, Dienstanweisungen						
Zielgruppe	eigene Kommune						
Ziele	Einnahmeerzielung, Kauf und Verkauf von Grundstücken zur Bebauung von Wohnungen und Unternehmungen						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	677.600	196.500	481.100	677.600	196.500	481.100	
Haushaltsjahr	732.900	191.000	541.900	1.002.600	191.000	811.600	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	55.300	-5.500	60.800	325.000	-5.500	330.500	



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkt	11404 Technikunterstütze Informationsverarbeitung						
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	11 Innere Verwaltung						
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Tim Nahrstedt, Herr Mathias Schmidt, 1/4						
Produktbeschreibung	Zentrales Verwalten, Bewirtschaften und Unterhalten der Computer-, Kopier- und Servertechnik, Datenschutzfragen, Planung, Steuerung und Überwachung der Datenverarbeitung, Umsetzung des Digitalpaktes						
Produktart	intern						
Art der Aufgabe	funktional						
Auftragsgrundlage	KV-MV, Beschlüsse der Stadtvertretung, Verfügungen, Dienstanweisungen						
Zielgruppe	Beschäftigte, Verwaltungsführung, Verwaltungseinheiten (intern)						
Ziele	Sicherstellung des problemlosen Funktionierens der Technik sowie Steigerung der Produktivität der Beschäftigten						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	5.200	156.700	-151.500	5.200	183.800	-178.600	
Haushaltsjahr	6.200	175.800	-169.600	6.200	207.500	-201.300	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.000	19.100	-18.100	1.000	23.700	-22.700	



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

Produkt	12100 Statistik und Wahlen					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	121 Statistik und Wahlen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Phillip Reimer, 1/3					
Produktbeschreibung	Durchführung von Wahlen, Wahlstatistiken, Volks- & Bürgerbegehren/ - entscheiden					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig, übertragen					
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze und Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	Bürger/Bürgerinnen, politische Gremien					
Ziele	Rechtmäßige Abwicklung von Wahlen mit zeitnaher Ergebnisfeststellung bei gleichzeitiger Reduzierung der Wahlkosten.					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	35.700	-35.700	0	35.700	-35.700
Haushaltsjahr	6.000	53.100	-47.100	6.000	53.100	-47.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	6.000	17.400	-11.400	6.000	17.400	-11.400



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	11601 Finanzen					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	116 Finanzen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Dirk Lahser, 20/1					
Produktbeschreibung	Haushalts- & Finanzplanung / -überwachung, Erstellung des Jahresabschlusses, Haushaltssicherung, Kreditmanagement, Abschlussarbeit, Mitarbeiterführung und -leitung, Beratung der Abteilungen bei der Finanzplanung, Arbeitsorganisation					
Produktart	ex- und intern					
Art der Aufgabe	pflichtig und funktional					
Auftragsgrundlage	BGB, HGB, Dienstanweisungen, KV M-V, KAG, Gem-HVO Doppik, LHO, Eigenbetriebsverordnung, FAG M-V, Steuergesetze, AO					
Zielgruppe	politische Gremien, Verwaltungseinheiten (intern), Bürgerinnen und Bürger					
Ziele	Effiziente und effektive Unterstützung der Aufgabenwahrnehmung der Führungskräfte und der ehrenamtlichen Selbstverwaltung durch Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit und Liquidität der Gemeinde					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	262.900	-262.900	0	264.000	-264.000
Haushaltsjahr	0	273.300	-273.300	0	276.500	-276.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	10.400	-10.400	0	12.500	-12.500



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	11602 Zahlungsabwicklung					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	116 Finanzen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Hannes Höniger, 20/6					
Produktbeschreibung	Abwicklung aller Kassengeschäfte und aller öffentlich-rechtlichen Vollstreckungsfälle, inkl. Amtshilfe					
Produktart	ex- und intern					
Art der Aufgabe	pflichtig und funktional					
Auftragsgrundlage	KV-MV, GemKVO, GemHVO, MitteilungsVO, KAG, VwVfG, ZVG, AO, VwVG, ZPO					
Zielgruppe	Bürger/Bürgerinnen, private u. kommunale Unternehmen, Behörden, Beschäftigte, Verwaltungseinheiten (intern), andere Kommunen					
Ziele	Durchführung der Finanzbuchhaltung nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts (Doppik). Fristgerechte Abwicklung des Zahlungsverkehrs und Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit und Liquidität. Fristgerechte Abwicklung aller öffentlich-rechtlichlicher Vollstreckungsfälle.					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	36.100	149.100	-113.000	36.100	149.100	-113.000
Haushaltsjahr	36.900	158.000	-121.100	36.900	158.000	-121.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	800	8.900	-8.100	800	8.900	-8.100



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	54000 Konzessionsabgaben Rostocker Stadtwerke/ e-on/ e.dis AG					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN					
Produktgruppe	540 Konzessionsabgaben					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Dirk Lahser, 20/1					
Produktbeschreibung	Erträge aus den Konzessionsabgaben für die Versorgung von Strom und Erdgas					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	funktional					
Auftragsgrundlage	§§ 4, 44 KV M-V; Konzessionsabgabenverordnung					
Zielgruppe	Private Unternehmen, eigene Kommune, andere Kommunen					
Ziele	ausreichende Versorgung mit Anschlussmöglichkeiten im Ort; Koordination der Versorgungsträger bei Leitungsverlegungen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	241.000	0	241.000	241.000	0	241.000
Haushaltsjahr	299.900	0	299.900	299.900	0	299.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	58.900	0	58.900	58.900	0	58.900



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	57500 Tourismus					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	575 Tourismus					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Dirk Lahser, 20/1					
Produktbeschreibung	Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn Tourismus, Erträge aus der Kur- und Fremdenverkehrsabgabe sind aus statistischen Zwecken unter diesem Produkt zu führen					
Produktart	Tourismus (extern und intern)					
Art der Aufgabe	funktional					
Auftragsgrundlage	KV M-V, KAG, GemHVO, EigVO, Fachgesetze					
Zielgruppe	Touristen, private Unternehmen					
Ziele	Aufstellung und Abrechnung des Wirtschaftsplanes nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zur Entlastung des städtischen Haushalts unter Wahrung der touristischen Interessen Korrektur Ausweis der für die Statistik relevanten Positionen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	6.441.900	7.441.500	-999.600	7.099.300	7.441.500	-342.200
Haushaltsjahr	6.503.600	7.903.600	-1.400.000	6.503.600	8.458.800	-1.955.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	61.700	462.100	-400.400	-595.700	1.017.300	-1.613.000



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen						
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produktgruppe	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Chiara Splett, 20/2						
Produktbeschreibung	Steuern, Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz, Kreisumlage, sonstige Zuweisungen sowie Umlagen, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können						
Produktart	extern und intern						
Art der Aufgabe	funktional						
Auftragsgrundlage	GemHVO, KV M-V, FAG M-V, Steuergesetze, AO, KAG M-V, Bewertungsgesetze, Verträge						
Zielgruppe	eigene Kommune						
Ziele	zeitnahe Bestellung der Bescheide, ständige Erreichbarkeit, Bürgerfreundlichkeit						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	10.626.200	4.860.000	5.766.200	10.626.200	4.860.000	5.766.200	
Haushaltsjahr	11.117.500	5.507.300	5.610.200	11.117.500	5.507.300	5.610.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	491.300	647.300	-156.000	491.300	647.300	-156.000	



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Dirk Lahser, 20/1					
Produktbeschreibung	Sonstige finanzielle Leistungen der allgemeinen Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können					
Produktart	extern und intern					
Art der Aufgabe	funktional					
Auftragsgrundlage	KV M-V, Steuergesetze, AO, KAG M-V, Verräge, Fachgesetze, HGB, GemHVO, Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	BürgerInnen, eigene und andere Kommunen					
Ziele	Abschluss von zinsgünstigen Kreditverträgen, Festgeldanlage mit Maximum an Zinserträgen, Abbau von Gewährsverträgen, zeitnahe Einziehung von Rückständen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	3.300	1.500	1.800	3.300	1.500	1.800
Haushaltsjahr	80.600	190.200	-109.600	80.600	190.200	-109.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	77.300	188.700	-111.400	77.300	188.700	-111.400



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

Produkt	62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens					
Hauptproduktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich	62 Beteiligungen, Sondervermögen					
Produktgruppe	626 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Dirk Lahser, 20/1					
Produktbeschreibung	Beteiligungen, Anteile und Wertpapiere des Anlagevermögens					
Produktart	extern und intern					
Art der Aufgabe	funktional					
Auftragsgrundlage	HGB; AktG, KV M-V, KAG; GemHVO; Eg-V; LHO, Fachgesetze					
Zielgruppe	Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen					
Ziele	keine					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	68.000	0	68.000	68.000	0	68.000
Haushaltsjahr	68.000	0	68.000	68.000	0	68.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	11405 Sonstige Zentrale Dienste						
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	11 Innere Verwaltung						
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Sarah Grosch - 30/11						
Produktbeschreibung	Haushaltsmäßige Bündelung und Verteilung der Aufwendungen und Erträge von Diensten, die innerhalb der Organisationseinheiten nicht unmittelbar verursachungsgerecht den jeweiligen Fachprodukten zugeordnet werden können.						
Produktart	intern, Serviceprodukt						
Art der Aufgabe	funktional						
Auftragsgrundlage	KV-MV, Beschlüsse der Stadtvertretung, Verfügungen und Dienstanweisungen						
Zielgruppe	Beschäftigte, Verwaltungsführung, Verwaltungseinheiten (intern)						
Ziele	Die jeweiligen Dienstleistungen werden fristgerecht, kostengünstig und in einer guten Qualität erbracht						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	10.000	611.900	-601.900	12.900	628.200	-615.300	
Haushaltsjahr	11.500	629.700	-618.200	13.200	645.300	-632.100	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.500	17.800	-16.300	300	17.100	-16.800	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	12201 Ordnungsangelegenheiten						
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung						
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Matthias Westphal, 30/7						
Produktbeschreibung	Allgemeine Ordnungs- und Fischereianglegenheiten, Hafenbehörde, Fundsachenangelegenheiten						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	pflichtig, übertragen						
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und Verordnungen						
Zielgruppe	Private Unternehmen, Bürger, Vereine und Verbände, Kommunale Unternehmen, Behörden						
Ziele	Fehlerfreie und zeitnahe Bearbeitung von Anträgen, Auskünften, An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerbebetrieben und Bürgern, Absenken der Bearbeitungszeiten bei Ab-, An- und Ummeldungen von Prozent.						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	38.900	204.600	-165.700	38.900	207.000	-168.100	
Haushaltsjahr	40.600	218.400	-177.800	40.600	219.800	-179.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.700	13.800	-12.100	1.700	12.800	-11.100	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	12203 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Ariane Knorr, 30/3					
Produktbeschreibung	Aufgaben des Einwohnermeldewesens - Pässe, Personalausweise, An-, Ab- und Ummeldungen; Aufgaben des Personenstandswesens - Eheschließungen, Beurkundungen von Geburten, Lebenspartnerschaften, Sterbefälle, Namensklärungen, Fortschreibung der Personenstandsbücher und Ausstellung von Urkunden					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig, übertragen					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und Verordnungen					
Zielgruppe	Bürger/ -innen, Ausländer					
Ziele	Schnelle, bürgernahe und effiziente Bearbeitung von Anliegen der Bürger und Bürgerinnen bei Angelegenheiten des Einwohner- und Personenstandswesens.					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	75.100	188.200	-113.100	75.100	188.300	-113.200
Haushaltsjahr	80.100	267.000	-186.900	80.100	282.100	-202.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	5.000	78.800	-73.800	5.000	93.800	-88.800



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	12204 Gewerbe					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Mathias Westphal, 30/7					
Produktbeschreibung	Allgemeine Gewerbeangelegenheiten					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig, übertragen					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und Verordnungen					
Zielgruppe	Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	0	0	0	0	0
Haushaltsjahr	0	45.500	-45.500	0	45.500	-45.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	45.500	-45.500	0	45.500	-45.500



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	12300 Verkehrsangelegenheiten und-regelungen					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	123 Verkehrsangelegenheiten					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Katrin Neumann, 30/10					
Produktbeschreibung	Verkehrsangelegenheiten, wie Verkehrssicherheit und Genehmigungen im Straßenverkehr; Sanktionen im ruhenden Verkehr					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig, übertragen					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen					
Zielgruppe	eigene Kommune					
Ziele	Aufrechterhaltung der Sicherheit und Leichtigkeit im Straßenverkehr; Reduzierung von Falschparkern					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	140.000	195.400	-55.400	140.000	196.800	-56.800
Haushaltsjahr	150.000	197.100	-47.100	150.000	198.900	-48.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	10.000	1.700	8.300	10.000	2.100	7.900



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	12600 Brandschutz					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	126 Brandschutz					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Jason Nowak, 30/6					
Produktbeschreibung	Städtische Feuerwehr					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	Bürger / Bürgerinnen					
Ziele	Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und eines optimalen Brandschutzes durch Prävention und Intervention; bedarfsgerechte Gewährleistung technischer Hilfeleistungen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	8.000	373.900	-365.900	25.200	437.900	-412.700
Haushaltsjahr	0	441.600	-441.600	15.700	513.300	-497.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-8.000	67.700	-75.700	-9.500	75.400	-84.900



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	12800 Zivil- und Katastrophenschutz					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	128 Zivil- und Katastrophenschutz					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Jason Nowak, 30/6					
Produktbeschreibung	Bedarfsgerechte Bereitstellung von Mitteln für den Katastrophenschutz					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen					
Zielgruppe	Bürger /Bürgerinnen					
Ziele	Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und eines optimalen Katastrophenschutzes; bedarfsgerechte Gewährleistung technischer Hilfeleistungen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	85.000	89.500	-4.500	85.000	89.500	-4.500
Haushaltsjahr	85.000	40.200	44.800	85.000	40.200	44.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-49.300	49.300	0	-49.300	49.300



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	553 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Ilona Buchwald, 30/4					
Produktbeschreibung	Bestattungswesen, Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhöfe inkl. öffentl. Grünflächen auf den Friedhöfen, Kriegs- und Ehrengräbern					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	BestG M-V; KV M-V; KAG M-V; gemeindliche Satzungen					
Zielgruppe	BürgerInnen					
Ziele	Sicherstellung einer geordneten und pietätvollen Nutzung der Friedhofsanlagen auch unter Berücksichtigung historischer und kultureller Aspekte, Optimierung unter betriebswirtschaftlichen Aspekten sowie Kostendeckung durch Gebühren					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	28.500	66.900	-38.400	41.500	67.900	-26.400
Haushaltsjahr	28.500	98.600	-70.100	41.500	99.600	-58.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	31.700	-31.700	0	31.700	-31.700



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	55301 Kapelle auf dem "alten" Friedhof					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	553 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Ilona Buchwald, 30/4					
Produktbeschreibung	Bestattungswesen, Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung der Kapelle auf dem "alten" Friedhof					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	75.000	-75.000	0	75.000	-75.000
Haushaltsjahr	0	75.000	-75.000	0	75.000	-75.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

Produkt	57300 Durchführung von Märkten					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Christoph Heise, 30/9					
Produktbeschreibung	Märkte					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und Verordnungen, Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	BürgerInnen, Touristen, Gäste, private Unternehmen					
Ziele	Verbesserung der Angebotsstruktur in der Stadt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	17.000	9.000	8.000	17.000	9.000	8.000
Haushaltsjahr	17.000	8.100	8.900	17.000	8.100	8.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-900	900	0	-900	900



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	21100 Fritz-Reuter-Grundschule					
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur					
Produktbereich	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen					
Produktgruppe	211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Grundschule in kommunaler Trägerschaft, Zahlung des Schullastenausgleichs an andere Träger					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	§§ 11 (2) Nr. 1a, 13 Schulgesetz M-V					
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Vereine und Verbände					
Ziele	Bereitstellen von Schulgebäuden, Sporteinrichtungen (Turnhallen, Sportplätze) u.ä., Erhaltung der Schulausstattung, Sicherstellen des geordneten Schulbetriebs, laufende Unterhaltung					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	11.500	562.000	-550.500	22.400	617.600	-595.200
Haushaltsjahr	11.500	610.200	-598.700	22.400	683.200	-660.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	48.200	-48.200	0	65.600	-65.600



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	21800 Schulzentrum Kühlungsborn						
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur						
Produktbereich	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen						
Produktgruppe	218 Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1d),e) SchulG M-V)						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2						
Produktbeschreibung	Schulzentrum mit Gymnasialteil in kommunaler Trägerschaft Zahlungen im Rahmen des Schullastenausgleichs an andere kommunale Träger von Schulen						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	pflichtig						
Auftragsgrundlage	§§ 11(2) Nr. 1b, 16 Schulgesetz M-V						
Zielgruppe	Schüler / Schülerinnen						
Ziele	Bereitstellen des Schulgebäudes, Schuleinrichtungen, Erhaltung der Schulausstattung, Sicherstellen eines geordneten Schulbetriebs						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	21.800	943.000	-921.200	100.000	1.185.400	-1.085.400	
Haushaltsjahr	21.500	952.400	-930.900	99.400	1.250.300	-1.150.900	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-300	9.400	-9.700	-600	64.900	-65.500	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	21801 Schulsportanlagen						
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur						
Produktbereich	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen						
Produktgruppe	218 Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1d),e) SchulG M-V)						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2						
Produktbeschreibung	Kommunale Schulsportanlage, weitere Nutzung für Freizeitsport und touristische Angebote						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	pflichtig						
Auftragsgrundlage	§§ 11 (2) Nr. 1b, 16 Schulgesetz M-V Darüberhinaus freiwillig						
Zielgruppe	Schüler / Schülerinnen, Vereine, Verbände						
Ziele	Bereitstellen der Einrichtungen, Erhaltung und Pflege der Ausstattung und Anlagen, Sicherstellen eines geordneten Betriebs						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	10.000	294.900	-284.900	33.800	359.700	-325.900	
Haushaltsjahr	11.000	322.300	-311.300	34.800	386.900	-352.100	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.000	27.400	-26.400	1.000	27.200	-26.200	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	21802 Schulsportplatz						
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur						
Produktbereich	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen						
Produktgruppe	218 Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1d),e) SchulG M-V)						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2						
Produktbeschreibung	Aussenanlage Sportplatz in kommunaler Trägerschaft, weitere Nutzung für Freizeitsport und touristische Angebote						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	pflichtig						
Auftragsgrundlage	§§ 11 (2) Nr. 1b, 16 Schulgesetz M-V darüber hinaus freiwillig						
Zielgruppe	Schüler / Schülerinnen / Vereine / Verbände						
Ziele	Bereitstellen der Einrichtung, Erhaltung und Pflege der Ausstattung und Anlagen, Sicherstellen eines geordneten Betriebs						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	4.500	86.300	-81.800	4.500	86.700	-82.200	
Haushaltsjahr	4.500	40.200	-35.700	4.500	43.300	-38.800	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-46.100	46.100	0	-43.400	43.400	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	24300 Sonstige schulische Aufgaben					
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur					
Produktbereich	24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges					
Produktgruppe	243 Sonstige schulische Aufgaben					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	In diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen aus dem Schullastenausgleich abgebildet. Zur Zahlung und zur Rechnungslegung ist die Stadt Ostseebad Kühlungsborn gesetzlich verpflichtet. Dieses Produkt wurde im Wesentlichen zur Vereinfachung zur Berechnung des Schullastenausgleichs angelegt. Darüber hinaus werden die Kostenbeiträge für Unterrichts- und Lehrmittel nach der Grenzbetragsverordnung abgebildet.					
Produktart	intern und extern					
Art der Aufgabe	pflichtig und freiwillig					
Auftragsgrundlage	§ 115 SchulGesetz M-V, Grenzbetragsverordnung M-V, Satzung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn zur Kostenbeteiligung an Lernmitteln					
Zielgruppe	Schulträger, Eltern, volljährige Schüler					
Ziele	korrekte Berechnung des Schullastenausgleichs und Erhebung des Grenzbetrages für Unterrichts- und Lernmittel					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	440.000	38.200	401.800	440.000	38.200	401.800
Haushaltsjahr	500.000	50.200	449.800	500.000	50.200	449.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	60.000	12.000	48.000	60.000	12.000	48.000



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Hauptproduktbereich	2 Schule und Kultur					
Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Carola Kroll, 1/2					
Produktbeschreibung	Förderung von Senioreneinrichtungen, Zusammenarbeit mit dem Seniorenbeirat, Ehrungen und Veranstaltungen für Senioren, Bearbeiten von Anträgen für Ausstellungen, Organisation von Partnerschaftsbeziehungen					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	Senioren, Bürger, Verwaltung, Vereine					
Ziele	Förderung der kulturellen Beziehungen zur Belebung des gesellschaftlichen Lebens					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	65.200	-65.200	0	65.300	-65.300
Haushaltsjahr	0	73.400	-73.400	0	73.500	-73.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	8.200	-8.200	0	8.200	-8.200



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Seniorentreff/ Sozialstation/ Schuldnerberatung /pro						
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend						
Produktbereich	33 Förderung der Wohlfahrtspflege						
Produktgruppe	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2						
Produktbeschreibung	Förderung der Träger der freien Wohlfahrtspflege, Zahlung von Zuschüssen zu Personal- und Sachkosten						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	freiwillig						
Auftragsgrundlage	Stadtvertreterbeschlüsse						
Zielgruppe	Vereine und Verbände						
Ziele	Förderung gemeinwesenorientierter Projekte im Rahmen der Daseinsfürsorge bestimmter Zielgruppen, Förderung innovativer Projekte, die sich mit aktuellen sozialpolitischen Herausforderungen auseinandersetzen, Unterstützung der freien Träger bei Erfüllung von sozialen Aufgaben						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	0	50.600	-50.600	0	50.600	-50.600	
Haushaltsjahr	0	55.000	-55.000	0	55.000	-55.000	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	4.400	-4.400	0	4.400	-4.400	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	35100 Wohngeldstelle					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
Produktgruppe	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Matthias Westphal, 30/8					
Produktbeschreibung	Bearbeitung von Wohngeldanträgen, Miet- und Lastenzuschuss					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	übertragen					
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz §§ 7, 26 SGB I und andere					
Zielgruppe	BürgerInnen, Behörden					
Ziele	Absicherung des angemessenen Lebensstandards					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	100	33.400	-33.300	100	33.400	-33.300
Haushaltsjahr	100	74.200	-74.100	100	74.200	-74.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	40.800	-40.800	0	40.800	-40.800



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Zahlung der Regelkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinde für die Betreuung von Kindern der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen sowie in Tagesbetreuung					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	KiföG M-V					
Zielgruppe	Kinder ,Vereine und Verbände, andere Kommunen					
Ziele	Unterstützung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, familienergänzende Erziehung und Bereitstellung eines vielfältigen Bildungs- und Betreuungsangebotes, Integration von Behinderung bedrohter Kinder					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	960.000	-960.000	0	960.000	-960.000
Haushaltsjahr	0	990.100	-990.100	0	990.100	-990.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	30.100	-30.100	0	30.100	-30.100



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	36200 Jugendzentrum "Zur Asbek"					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	362 Jugendarbeit					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder - und Jugendarbeit der Volkssolidarität					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, Fachgesetze und -verordnungen					
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Vereine und Verbände					
Ziele	Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen, Schaffung und Erhalt eines bedarfsgerechten Freizeit- u. Kulturangebots der offenen Jugendarbeit, Prävention von delinquenten Verhalten, Sucht- und Gewaltprävention, Abbau von geschlechtsspezifischen, sozialen und kulturellen Benachteiligungen, Integration von ausl. Jugendlichen, Förderung von Eigenverantwortung, Selbstbestimmung, gesellschaftl. Mitverantwortung u. sozialem Engagement					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	11.600	130.000	-118.400	11.700	134.900	-123.200
Haushaltsjahr	8.600	140.700	-132.100	8.700	145.600	-136.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-3.000	10.700	-13.700	-3.000	10.700	-13.700



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	36505 Kindergarten "Uns Ostseekinner"						
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend						
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2						
Produktbeschreibung	Gebäude der Kita in Trägerschaft des DRK						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	pflichtig						
Auftragsgrundlage	KifoG M-V						
Zielgruppe	Kinder und Verbände						
Ziele	Unterstützung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, familienergänzende Erziehung und Bereitstellung eines vielfältigen Bildungs- und Betreuungsangebotes, Integration von Behinderung bedrohter Kinder						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	39.100	17.500	21.600	43.800	32.700	11.100	
Haushaltsjahr	39.500	16.600	22.900	44.200	31.800	12.400	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	400	-900	1.300	400	-900	1.300	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	36506 Kindergarten "Bummi"						
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend						
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2						
Produktbeschreibung	Gebäude der Kita in Trägerschaft der AWO						
Produktart	extern						
Art der Aufgabe	pflichtig						
Auftragsgrundlage	KifoG M-V						
Zielgruppe	Kinder; Verbände						
Ziele	Unterstützung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, familienergänzende Erziehung und Bereitstellung eines vielfältigen Bildungs- und Betreuungsangebotes, Integration von Behinderung bedrohter Kinder						
Finanzen in €:							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	53.100	12.200	40.900	56.100	31.800	24.300	
Haushaltsjahr	53.100	16.300	36.800	56.100	35.900	20.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	4.100	-4.100	0	4.100	-4.100	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	36507 Kindergarten "Arche Noah"					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Kita in Trägerschaft der Diakonie					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	KifoG					
Zielgruppe	Kinder, Verbände					
Ziele	Unterstützung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, familienergänzende Erziehung und Bereitstellung eines vielfältigen Bildungs- und Betreuungsangebotes, Integration von Behinderung bedrohter Kinder, Unterstützung des Neubaus durch den Träger					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Haushaltsjahr	0	5.100	-5.100	0	5.100	-5.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	4.100	-4.100	0	4.100	-4.100



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	42100 Förderung Vereinssport					
Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport					
Produktbereich	42 Sportförderung					
Produktgruppe	421 Förderung des Sports					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Finanzielle Förderung des Sports für Sportvereine, insbesondere für Kinder und Jugendliche					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Stadtvertreterbeschlüsse, SportFG M-V					
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, BürgerInnen, Vereine und Verbände					
Ziele	Sicherstellung von Sportangeboten durch die Sportvereine, Förderung der Gesundheit der Einwohner/Innen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	69.200	-69.200	0	76.000	-76.000
Haushaltsjahr	0	65.700	-65.700	0	72.500	-72.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-3.500	3.500	0	-3.500	3.500



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	42401 Tennisanlage am Lindenpark					
Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport					
Produktbereich	42 Sportförderung					
Produktgruppe	424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Bereitstellung der Tennisanlage an der Tennisverein, Instandsetzung und Bewirtschaftung der aufstehenden Gebäude					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Stadtvertretung, § 2 (2): § 5 (1) KV M-V					
Zielgruppe	Tennisverein, Kinder und Jugendliche, BürgerInnen, UrlauberInnen					
Ziele	Schaffung eines quantitativ und qualitativ ausreichenden Sportstättenangebotes					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	4.800	4.200	600	4.800	5.200	-400
Haushaltsjahr	4.800	7.200	-2.400	4.800	8.200	-3.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	3.000	-3.000	0	3.000	-3.000



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	42402 Freizeitanlagen					
Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport					
Produktbereich	42 Sportförderung					
Produktgruppe	424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Bereitstellung von Sportplätzen an verschiedene Sportvereine; Bewirtschaftung und Unterhaltung der Anlagen					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Stadtvertretung § 2 (2); § 5 (1) KV M-V					
Zielgruppe	Kinder Jugendliche, verschiedene Sportvereine, Hundesportverein					
Ziele	Schaffung eines qualitativ und quantitativ auszeichnenden Sportstättenangebotes Planung des Platzes am H.-Löns-Weg zur vielfältigen Nutzung, auch durch die TFK					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	35.000	-35.000	0	35.800	-35.800
Haushaltsjahr	300	46.200	-45.900	300	47.000	-46.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	300	11.200	-10.900	300	11.200	-10.900



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

Produkt	42403 Sporthalle am Karpfenteich					
Hauptproduktbereich	4 Gesundheit und Sport					
Produktbereich	42 Sportförderung					
Produktgruppe	424 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Julia Dallmann, 30/2					
Produktbeschreibung	Bereitstellung der Sporthalle an Vereine und Verbände zum Zwecke des Volkssports bzw. von Veranstaltungen (Karneval u.ä.)					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Stadtvertretung § 2 (2); § 5 (1) KV M-V					
Zielgruppe	Vereine und Verbände, Kinder und Jugendliche, Bürger/Innen					
Ziele	Schaffung eines quantitativ und qualitativ ausreichenden Sportstätten- und Freizeitangebotes Bereitstellung für erweiterte Nutzung durch Vereine und Gästebetreuung					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	13.000	140.800	-127.800	25.200	160.100	-134.900
Haushaltsjahr	13.000	150.100	-137.100	25.200	168.700	-143.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	9.300	-9.300	0	8.600	-8.600



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Peter Kahl, 60/4					
Produktbeschreibung	Zentrales Verwalten, Bewirtschaften, Unterhalten unbebauter und bebauter Liegenschaften und Gebäude, die dem Zwecke der Verwaltung dienen sowie gemeindliche Wohnungen					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	funktional					
Auftragsgrundlage	KV-MV, Beschlüsse der Stadtvertretung, Verfügungen, Dienstanweisungen					
Ziele	Ergreifen von Maßnahmen zur Beseitigung bzw. Vermeidung von Schäden an gemeindl. Objekten; vorausschauende Gebäudeunterhaltung zur Vermeidung von Substanzverlusten; Wirtschaftlicher Betrieb der Gebäudetechnik; Feststellung und Beseitigung von potentiellen Gefahrenquellen durch bzw. an gemeindl. Objekten; Wirtschaftliche Bereitstellung von gemeindliche genutzten Räumlichkeiten					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	14.600	103.300	-88.700	14.600	103.300	-88.700
Haushaltsjahr	18.300	177.600	-159.300	18.300	177.600	-159.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	3.700	74.300	-70.600	3.700	74.300	-70.600



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	36600 Einrichtungen der Kinder und Jugendarbeit Spielplätze					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Peter Kahl, 60/4					
Produktbeschreibung	Herstellung und Unterhaltung von Kinderspielplätzen					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Stadtvertretung, Fachgesetze					
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche					
Ziele	Schaffung eines bedarfsgerechten Freizeitangebots für Kinder und Jugendliche					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	70.700	-70.700	0	75.000	-75.000
Haushaltsjahr	0	55.200	-55.200	0	58.100	-58.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-15.500	15.500	0	-16.900	16.900



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	51102 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung					
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Peggy Westphal, 60/1					
Produktbeschreibung	Stadtentwicklungsplanung, Flächennutzungsplan, Entwicklungskonzepte, Untersuchungen, externe Planungen, Beteiligungsverfahren, Rahmenpläne Projektentwicklung, Bebauungspläne, Serviceleistungen, Stadtmarketing					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und Verordnungen, Verfügungen und Beschlüsse des Hauptausschuss und der Stadtvertretung					
Zielgruppe	BürgerInnen, Private Unternehmen, Behörden, eigene Kommune, andere Kommunen					
Ziele	Sicherung der strategischen und operativen Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde und Vermeidung von Einschränkungen für das eigene Handeln durch Planungen und Vorhaben Dritter					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	30.500	527.500	-497.000	30.500	527.600	-497.100
Haushaltsjahr	60.500	433.300	-372.800	60.500	433.400	-372.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	30.000	-94.200	124.200	30.000	-94.200	124.200



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	51103 Städtebauförderung					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung					
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Peter Kahl, 60/4					
Produktbeschreibung	(Förderung der Stadterneuerung und Städtebauförderung, Durchreichung von Fördermitteln, Bereitstellung des kommunalen Anteils)					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Verfügungen und Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	BürgerInnen, private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, eigene Kommune					
Ziele	Erneuerung der Bausubstanz in der Kommune, Verbesserung des Stadtbildes, Einwerben von Fördermitteln, Aktivierung privater Folgeinvestitionen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	63.300	-63.300	0	63.300	-63.300
Haushaltsjahr	0	28.400	-28.400	0	36.200	-36.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-34.900	34.900	0	-27.100	27.100



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	52100 Bau- und Grundstücksordnung Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	52 Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	521 Bau- und Grundstücksordnung					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Peggy Westphal, 60/1					
Produktbeschreibung	Mitwirkung im Rahmen des gemeindlichen Einvernehmens bezüglich anzeigepflichtiger Bauvorhaben					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig, übertragen					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Verfügungen und Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	BürgerInnen, private Unternehmen, eigene Kommune					
Ziele	Fehlerfreie und zeitnahe Bearbeitung von Anträgen und Auskünften					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	163.700	-163.700	0	163.700	-163.700
Haushaltsjahr	0	178.800	-178.800	0	178.800	-178.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	15.100	-15.100	0	15.100	-15.100



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	52300 Denkmalschutz und -pflege					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	52 Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	523 Denkmalschutz- und -pflege					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Peggy Westphal, 60/1					
Produktbeschreibung	Pflege, Förderung und bauliche Unterhaltung von Denkmälern, Ehrendenkmälern (z.B. auch Grabstätten Karl-Risch)					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	freiwillig					
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Stadtvertretung, KV M-V					
Zielgruppe	Bürger/Innen, eigene Kommune					
Ziele	Erhaltung der örtlichen Denkmale					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	8.900	-8.900	0	8.900	-8.900
Haushaltsjahr	0	9.800	-9.800	0	9.800	-9.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	900	-900	0	900	-900



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	54100 Gemeindestraßen					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN					
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Stefan Westermeier, 60/3					
Produktbeschreibung	Unterhaltung und Bau von Gemeindestraßen, Berechnung Straßenausbaubeiträge					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	StrWG-MV, Beschlüsse der Stadtvertretung, Ausbausatzung					
Zielgruppe	BürgerInnen, eigene Kommune					
Ziele	Erstellung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Instandhaltung der Anlagen nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	2.500	1.432.300	-1.429.800	659.600	2.267.700	-1.608.100
Haushaltsjahr	2.500	1.473.100	-1.470.600	654.300	2.308.400	-1.654.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	40.800	-40.800	-5.300	40.700	-46.000



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	54300 Landesstraßen					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN					
Produktgruppe	543 Landesstraßen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Stefan Westermeier, 60/3					
Produktbeschreibung	Unterhaltung für Ortsdurchfahrten und Ortsumgehungen im Zuge von Landesstraßen bei entsprechender gesetzlicher oder vertraglicher Regelung (StrWG m-V), Berechnung von Ausbaubeiträgen für gemeindlichen Anteil					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	StrWG-MV, Verträge, Ausbausatzung					
Zielgruppe	eigene Kommune, andere Kommunen					
Ziele	Erstellung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Instandhaltung der Anlagen nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	83.200	-83.200	49.000	165.000	-116.000
Haushaltsjahr	0	85.200	-85.200	47.400	163.900	-116.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	2.000	-2.000	-1.600	-1.100	-500



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	54500 Straßenreinigung, Winterdienst					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN					
Produktgruppe	545 Straßenreinigung, Winterdienst					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Peggy Westphal, 60/1					
Produktbeschreibung	Zentrale Straßenreinigung und Winterdienst im öffentlichen Verkehrsbereich und im nicht öffentlichen Bereich (private Flächen der Stadt)					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	§ 50 StrWG M-V, §§ 2, 6 KAG m-V, Satzung, Straßenreinigungssatzung					
Zielgruppe	BürgerInnen, Private Unternehmen, Bauhof KSK, eigene Kommune					
Ziele	Ordnung und Sicherheit im Stadtbild					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	114.600	-114.600	0	114.600	-114.600
Haushaltsjahr	0	117.900	-117.900	0	117.900	-117.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	3.300	-3.300	0	3.300	-3.300



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	54600 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN					
Produktgruppe	546 Parkeinrichtungen					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Peter Kahl, 60/4					
Produktbeschreibung	Städtische Parkeinrichtungen, die von Straßen räumlich abgegrenzt sind wie Parkbuchten, öffentliche Parkplätze					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Verfügungen und Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	BürgerInnen, Touristen, Gäste					
Ziele	Bereithaltung von Parkraum für Besucher unter Berücksichtigung wirtschaftlicher Belange					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	479.000	149.900	329.100	491.800	202.000	289.800
Haushaltsjahr	475.000	122.600	352.400	487.800	164.400	323.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-4.000	-27.300	23.300	-4.000	-37.600	33.600



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Grünflächen, Parkanlagen, Klein- und Schrebergärten,					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Britta Körner, 60/10					
Produktbeschreibung	Planung, Entwurf, Bau, Verwaltung und Unterhaltung von Grün-, Frei- und Forstflächen, Realisierung des Landschaftsplanes, Baumschutz, Serviceleistung					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Verfügungen, Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	eigene Kommune					
Ziele	Die vorhandenen Grün- und Freiflächen sind über Pflege- und Unterhaltungsarbeiten in ihrer Gestaltung, Funktion und Verkehrssicherheit zu erhalten. Für die Bewirtschaftung der Grün- und Freiflächen ist ein optimiertes Kosten- Nutzen-Verhältnis anzustreben. Die Kosten für die Einhaltung der definierten Pflegestandards sollen gesenkt werden.					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	22.200	411.000	-388.800	26.100	420.800	-394.700
Haushaltsjahr	22.200	552.400	-530.200	26.100	562.200	-536.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	141.400	-141.400	0	141.400	-141.400



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	55200 Gewässerschutz Gräben, Vorfluter					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Peggy Westphal, 60/1					
Produktbeschreibung	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und Verordnungen					
Zielgruppe	eigene und andere Kommunen					
Ziele	Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der Gewässer und wasserbaulichen Anlagen					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	34.600	149.300	-114.700	51.200	172.800	-121.600
Haushaltsjahr	34.600	164.700	-130.100	51.200	187.900	-136.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	15.400	-15.400	0	15.100	-15.100



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

Produkt	55500 Kommunale Forstwirtschaft					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe	555 Land- und Fortswirtschaft					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Britta Körner, 60/10					
Produktbeschreibung	Aufforstungen und Anpflanzungen gemäß Auflagen, Pflege des eigenen Waldbestandes					
Produktart	extern					
Art der Aufgabe	pflichtig					
Auftragsgrundlage	Fachgesetze und -verordnungen, Beschlüsse der Stadtvertretung					
Zielgruppe	eigene Kommune					
Ziele	Erhaltung und Pflege des Waldbestandes zur Erhaltung einer gesunden Umwelt					
Finanzen in €:						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	203.600	-203.600	0	212.200	-212.200
Haushaltsjahr	0	245.800	-245.800	0	252.600	-252.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	42.200	-42.200	0	40.400	-40.400



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Herr Phillip Reimer für 11100, 12100

Frau Marlis Zander für 11107

Frau Erik Storch für 11200

Frau Kristin Klimt und Frau Manja Kehr für 11402

Herr Tim Nahrstedt und Herr Mathias Schmidt für 11404

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung, 11107 Personalvertretung, 11200 Personalwesen, 11402

Liegenschaften Verträge, 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung, 12100

Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
29 Ohne Projektzuordnung									
	Auszahlungen	166.433,15	55.000	78.500	60.000	60.000	60.000	500	480.433
37 Installation eines neuen Netzwerkes inklusivse einer neuen Elektroanlage für PC									
	Auszahlungen	70.539,46	0	0	0	0	0	0	70.539
39 Ankauf des Pavillon in der Hermannstraße 19a									
	Auszahlungen	682,77	0	0	0	0	0	0	682
70 Ankauf von Arrondierungsflächen im Bereich des Hafens									
	Auszahlungen	0,00	0	352.000	0	0	0	0	352.000
71 Ankauf des Grundstückes im Ostseebad Kühlungsborn, Fulgen 4									
	Auszahlungen	0,00	0	470.000	0	0	0	0	470.000
82 Mikrofonkonferenzanlage									
	Auszahlungen	48.496,96	0	0	0	0	0	0	48.496
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	19.521,00	0	269.700	4.200.000	0	0	0	4.489.221
	Summe Auszahlungen	535.068,50	55.000	900.500	60.000	60.000	60.000	600	1.671.168
	Saldo	-515.547,50	-55.000	-630.800	4.140.000	-60.000	-60.000	0	2.818.052



Teilhaushalt 1 -5 2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Herr Dirk Lahser 11601, 54000, 57500, 62300, 62600
Herr Hannes Höniger 11602, 61200
Frau Chiara Splett 61100

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11601 Finanzen, 11602 Zahlungsabwicklung, 54000 Konzessionsabgaben, 57500
Tourismus, 61000 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen, 61200 Sonst. allg.
Finanzwirtschaft, 62300 Eigenbetrieb KSK, 62600 Anteile an Unternehmen, Wertpapiere

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
29 Ohne Projektzuordnung									
	Auszahlungen	0,00	0	3.400	0	0	0	0	3.400
Gesamtwerte									
	Summe Auszahlungen	0,00	0	3.400	0	0	0	0	3.400
	Saldo	0,00	0	-3.400	0	0	0	0	-3.400



Teilhaushalt 1 -5 2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen
Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Herr Dirk Lahser 11601, 54000, 57500, 62300, 62600

Herr Hannes Höniger 11602, 61200

Frau Chiara Splett 61100

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11601 Finanzen, 11602 Zahlungsabwicklung, 54000 Konzessionsabgaben, 57500

Tourismus, 61000 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen, 61200 Sonst. allg.

Finanzwirtschaft, 62300 Eigenbetrieb KSK, 62600 Anteile an Unternehmen, Wertpapiere

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	4.969.596,17	685.100	406.100	279.000	279.000	279.000	0	6.897.796
	Summe Auszahlungen	1.992.820,13	0	0	0	0	0	0	1.992.820
	Saldo	2.976.776,04	685.100	406.100	279.000	279.000	279.000	0	4.904.976



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Produktverantwortlicher / Dienststelle	Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11405 Frau Sarah Grosch	11405 Zentrale Dienste
12201 Herr Matthias Westphal	12201 Ordnungsangelegenheiten
12203, 55300, 55031 Frau Ilona Buchwald	12203 Personenstands-/ Einwohnermeldewesen, Ausweise
12204 Herr Mathias Westphal	12204 Gewerbe
12300 Frau Katrin Neumann	12300 Verkehrsangelegenheiten
12600, 12800 Herr Jason Nowak	12600 Brandschutz
57300 Herr Christoph Heise	12800 Zivil-/Katastrophenschutz
	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
	55301 Friedhofs- und Bestattungswesen - Friedhof Schloßstraße
	57300 Märkte

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
29 Ohne Projektzuordnung									
	Einzahlungen	403,52	0	0	0	0	0	0	403
	Auszahlungen	169.682,18	59.500	34.700	7.500	7.500	7.500	0	286.382
32 Einsatzleitwagen 1									
	Einzahlungen	15.000,00	0	0	0	0	0	0	15.000
	Auszahlungen	117.446,41	0	0	0	0	0	2.553	120.000
4 Geschäftsausstattung Rathaus									
	Auszahlungen	80.203,12	22.000	31.000	22.000	22.000	22.000	0	199.203
86 Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges TLF 4000									
	Einzahlungen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000
	Auszahlungen	10.067,40	195.000	250.000	0	0	0	0	455.067
94 Hubrettungsfahrzeug für die Freiwillige Feuerwehr									
	Einzahlungen	0,00	125.000	0	0	0	0	0	125.000
	Auszahlungen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	500.000
98 Neubau Feuerwehrgerätehaus									
	Auszahlungen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	86.604,52	125.000	80.000	0	0	0	0	291.604
	Summe Auszahlungen	768.614,14	776.500	395.700	29.500	29.500	29.500	2.553	2.031.867
	Saldo	-682.009,62	-651.500	-315.700	-29.500	-29.500	-29.500	-2.553	-1.740.263



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
 Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

Produktverantwortlicher / Dienststelle	Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
11405 Frau Sarah Grosch	11405 Zentrale Dienste
12201 Herr Matthias Westphal	12201 Ordnungsangelegenheiten
12203, 55300, 55031 Frau Ilona Buchwald	12203 Personenstands-/ Einwohnermeldewesen, Ausweise
12204 Herr Mathias Westphal	12204 Gewerbe
12300 Frau Katrin Neumann	12300 Verkehrsangelegenheiten
12600, 12800 Herr Jason Nowak	12600 Brandschutz
57300 Herr Christoph Heise	12800 Zivil-/Katastrophenschutz
	55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
	55301 Friedhofs- und Bestattungswesen - Friedhof Schloßstraße
	57300 Märkte

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
43 Neugestaltung des städtischen Friedhofes									
	Auszahlungen	56.884,63	572.000	628.000	425.000	0	0	0	1.681.884
Gesamtwerte									
	Summe Auszahlungen	56.884,63	572.000	628.000	425.000	0	0	0	1.681.884
	Saldo	-56.884,63	-572.000	-628.000	-425.000	0	0	0	-1.681.884



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

 Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
 Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur

Produktverantwortlicher / Dienststelle

 Frau Julia Dallmann für 21100, 21800, 21801, 21802, 24300, 33100, 36100, 36200,
 36505 - 07, 42100, 42401, 42402, 42403
 Frau Carola Kroll für 28100
 Herr Matthias Westphal für 35100

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

 21100 Fritz-Reuter-Grundschule, 21800 Schulzentrum, 21801 Schulsporthalle, 21802
 Schulsportplatz, 24300 Sonstige schuliche Aufgaben, 28100 Heimatpflege, 33100
 Förderung Träger Wohlfahrtspflege, 35100 Wohngeldstelle, 36100 Förderung Kinder in
 Tagespflege, 36200 Jugendzentrum, 36505-36507 Kita's, 42100 Sportförderung, 42401
 Tennisanlage am Lindenpark, 42403 Sporthalle Ost

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
100 Boltzplatz / Kleinfeldarena									
	Auszahlungen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	25.000
19 Umbau des Foyers in der Fritz-Reuter-Grundschule in einen neuen Klassenraum.									
	Auszahlungen	9.264,65	0	0	0	0	0	0	9.264
20 Ausstattung und Ausrüstung für die Fritz-Reuter-Grundschule									
	Auszahlungen	143.600,31	2.500	0	0	0	0	0	146.100
21 Ausstattung und Ausrüstung für das Schulzentrum									
	Auszahlungen	129.672,35	4.000	62.800	0	0	0	0	196.472
22 Musikinstrumente für die Bläserklasse									
	Auszahlungen	66.343,65	0	0	0	0	0	0	66.343
29 Ohne Projektzuordnung									
	Einzahlungen	2.356,20	0	468.500	0	0	0	0	470.856
	Auszahlungen	668.486,94	131.000	149.200	41.000	41.000	41.000	0	1.071.686
35 Kauf und Herstellung eines Spielgerätes für die Grundschule									
	Auszahlungen	20.882,12	0	0	0	0	0	0	20.882
92 Erweiterung des Gebäudekomplexes Grundschule									
	Auszahlungen	0,00	100.000	2.593.000	0	0	0	0	2.693.000
93 Erweiterung des Gebäudekomplexes Schulzentrum									
	Auszahlungen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000
95 Herstellung Kunstrasen Sportplatz West									
	Auszahlungen	0,00	460.000	0	0	0	0	0	460.000
96 Reinigungsmaschine für Kunststoffflächen									
	Auszahlungen	0,00	25.000	61.000	0	0	0	0	86.000
99 Kompaktraktor									
	Auszahlungen	0,00	0	82.000	0	0	0	0	82.000
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	747.167,22	0	468.500	0	0	0	0	1.215.667
	Summe Auszahlungen	2.042.227,51	822.500	3.073.000	41.000	41.000	41.000	0	6.060.727
	Saldo	-1.295.060,29	-822.500	-2.604.500	-41.000	-41.000	-41.000	0	-4.845.060



Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Frau Julia Dallmann für 21100, 21800, 21801, 21802, 24300, 33100, 36100, 36200,
36505 - 07, 42100, 42401, 42402, 42403
Frau Carola Kroll für 28100
Herr Matthias Westphal für 35100

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

21100 Fritz-Reuter-Grundschule, 21800 Schulzentrum, 21801 Schulsporthalle, 21802
Schulsportplatz, 24300 Sonstige schulische Aufgaben, 28100 Heimatpflege, 33100
Förderung Träger Wohlfahrtspflege, 35100 Wohngeldstelle, 36100 Förderung Kinder in
Tagespflege, 36200 Jugendzentrum, 36505-36507 Kita's, 42100 Sportförderung, 42401
Tennisanlage am Lindenpark, 42403 Sporthalle Ost

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	2	3	4	5	6	7	8		
24	Skateranlage Jugendzentrum								
	Auszahlungen	49.756,54	0	0	0	0	0	0	49.756
29	Ohne Projektzuordnung								
	Auszahlungen	1.386,03	0	0	0	0	0	0	1.386
87	Außenanlage Jugendzentrum "Zur Asbeck"								
	Auszahlungen	0,00	200.000	136.500	0	0	0	0	336.500
97	Kofinanzierungsanteil "World Café" Hermann 17								
	Auszahlungen	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	20.000
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	262.578,10	0	0	0	0	0	0	262.578
	Summe Auszahlungen	561.411,04	210.000	146.500	0	0	0	0	917.911
	Saldo	-298.832,94	-210.000	-146.500	0	0	0	0	-655.332



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
 Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Frau Julia Dallmann für 21100, 21800, 21801, 21802, 24300, 33100, 36100, 36200,
 36505 - 07, 42100, 42401, 42402, 42403
 Frau Carola Kroll für 28100
 Herr Matthias Westphal für 35100

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

21100 Fritz-Reuter-Grundschule, 21800 Schulzentrum, 21801 Schulsporthalle, 21802
 Schulsportplatz, 24300 Sonstige schulische Aufgaben, 28100 Heimatpflege, 33100
 Förderung Träger Wohlfahrtspflege, 35100 Wohngeldstelle, 36100 Förderung Kinder in
 Tagespflege, 36200 Jugendzentrum, 36505-36507 Kita's, 42100 Sportförderung, 42401
 Tennisanlage am Lindenpark, 42403 Sporthalle Ost

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
15 Zuschuss der Stadt Ostseebad Kühlungsborn an den Fußballsportverein Kühlungsborn e.V. zur									
	Einzahlungen	19.634,71	0	0	0	0	0	0	19.634
	Auszahlungen	244.634,71	0	0	0	0	0	0	244.634
27 Herrichtung eines Bolzplatzes									
	Auszahlungen	12.313,02	0	0	0	0	0	0	12.313
29 Ohne Projektzuordnung									
	Auszahlungen	4.711,16	0	0	0	0	0	0	4.711
79 Herstellung des Sportplatzes in Kühlungsborn Ost									
	Einzahlungen	0,00	248.900	15.200	186.700	171.600	0	0	622.400
	Auszahlungen	53.190,25	542.500	1.179.700	0	0	0	0	1.775.390
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	20.812,81	248.900	15.200	186.700	171.600	0	0	643.212
	Summe Auszahlungen	326.721,80	542.500	1.179.700	0	0	0	0	2.048.921
	Saldo	-305.908,99	-293.600	-1.164.500	186.700	171.600	0	0	-1.405.708



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
 Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung

Produktverantwortlicher / Dienststelle	Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
Frau Kristin Klimt / Herr Peter Kahl für 11401	11401 Zentrales Grundstücks und Gebäudemanagement
Frau Peggy Westphal für 51102, 52100, 52300, 54500 und 55200	36600 Spielplätze- u.-anlagen, 42404 Gelände ehemalige Meerwasserschwimmhalle
Herr Peter Kahl für 42404, 51103	51102 Städtebaul. Planung / -entwicklung, 51003 Städtebauförderung, 52100
Herr Stefan Westermeier für 54100, 54300	Bau-/Grundstücksordnung, 52300 Denkmalschutz, 54100 Gemeindestraßen, 54300
Herr Peter Kahl für 36600,54603	Landesstraßen, 54500 Straßenreinigung/Winterdienst, 54603 Komm.
Frau Britta Körner für 55100, 55500	Parkplätze,-buchten, 55100 Öffntl. Grün, 55200 Gewässerschutz Gräbern, 55500 Land-/Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
101 Entschädigung Gebäude "Dönerimbiss"									
	Auszahlungen	0,00	0	90.500	0	0	0	0	90.500
17 Kauf des bebauten Grundstücks (Karl-Risch-Straße 11)									
	Auszahlungen	41.924,83	0	0	0	0	0	0	41.924
29 Ohne Projektzuordnung									
	Auszahlungen	1.815,38	0	0	0	0	0	0	1.815
39 Ankauf des Pavillon in der Hermannstraße 19a									
	Auszahlungen	3.000,00	0	0	0	0	0	30.000	33.000
51 Erweiterung / Anbau Rathaus									
	Auszahlungen	1.796,90	395.000	230.300	0	0	0	0	627.096
72 Glasfaserverbindung Bereich Kühlungsborn West									
	Einzahlungen	21.252,92	0	0	0	0	0	0	21.252
	Auszahlungen	995.691,76	0	0	0	0	0	0	995.691
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	21.252,92	0	0	0	0	0	0	21.252
	Summe Auszahlungen	1.078.920,42	395.000	320.800	0	0	0	30.000	1.824.720
	Saldo	-1.057.667,50	-395.000	-320.800	0	0	0	-30.000	-1.803.467



Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
 Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Frau Kristin Klimt / Herr Peter Kahl für 11401

Frau Peggy Westphal für 51102, 52100, 52300, 54500 und 55200

Herr Peter Kahl für 42404, 51103

Herr Stefan Westermeier für 54100, 54300

Herr Peter Kahl für 36600,54603

Frau Britta Körner für 55100, 55500

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Zentrales Grundstücks und Gebäudemanagement

36600 Spielplätze- u.-anlagen, 42404 Gelände ehemalige Meerwasserschwimmhalle

51102 Städtebaul. Planung / -entwicklung, 51003 Städtebauförderung, 52100

Bau-/Grundstücksordnung, 52300 Denkmalschutz, 54100 Gemeindestraßen, 54300

Landesstraßen, 54500 Straßenreinigung/Winterdienst, 54603 Komm.

Parkplätze,-buchten, 55100 Öffntl. Grün, 55200 Gewässerschutz Gräbern, 55500

Land-/Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
45 Neuanschaffung von Spielgeräten										
	Auszahlungen	0,00	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	60.000
Gesamtwerte										
	Summe Auszahlungen	51.682,43	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	111.682
	Saldo	-51.682,43	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	-111.682



Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
 Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

Produktverantwortlicher / Dienststelle

Frau Kristin Klimt / Herr Peter Kahl für 11401

Frau Peggy Westphal für 51102, 52100, 52300, 54500 und 55200

Herr Peter Kahl für 42404, 51103

Herr Stefan Westermeier für 54100, 54300

Herr Peter Kahl für 36600,54603

Frau Britta Körner für 55100, 55500

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Zentrales Grundstücks und Gebäudemanagement

36600 Spielplätze- u.-anlagen, 42404 Gelände ehemalige Meerwasserschwimmhalle

51102 Städtebaul. Planung / -entwicklung, 51003 Städtebauförderung, 52100

Bau-/Grundstücksordnung, 52300 Denkmalschutz, 54100 Gemeindestraßen, 54300

Landesstraßen, 54500 Straßenreinigung/Winterdienst, 54603 Komm.

Parkplätze,-buchten, 55100 Öffntl. Grün, 55200 Gewässerschutz Gräbern, 55500

Land-/Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 Herstellung eines Parkplatzes im Gebiet des Bebauungsplanes Nr. 25									
	Auszahlungen	95.398,01	0	0	0	0	0	0	95.398
102 Kreisverkehr Bad Doberaner Straße (Ortseingang Kühlungsborn Ost)									
	Auszahlungen	0,00	930.000	0	0	0	0	0	930.000
103 Parkdeck Anliegerparken Schulzentrum									
	Auszahlungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	75.000
104 Parkleitsystem									
	Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	30.000
105 Grünschnittannahme									
	Auszahlungen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	30.000
106 Erschließung Baugebiet Reriker Straße									
	Auszahlungen	0,00	0	20.000	20.000	0	0	0	40.000
107 Bahnübergang Ulmenstraße									
	Auszahlungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	10.000
11 Anbindung Fulgen - Zufahrtssituation									
	Auszahlungen	472.156,77	0	20.000	0	0	0	0	492.156
13 Hochwasserschutzkonzept Kühlungsborn West									
	Auszahlungen	112.082,94	100.000	45.000	80.000	0	0	0	337.082
14 Uferbefestigung des Karpfensteichs mit Gabionen									
	Auszahlungen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
25 Erschließung des Bebauungsplans Nr. 25									
	Einzahlungen	2.712,24	0	0	0	0	0	0	2.712
	Auszahlungen	1.046.075,97	0	0	0	0	0	0	1.046.075
28 Bahnübergang und Gehweg an der Straße "Zur Asbeck"									
	Auszahlungen	37.965,17	369.600	0	0	0	0	0	407.565
29 Ohne Projektzuordnung									
	Einzahlungen	988,32	0	0	0	0	0	0	988
	Auszahlungen	146.445,09	235.000	60.000	40.000	55.000	40.000	0	576.445
30 Herstellung eines Auffangparkplatzes am Ortseingang Kühlungsborn Ost (Doberaner Straße)									
	Einzahlungen	0,00	75.000	0	0	0	0	0	75.000
	Auszahlungen	226.390,03	1.600.000	16.600	0	0	0	0	1.842.990



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	
31 Herstellung eines Auffangparkplatzes am Ortseingang Kühlungsborn West										
	Auszahlungen	971,04	0	0	0	0	0	0	971	
33 Parkscheinautomaten										
	Auszahlungen	115.337,18	0	0	0	0	0	0	115.337	
40 Herstellung Pfarrweg										
	Auszahlungen	974.311,55	0	0	0	0	0	0	974.311	
41 Herstellung eines Gehweges an der Hafestraße (Steganlage)										
	Auszahlungen	1.249,50	0	0	0	0	0	0	1.249	
44 Kauf eines unbebauten Grundstücks										
	Auszahlungen	29.278,39	0	0	0	0	0	0	29.278	
46 Weg zwischen dem Netto-Supermarkt und der Straße "An der Mühle"/ "Am Achterstieg"										
	Auszahlungen	15.275,79	10.000	0	0	0	0	0	25.275	
47 Reriker Straße										
	Auszahlungen	655.945,03	0	0	0	0	0	0	655.945	
48 Straße "An der Mühle"										
	Auszahlungen	3.502,77	0	0	0	0	0	0	3.502	
52 Teilabschnitt Onkel-Bräsig-Weg										
	Auszahlungen	23.792,22	0	0	0	0	0	0	23.792	
53 Anglersteig										
	Auszahlungen	267.988,52	0	0	0	0	0	0	267.988	
54 Straßenausbau Schulweg										
	Auszahlungen	38.259,24	20.000	0	0	0	0	0	58.259	
55 Schulzentriff										
	Auszahlungen	0,00	100.000	0	76.500	0	0	0	176.500	
56 Wendeanlage Ostseeallee östlich des Baltic-Platz										
	Auszahlungen	264.988,73	0	0	0	0	0	0	264.988	
57 Straßenbau Hafestraße in Teilabschnitten										
	Auszahlungen	4.046,00	0	0	0	0	0	0	4.046	
58 Umbau Holzbrücke in Straßenbrücke am Hafen										
	Auszahlungen	84.311,70	0	0	0	0	0	0	84.311	
59 Zusätzlicher Fußweg im Ehm-Welk-Anger										
	Auszahlungen	5.272,18	0	0	0	0	0	0	5.272	
60 Zusätzliche Verbindung zwischen Doberaner Landweg und Pfarrweg										
	Auszahlungen	0,00	0	50.000	130.000	200.000	0	0	380.000	
63 Parkplätze im Hanne-Nüte-Weg										
	Auszahlungen	15.406,76	0	0	0	0	0	0	15.406	
66 Gehweg vom Friedhof zum Fulgengrund										
	Auszahlungen	0,00	90.000	0	0	0	0	0	90.000	



Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
 Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse bis einschließlich des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
67 Weg Schlossstraße									
	Auszahlungen	2.374,52	0	0	29.000	150.000	150.000	0	331.374
74 Strandstraße									
	Auszahlungen	551.365,26	0	0	0	0	0	0	551.365
75 Ostseeallee 1. Bauabschnitt									
	Auszahlungen	51.408,29	0	192.500	0	0	0	0	243.908
78 Herstellung Wiesenweg									
	Auszahlungen	70.234,06	0	0	0	0	0	0	70.234
84 Schlossstraße									
	Auszahlungen	49.359,68	0	0	0	0	0	0	49.359
88 Ufersicherung Graben Am Achterstieg II									
	Auszahlungen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
89 E-Ladeinfrastruktur									
	Auszahlungen	0,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	750.000
91 Erneuerung Regenwasserkanal Fulgengrund									
	Auszahlungen	115.274,30	0	0	0	0	0	0	115.274
Gesamtwerte									
	Summe Einzahlungen	4.056.935,89	123.600	64.200	64.200	64.200	64.200	0	4.437.335
	Summe Auszahlungen	12.476.035,59	3.604.600	1.073.600	948.000	1.042.000	562.500	0	19.706.735
	Saldo	-8.419.099,70	-3.481.000	-1.009.400	-883.800	-977.800	-498.300	0	-15.269.399

*** Ende der Liste "Investitionsprogramm" ***



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	166.433,15	55.000	78.500	60.000	60.000	60.000	500	480.433
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.433,15	55.000	78.500	60.000	60.000	60.000	500	480.433
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166.433,15	-55.000	-78.500	-60.000	-60.000	-60.000	-500	-480.433



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 37 Installation eines neuen Netzwerkes inklusivse einer neuen Elektroanlage für PC

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	70.539,46	0	0	0	0	0	0	70.539
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.539,46	0	0	0	0	0	0	70.539
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.539,46	0	0	0	0	0	0	-70.539



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 39 Ankauf des Pavillon in der Hermannstraße 19a

Projekterläuterungen: Es ist beabsichtigt, das Gebäude in der Hermannstraße 19a zu erwerben, um die Verkehrssituation in diesem Bereich neu zu regeln.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	682,77	0	0	0	0	0	0	682
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	682,77	0	0	0	0	0	0	682
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-682,77	0	0	0	0	0	0	-682



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 70 Ankauf von Arrondierungsflächen im Bereich des Hafens

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	352.000	0	0	0	0	352.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	352.000	0	0	0	0	352.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-352.000	0	0	0	0	-352.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 71 Ankauf des Grundstückes im Ostseebad Kühlungsborn, Fulgen 4

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	470.000	0	0	0	0	470.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	470.000	0	0	0	0	470.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-470.000	0	0	0	0	-470.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 82 Mikrofonkonferenzanlage

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge				der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	48.496,96	0	0	0	0	0	0	48.496
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.496,96	0	0	0	0	0	0	48.496
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.496,96	0	0	0	0	0	0	-48.496



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	3.400	0	0	0	0	3.400
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.400	0	0	0	0	3.400
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.400	0	0	0	0	-3.400



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge			folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	403,52	0	0	0	0	0	0	403
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	403,52	0	0	0	0	0	0	403
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	169.682,18	59.500	34.700	7.500	7.500	7.500	0	286.382
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.682,18	59.500	34.700	7.500	7.500	7.500	0	286.382
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-169.278,66	-59.500	-34.700	-7.500	-7.500	-7.500	0	-285.978



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 32 Einsatzleitwagen 1

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000,00	0	0	0	0	0	0	15.000
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00	0	0	0	0	0	0	15.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	117.446,41	0	0	0	0	0	2.553	120.000
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.446,41	0	0	0	0	0	2.553	120.000
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-102.446,41	0	0	0	0	0	-2.553	-105.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 4 Geschäftsausstattung Rathaus

Projekterläuterungen: Vor dem Hintergrund verschlissener und nicht mehr zum Gebrauch geeigneter Betriebs- und Geschäftsausstattung benötigt das Rathaus Ersatzinvestitionen in diesem Bereich.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen	
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren		
		des	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	des	des	des		Haushaltsjahre
		Haushalts-	einschl.	jahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten		bis zum Abschluss
2022	2023	Nachträge	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	80.203,12	22.000	31.000	22.000	22.000	22.000	0	199.203	
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.203,12	22.000	31.000	22.000	22.000	22.000	0	199.203	
	darunter:									
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.203,12	-22.000	-31.000	-22.000	-22.000	-22.000	0	-199.203	



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 86 Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges TLF 4000

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge			folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	10.067,40	195.000	250.000	0	0	0	0	455.067
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.067,40	195.000	250.000	0	0	0	0	455.067
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.067,40	-195.000	-170.000	0	0	0	0	-375.067



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 94 Hubrettungsfahrzeug für die Freiwillige Feuerwehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge			folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	125.000	0	0	0	0	0	125.000
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000	0	0	0	0	0	125.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	500.000	0	0	0	0	0	500.000
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500.000	0	0	0	0	0	500.000
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-375.000	0	0	0	0	0	-375.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 98 Neubau Feuerwehrgerätehaus

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	0	0	0	80.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-80.000	0	0	0	0	-80.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 43 Neugestaltung des städtischen Friedhofes

Projekterläuterungen: Es ist beabsichtigt den städtischen Friedhof neu zu gestalten. Insbesondere sollen die Freiflächen zu einer Parkanlage umgestaltet werden. Ein Wildzaun, eine Toranlage, verschiedene Ruhezone(n) (Sitzgelegenheiten unter Bäumen, Wege zum Spaziergehen etc.) sollen geschaffen werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
			vorjahres	Nachträge	folgebereiches	folgebereiches	folgebereiches	folgebereiches		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027		
			1	2	3	4	5	6	7	8
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	56.884,63	572.000	628.000	425.000	0	0	0	1.681.884
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.884,63	572.000	628.000	425.000	0	0	0	1.681.884
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.884,63	-572.000	-628.000	-425.000	0	0	0	-1.681.884



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 100 Boltzplatz / Kleinfeldarena

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	25.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0	25.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	-25.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	4	Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Projekt	19	Umbau des Foyers in der Fritz-Reuter-Grundschule in einen neuen Klassenraum.
Projekterläuterungen:		Vor dem Hintergrund gestiegener Schülerzahlen ist es notwendig das Foyer in der Fritz-Reuter-Grundschule in einen Klassenraum umzubauen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	Nachträge	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.264,65	0	0	0	0	0	0	9.264
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.264,65	0	0	0	0	0	0	9.264
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.264,65	0	0	0	0	0	0	-9.264



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 20 Ausstattung und Ausrüstung für die Fritz-Reuter-Grundschule

Projekterläuterungen: Einige Unterrichtsmittel (u.a. Klassensätze) sind in die Jahre gekommen, daher sind permanente Neuinvestitionen unumgänglich.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	143.600,31	2.500	0	0	0	0	0	146.100
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.600,31	2.500	0	0	0	0	0	146.100
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-143.600,31	-2.500	0	0	0	0	0	-146.100



Gemeinde: 01 Stadt Kühnburg

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 21 Ausstattung und Ausrüstung für das Schulzentrum
Projekterläuterungen: Das Schulzentrum benötigt neue Möbel.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	129.672,35	4.000	62.800	0	0	0	0	196.472
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.672,35	4.000	62.800	0	0	0	0	196.472
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-129.672,35	-4.000	-62.800	0	0	0	0	-196.472



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	4	Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Projekt	22	Musikinstrumente für die Bläserklasse
Projekterläuterungen:	Das Angebot im Schulzentrum ist sehr vielfältig. Somit wird seit dem Schuljahr 2013/2014 am Schulzentrum die Möglichkeit geboten im Musikunterricht ein Blasinstrument zu erlernen. Das Angebot erfreut sich bei den Kindern und Jugendlichen großer Beliebtheit. Somit ist die Anschaffung neuer Musikinstrumente erforderlich.	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	jahres	2025	2026	2027	der Maßnahme	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	66.343,65	0	0	0	0	0	0	66.343
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.343,65	0	0	0	0	0	0	66.343
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.343,65	0	0	0	0	0	0	-66.343



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge			folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.356,20	0	468.500	0	0	0	0	470.856
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.356,20	0	468.500	0	0	0	0	470.856
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	668.486,94	131.000	149.200	41.000	41.000	41.000	0	1.071.686
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	668.486,94	131.000	149.200	41.000	41.000	41.000	0	1.071.686
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-666.130,74	-131.000	319.300	-41.000	-41.000	-41.000	0	-600.830



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 35 Kauf und Herstellung eines Spielgerätes für die Grundschule
Projekterläuterungen: Die Grundschule soll auf dem Schulhof ein neues Spielgerät (Kletterspinne) erhalten.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2022	2023	2024	2025	2026	2027				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.882,12	0	0	0	0	0	0	20.882
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.882,12	0	0	0	0	0	0	20.882
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.882,12	0	0	0	0	0	0	-20.882



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 92 Erweiterung des Gebäudekomplexes Grundschule
Projekterläuterungen: Anpassung an die gestiegenen Schülerzahlen und an die geänderten Grundlagen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	100.000	2.593.000	0	0	0	0	2.693.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	2.593.000	0	0	0	0	2.693.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-2.593.000	0	0	0	0	-2.693.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 93 Erweiterung des Gebäudekomplexes Schulzentrum
Projekterläuterungen: Anpassung an die geänderten Schülerzahlen und an die geänderten Grundlagen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0	-200.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 95 Herstellung Kunstrasen Sportplatz West

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	460.000	0	0	0	0	0	460.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	460.000	0	0	0	0	0	460.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-460.000	0	0	0	0	0	-460.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 96 Reinigungsmaschine für Kunststoffflächen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	des	des	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	25.000	61.000	0	0	0	0	86.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	61.000	0	0	0	0	86.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	-61.000	0	0	0	0	-86.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Projekt 99 Kompaktraktor

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	folgejahres	der Maßnahme	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	82.000	0	0	0	0	82.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	82.000	0	0	0	0	82.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-82.000	0	0	0	0	-82.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Projekt 24 Skateranlage Jugendzentrum

Projekterläuterungen: Die Skateranlage vom Jugendzentrum ist sehr stark beschädigt. Reparaturarbeiten sind nicht mehr zweckdienlich und daher ist die Herstellung einer neuen Skateranlage erforderlich.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	vorjahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	einschl.	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	Nachträge	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.756,54	0	0	0	0	0	0	49.756
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.756,54	0	0	0	0	0	0	49.756
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.756,54	0	0	0	0	0	0	-49.756



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.386,03	0	0	0	0	0	0	1.386
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.386,03	0	0	0	0	0	0	1.386
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.386,03	0	0	0	0	0	0	-1.386



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Projekt 87 Außenanlage Jugendzentrum "Zur Asbeck"

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge			folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	200.000	136.500	0	0	0	0	336.500
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000	136.500	0	0	0	0	336.500
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000	-136.500	0	0	0	0	-336.500



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Projekt 97 Kofinanzierungsanteil "World Café" Hermann 17

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	20.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	20.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	-20.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Projekt 27 Herrichtung eines Bolzplatzes
Projekterläuterungen: Viele Kinder und Jugendliche wünschen sich einen Bolzplatz.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2022	2023	2024	2025	2026	2027				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	12.313,02	0	0	0	0	0	0	12.313
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.313,02	0	0	0	0	0	0	12.313
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.313,02	0	0	0	0	0	0	-12.313



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.711,16	0	0	0	0	0	0	4.711
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.711,16	0	0	0	0	0	0	4.711
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.711,16	0	0	0	0	0	0	-4.711



Teilhaushalt 1 -5	4	Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Projekt	79	Herstellung des Sportplatzes in Kühlungsborn Ost
Projekterläuterungen:		Der Sportplatz Ost ist seit knapp 70 Jahren unverzichtbar für die Kinder-, Jugend- und Vereinsarbeit in Kühlungsborn. Die herausragende Bedeutung für die Einwohner und Gäste ist entsprechend unbestritten hoch. Das Hauptaugenmerk der geplanten Sportplatzsanierung liegt daher in der nachhaltigen Sicherung der Sportanlage und die qualitative Weiterentwicklung des Sportangebotes an dem einmaligen Standort am Stadtwaldrand. Für die Herstellung der Sportanlage werden voraussichtlich Kosten in Höhe von EUR 1.383.000 anfallen. Davon werden EUR 50.000 für die Anplanung im Jahr 2021 veranschlagt. Die beantragten Fördermittel belaufen sich auf EUR 622.350.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	7	8
			1	2	3	4	5	6	7	8
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	248.900	15.200	186.700	171.600	0	0	622.400
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	248.900	15.200	186.700	171.600	0	0	622.400
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	53.190,25	542.500	1.179.700	0	0	0	0	1.775.390
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.190,25	542.500	1.179.700	0	0	0	0	1.775.390
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.190,25	-293.600	-1.164.500	186.700	171.600	0	0	-1.152.990



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 101 Entschädigung Gebäude "Dönerimbiss"

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	90.500	0	0	0	0	90.500
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	90.500	0	0	0	0	90.500
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-90.500	0	0	0	0	-90.500



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 17 Kauf des bebauten Grundstücks (Karl-Risch-Straße 11)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	41.924,83	0	0	0	0	0	0	41.924
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.924,83	0	0	0	0	0	0	41.924
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.924,83	0	0	0	0	0	0	-41.924



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.815,38	0	0	0	0	0	0	1.815
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.815,38	0	0	0	0	0	0	1.815
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.815,38	0	0	0	0	0	0	-1.815



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 39 Ankauf des Pavillon in der Hermannstraße 19a

Projekterläuterungen: Es ist beabsichtigt, das Gebäude in der Hermannstraße 19a zu erwerben, um die Verkehrssituation in diesem Bereich neu zu regeln.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.000,00	0	0	0	0	0	30.000	33.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0	0	0	0	0	30.000	33.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000,00	0	0	0	0	0	-30.000	-33.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Projekt 51 Erweiterung / Anbau Rathaus

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	folgejahres	der Maßnahme	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.796,90	395.000	230.300	0	0	0	0	627.096
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.796,90	395.000	230.300	0	0	0	0	627.096
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.796,90	-395.000	-230.300	0	0	0	0	-627.096



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Projekt	72	Glasfaserverbindung Bereich Kühlungsborn West
Projekterläuterungen:	Es ist geplant, die städtischen Liegenschaften (Rathaus, 3Möwenhalle, Sporthalle West, Schulzentrum und Grundschule, Feuerwehr, Bauhof) mit einem Glasfaserkabel zu verbinden. Die geschätzte Menge an Kabel beträgt 3,2 Kilometer.	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	21.252,92	0	0	0	0	0	0	21.252
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.252,92	0	0	0	0	0	0	21.252
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	995.691,76	0	0	0	0	0	0	995.691
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	995.691,76	0	0	0	0	0	0	995.691
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-974.438,84	0	0	0	0	0	0	-974.438



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Projekt	45	Neuanschaffung von Spielgeräten
Projekterläuterungen:	In den Wohngebieten der Stadt Ostseebad Kühlungsborn gibt es viele Spielplätze, auf denen kontinuierlich neue Spielgeräte installiert werden. Diese Spielgeräte haben eine betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer von 10 Jahren und sind daher als Investitions- bzw. Anlagegüter zu veranschlagen.	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen	
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren		
		des	vorjahres	vorjahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre		
		Haushalts-	einschl.	einschl.	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss		
vorjahres	Nachträge	Nachträge	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	in €	in €		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	60.000
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0	60.000
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	-60.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Projekt 80 Bau einer neuen Schwimmhalle in Kühlungsborn

Projekterläuterungen: Es ist der Bau einer neuen Schwimmhalle in Kühlungsborn am Standort im Gebiet des Bebauungsplanes 25 geplant.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	52.106,74	0	0	0	0	0	0	52.106
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.106,74	0	0	0	0	0	0	52.106
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.106,74	0	0	0	0	0	0	-52.106



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	10	Herstellung eines Parkplatzes im Gebiet des Bebauungsplanes Nr. 25
Projekterläuterungen:		Dem steigendem Verkehrsaufkommen und der steigenden Bettenanzahl für Übernachtungsgäste im Ostseebad Kühlungsborn wird mit der Herstellung eines Auffangparkplatzes im Bebauungsplan Rechnung getragen. Ziel der Maßnahme ist weiterhin eine Entlastung der Autobewegungen innerhalb des Stadtgebietes zu erzielen. Weiterhin kann der Parkplatz von auswärtigen Arbeitskräften und bei Sonderveranstaltungen zum Abstellen der PKW genutzt werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen	
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren		
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre		
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss		
vorjahres	Nachträge	jahres	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7				
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	95.398,01	0	0	0	0	0	0	95.398
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.398,01	0	0	0	0	0	0	95.398
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.398,01	0	0	0	0	0	0	-95.398



Investitionsübersicht 2024

Seite :

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 102 Kreisverkehr Bad Doberaner Straße (Ortseingang Kühlungsborn Ost)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen	
		bis einschließlich des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren		
		Haushalts-	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	des	zweiten	dritten		Haushaltsjahre
		vorjahres	einschl. Nachträge	jahres	folgejahres	zweiten	Haushalts-	Haushalts-		bis zum Abschluss
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme		
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	930.000	0	0	0	0	0	930.000	
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	930.000	0	0	0	0	0	930.000	
	darunter:									
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-930.000	0	0	0	0	0	-930.000	



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 103 Parkdeck Anliegerparken Schulzentriff

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge				der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	75.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	75.000	0	0	0	0	75.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	-75.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 104 Parkleitsystem

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	30.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0	0	30.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	-30.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 105 Grünschnittannahme

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge				der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	30.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	30.000	0	0	0	0	30.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	-30.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 106 Erschließung Baugebiet Reriker Straße

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	20.000	20.000	0	0	0	40.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	20.000	0	0	0	40.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	-20.000	0	0	0	-40.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 107 Bahnübergang Ulmenstraße

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorvorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	folgejahres	der Maßnahme	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	10.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0	0	10.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-10.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 11 Anbindung Fulgen - Zufahrtssituation
Projekterläuterungen: Im Bereich der Hafenzufahrt Fulgen ist durch einen unübersichtlichen Verkehr von Fußgängern, Radfahrern, parkplatzsuchenden Fahrzeugen und Schwerlasttransporten (Boote), welche sich im spitzen Winkel kreuzen und zusätzlich schlechten Sichtverhältnissen ausgesetzt sind, eine Gefahrensituation zu entschärfen.

Die in der Vergangenheit nicht koordinierte Planung der Wegeanordnungen, die verwendeten Materialien und verschiedenen Höhenlagen der Wege haben zu dieser teilweise gefährlichen Kreuzungssituation geführt.

Zur Entflechtung dieser schwierigen Kreuzungssituation ist eine Umverlegung des Geh- und Radweges am Beginn des Küstenschutzstreifens, eine Trennung des Ein- und Ausfahrt des Parkplatzes sowie eine Aufweitung des Einmündungsbereiches der Straße "Fulgen" erforderlich. Gleichzeitig soll ein behindertengerechter zum Hafenmeistergebäude erreicht werden.

Die Stadt hat nicht das Eigentum an der zu überplanenden Flächen, hier ist die die Einigung mit den Eigentümern erforderlich. Des Weiteren ist eine Kostenteilung mit einem Eigentümer erforderlich.

Laut der Kostenschätzung belaufen sich die Gesamtkosten auf 286 TEUR.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
		vorjahres	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	472.156,77	0	20.000	0	0	0	0	492.156
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	472.156,77	0	20.000	0	0	0	0	492.156
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-472.156,77	0	-20.000	0	0	0	0	-492.156



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	13	Hochwasserschutzkonzept Kühlungsborn West
Projekterläuterungen:		Die Ableitung des Niederschlagswassers über die Gräben 9 und 10 außerhalb des Stadtgebietes über die westlichen Felder in Richtung Mühlbach sichern im Herbst und Winter sowie bei Schneeschmelze die Stadt Ostseebad Kühlungsborn vor Überflutungen.

Die Gesamtkosten der Maßnahme wurden ursprünglich auf 800 TEUR geschätzt. Allerdings wurde der Umfang der Maßnahme im Laufe der Planung bereits reduziert, da ein Teilbereich der Maßnahme nicht in einem sinnvollen Kosten-/Nutzenverhältnis steht und der Eingriff in die Natur verringert werden sollte. Damit liegt die derzeitige Kostenschätzung bei 600 TEUR. Die Maßnahme ist grundsätzlich bis zu 80% förderfähig. Das würde einer Fördersumme von ca. 480 TEUR entsprechen. Der entsprechende Fördermittelantrag wurde bereits im März 2018 gestellt. Der Eigenanteil der Stadt würde sich damit auf 120 TEUR belaufen.

Das Planverfahren gestalten sich jedoch aufgrund der naturschutzrechtlichen Forderungen sowie auf Grund des erforderlichen Grunderwerbs sehr schwierig. Gleichzeitig verlängert sich dadurch der Planungsprozess enorm.

Die Ableitung des Regenwassers ist zunächst der 1. Bauabschnitt zum Hochwasserschutzkonzeptes in Kühlungsborn West. Ein 2. Bauabschnitt ist ein zweiter Auslauf in die Ostsee, durch den das anfallende Wasser aus dem Stadtgebiet bei Starkregenfällen schneller abgeleitet werden kann. Diese Maßnahme wurde bislang nicht beschlossen und geplant, weil man zunächst die Wirkungsweise des 1. Bauabschnittes abwarten wollte. Die Kostenschätzung für den 2. Bauabschnitt lag zum damaligen Zeitpunkt bei 800 TEUR.

Die voraussichtlichen Kosten dieser Maßnahme belaufen sich auf ca. TEUR 930.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	Nachträge	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	112.082,94	100.000	45.000	80.000	0	0	0	337.082
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.082,94	100.000	45.000	80.000	0	0	0	337.082
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-112.082,94	-100.000	-45.000	-80.000	0	0	0	-337.082



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 14 Uferbefestigung des Karpfensteichs mit Gabionen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-60.000	0	0	-60.000



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	28	Bahnübergang und Gehweg an der Straße "Zur Asbeck"
Projekterläuterungen:		Durch die Entstehung der zusätzlichen Wohn- und Sondergebiete B-Plan Nr. 47, B-Plan Nr. 46 und B-Plan Nr. 25 wird der Bereich der Straße "Zur Asbeck" wesentlich stärker von Fußgängern und Radfahrern frequentiert. Da diese Gebiete östlich der Straße "Zur Asbeck" liegen, müssen Fußgänger und Fahrradfahrer, die in die Stadt hinein wollen die Straße mehrfach queren. Um diese Situation zu entflechten und eine sichere Anbindung dieser Gebiete zu gewährleisten, ist die Erweiterung des vorhandenen Bahnüberganges sowie der Neubau eines Gehweges auf der Ostseite der Straße "Zur Asbaeck" geplant. Zudem soll die Verbindung von der Straße "Zur Asbeck" zum Rad-/Gehweg im B-Plan-Gebiet "Zur Steinbeck" neu hergestellt werden. Damit wird die Sicherheit an diesem Bahnübergang wesentlich erhöht und eine sichere Alternative für das unerlaubte Queren der Bahnschienen angeboten.

Für diese Maßnahme ist bereits Grunderwerb parallel zu den Molligleisen vorgenommen worden. Des Weiteren ist die Realisierung der Maßnahme von der Stadt und der Mecklenburgischen Bäderbahn GmbH ein Plangenehmigungsverfahren durchzuführen.

Die Umsetzung ist in den Jahren 2020 und 2021 vorgesehen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich des Haushalts- vorjahres	Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushalts- jahres	daten des Haushalts- folgejahres	daten des zweiten Haushalts- folgejahres	daten des dritten Haushalts- folgejahres	der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	7	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	37.965,17	369.600	0	0	0	0	0	407.565
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.965,17	369.600	0	0	0	0	0	407.565
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.965,17	-369.600	0	0	0	0	0	-407.565



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 29 Ohne Projektzuordnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge			folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	988,32	0	0	0	0	0	0	988
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	988,32	0	0	0	0	0	0	988
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	146.445,09	235.000	60.000	40.000	55.000	40.000	0	576.445
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	146.445,09	235.000	60.000	40.000	55.000	40.000	0	576.445
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-145.456,77	-235.000	-60.000	-40.000	-55.000	-40.000	0	-575.456



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 31 Herstellung eines Auffangparkplatzes am Ortseingang Kühlungsborn West

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	971,04	0	0	0	0	0	0	971
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	971,04	0	0	0	0	0	0	971
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-971,04	0	0	0	0	0	0	-971



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	33	Parkscheinautomaten
Projekterläuterungen:		Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn benötigt neue Parkscheinautomaten.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	Nachträge	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	115.337,18	0	0	0	0	0	0	115.337
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.337,18	0	0	0	0	0	0	115.337
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.337,18	0	0	0	0	0	0	-115.337



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 41 Herstellung eines Gehweges an der Hafenanlage (Steganlage)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2022	2023	2024	2025	2026	2027				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.249,50	0	0	0	0	0	0	1.249
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.249,50	0	0	0	0	0	0	1.249
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.249,50	0	0	0	0	0	0	-1.249



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 44 Kauf eines unbebauten Grundstücks

Projekterläuterungen: Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn benötigt für die Errichtung einber Retentionsfläche ein Grundstück. Dieses Grundstück befindet sich im fremden Eigentum und muss daher von der Stadt erworben werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	29.278,39	0	0	0	0	0	0	29.278
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.278,39	0	0	0	0	0	0	29.278
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.278,39	0	0	0	0	0	0	-29.278



Teilhaushalt 1 -5 5 **Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung**
Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung Umwelt**
Projekt 46 **Weg zwischen dem Netto-Supermarkt und der Straße "An der Mühle"/ "Am Achterstieg"**
Projekterläuterungen: Vorhanden ist hier eine unbefestigte, unebene und sandige Wegeführung. Die Befestigung der Wegefläche und die Entschärfung der Gefahrensituation am Netto-Markt sind hier nötig. Der Weg soll weiterhin wassergebunden hergestellt werden, lediglich im Bereich des Netto-Marktes muss auf Grund des vorhandenen Gefälles eine dauerhafte Pflasterung erfolgen. Darüber hinaus ist ein Anschluss an die Regenentwässerung erforderlich. Die Kosten der Maßnahme belaufen sich auf ca. 60 TEUR. Die Umsetzung ist für das Jahr 2020 vorgesehen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
		vorvorjahres	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	15.275,79	10.000	0	0	0	0	0	25.275
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.275,79	10.000	0	0	0	0	0	25.275
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.275,79	-10.000	0	0	0	0	0	-25.275



Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 52 Teilabschnitt Onkel-Bräsig-Weg

Projekterläuterungen:

Der betroffene Teilabschnitt ist der östliche Abschnitt zwischen Riedenweg und Hanne-Nüte-Weg. In diesem Bereich ist die Straße noch nicht grundhaft ausgebaut. Straßenbau, Straßenentwässerung, Gehweg, Beleuchtung, Bankett und Grün sind auf ca. 150 Metern neu herzustellen. Die Herstellung der Straße ist in Asphaltbauweise vorgesehen. Die Kosten wurden auf ca. 160 TEUR geschätzt, wobei die Kostenschätzung auf Grund von zuletzt vorliegenden Ausschreibungsergebnissen vorgenommen worden ist. Die Planung soll im Frühjahr 2020 erfolgen und mit der Umsetzung soll im Herbst 2020 begonnen werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	vorjahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	einschl.	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	Nachträge	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	23.792,22	0	0	0	0	0	0	23.792
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.792,22	0	0	0	0	0	0	23.792
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.792,22	0	0	0	0	0	0	-23.792



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	54	Straßenausbau Schulweg

Projekterläuterungen:

Der Schulweg weist als Fahrbahn derzeit noch eine alte, reparaturbedürftige Asphalttränkecke auf. Zudem einen bisher unzureichenden Gehweg und unbefestigte unselbständige Parkplätze. Anlagen des Entwässerungssystems, Straßenoberbau, Gehweg, Grün und die Parkplatzanlagen sind neu zu ordnen und anzulegen. Derzeit erfolgt die Abstimmung mit den Versorgungsträgern. Die Planung ist bereits beauftragt und läuft derzeit. Im Vorfeld sollen im rückwärtigen Bereich der Sporthalle neue Parkplätze entstehen. Die Kostenschätzung der Planungs- und Baukosten beläuft sich auf ca. 450.000 Euro. Für den Parkplatz sind etwa 100.000 Euro zu veranschlagen. Die Planung für den Parkplatz ist für 2022 vorgesehen, die Realisierung ist für 2023 geplant. Der Straßenausbau des Schulweges erfolgt im Anschluss.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	38.259,24	20.000	0	0	0	0	0	58.259
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.259,24	20.000	0	0	0	0	0	58.259
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.259,24	-20.000	0	0	0	0	0	-58.259



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	55	Schulzentrifft

Projekterläuterungen:

Diese Straße ist nach den Regeln der Technik und den örtlichen Erfordernissen auszubauen. Der Straßenkörper, die Erweiterung des Gehweges einschließlich der Beleuchtung und Entwässerung sind hier zu ergänzen. Bei der Planung der Minigolfanlage ist bereits eine größere Verkehrsfläche berücksichtigt worden. Nun ist hier die Planung einer sinnvollen Verkehrsführung erforderlich. Dazu sind nach ausstehende Entscheidungen zum denkmalgeschützten Pavillon und zur Nutzung des Parkplatzes erforderlich. Vorerst wird der Straßenkörper provisorisch verbreitert. Für Änderungen sind ca. 170 TEUR eingeplant worden. Im Jahr 2021 soll die Planung erfolgen, die Umsetzung im Jahr 2022.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		Haushalts- vorvorjahres	vorjahres einschl. Nachträge	2024	2025	2026	2027	Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	100.000	0	76.500	0	0	0	176.500
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0	76.500	0	0	0	176.500
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	-76.500	0	0	0	-176.500



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 56 Wendeanlage Ostseeallee östlich des Baltic-Platz

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge				der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	264.988,73	0	0	0	0	0	0	264.988
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264.988,73	0	0	0	0	0	0	264.988
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-264.988,73	0	0	0	0	0	0	-264.988



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	58	Umbau Holzbrücke in Straßenbrücke am Hafen
Projekterläuterungen:		Um entsprechende Zufahrten zu den Anliegern in der Hafenstraße zu erhalten und um schrittweise eine Erneuerung der Straßenanlage in Bauabschnitten durchführen zu können, ist zusätzlich der Um- bzw. Neubau der vorhandenen Holzbrücke in eine befahrbare Brücke unerlässlich.

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	folgejahres	der Maßnahme				
2022	2023	2024	2025	2026	2027					
1	2	3	4	5	6	7	8			
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	84.311,70	0	0	0	0	0	0	84.311
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.311,70	0	0	0	0	0	0	84.311
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.311,70	0	0	0	0	0	0	-84.311



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	60	Zusätzliche Verbindung zwischen Doberaner Landweg und Pfarrweg
Projekterläuterungen:		Um unseren Urlaubern und Gästen weitere touristische Wege anbieten zu können, soll der Buttweg in einem kleinen Abschnitt wieder als öffentlicher befestigter Weg für den Fußgänger und Radfahrer nutzbar werden. Grunderwerb ist nicht erforderlich, da es sich um ein städtisches Grundstück handelt.

Der Kirchengemeinderat ist bereit den öffentlichen Weg über den Friedhof führen zu lassen. Hier ist eine Vermessung vorzunehmen, ein Freischnitt der zugewachsenen Fläche und eine einfache Wegebefestigung ist auf ca. 320 Metern herzustellen. Die Kosten der Gesamtmaßnahme belaufen sich auf ca. 52 TEUR.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	50.000	130.000	200.000	0	0	380.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000	130.000	200.000	0	0	380.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-50.000	-130.000	-200.000	0	0	-380.000



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	66	Gehweg vom Friedhof zum Fulgengrund
Projekterläuterungen:	<p>Schon im Jahr 2013 ist die touristische Notwendigkeit eines Fußweges, vom Parkplatz Gewerbegebiet Fulgen in Richtung Strand, erkannt und im B-Plan 4 mit einer Trasse festgelegt worden. Diese Wegeführung weist allerdings einen sehr starken Höhenunterschied auf. Zudem wird nach der Herstellung des Auffangparkplatzes an der Doberaner Straße eigentlich eine Wegeführung etwas östlicher benötigt. Deshalb gibt es erste Überlegungen die Wegeführung zu ändern und beginnend östlich vom Friedhofeine Trasse südlich der ehemaligen Kläranlage, am Hundesportplatz entlang bis zur Cubanzestraße zu wählen. Hier ist die Stadt jedoch nicht Eigentümer der notwendigen Flächen, sodass derzeit erste Gespräche mit den Grundstückseigentümern geführt werden.</p>	

Die Herstellung des Weges ist in wassergebundener Bauweise vorgesehen. Die neue Wegeführung befindet sich in sehr schöner Natur und kann somit gleichzeitig das Angebot an Wanderwegen ergänzen.

Die entstehenden Kosten richten sich nach der tatsächlich umsetzbaren Trasse sowie nach den zu erwartenden naturschutzrechtlichen Auflagen. Die Umsetzung ist für das Jahr 2021 vorgesehen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.		folgejahres	folgejahres	folgejahres	bis zum Abschluss	
		vorvorjahres	Nachträge						bis zum Abschluss	der Maßnahme
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		7	8
		1	2	3	4	5	6			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €	in €
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	90.000	0	0	0	0	0	90.000
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0	0	0	0	0	90.000
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-90.000	0	0	0	0	0	-90.000



Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 67 Weg Schlossstraße

Projekterläuterungen: Hier ist auf Grund des sehr schlechten Zustandes der öffentlichen Straße dringend eine Herstellung von ca. 80 Meter erforderlich. Derzeit ist der Weg teilweise in altem Kopfsteinpflaster und teilweise nur als Sandweg vorhanden, der durch die Anlieger genutzt wird. Die genauen Parameter stehen noch nicht fest. Die Kostenschätzung beläuft sich auf ca. 100 TEUR. Die Planung und Umsetzung ist für das Jahr 2021 vorgesehen.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen	
			bis einschließlich		Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des		der weiteren
			des		vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten		Haushaltsjahre
			Haushalts-		einschl.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss		der Maßnahme
		vorvorjahres	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres	der Maßnahme			
		2022	2023	2024	2025	2026	2027				
		1	2	3	4	5	6	7			8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	2.374,52	0	0	29.000	150.000	150.000	0	331.374	
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.374,52	0	0	29.000	150.000	150.000	0	331.374	
		darunter:									
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.374,52	0	0	-29.000	-150.000	-150.000	0	-331.374	



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 74 Strandstraße

Projekterläuterungen: In den vergangenen Jahren war vermehrt festzustellen, dass das einzelne Granitpflastersteine nach oben gedrückt wurden. Ebenso kam es zu Absackungen in einzelnen Bereichen der Strandstraße. Daher muss die Strandstraße in Bauabschnitten grundlegend neu hergestellt werden.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres	der Maßnahme	8			
2022	2023	2024	2025	2026	2027					
1	2	3	4	5	6	7				
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	551.365,26	0	0	0	0	0	0	551.365
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	551.365,26	0	0	0	0	0	0	551.365
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-551.365,26	0	0	0	0	0	0	-551.365



Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
 Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Projekt 75 Ostseeallee 1. Bauabschnitt

Projekterläuterungen: Die Ostseeallee verbindet in ihrer Erschließungsfunktion die Ortsteile Ost und West und besitzt aus der Historie heraus einen repräsentativen Charakter. Jedoch weisen die Fahrbahn und der Gehweg zahlreiche Mängel und Schäden auf. Zudem ist die Straßenentwässerung zu erneuern. Aufgrund der Länge und der Erschließungsfunktion ist die Erneuerung in mehreren Bauabschnitten geplant. Die Natursteinbauweise wird beibehalten. Im Rahmen der Instandsetzung werden die Asphaltstreifen für den Radverkehr beibehalten und wieder hergestellt. Im Bauausschuss am 20.01.2022 wurde zudem eine neue anspruchsvolle Straßenbeleuchtung von dem Fachplaner Prof. Dr. Römhild, Fachhochschule Wismar, vorgestellt. Die Planung erfolgt derzeit mit den Versorgungsträgern. Die Umsetzung ist in Bauabschnitten vorgesehen. Die Umsetzung ist ab dem Jahr 2023 geplant.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	51.408,29	0	192.500	0	0	0	0	243.908
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.408,29	0	192.500	0	0	0	0	243.908
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.408,29	0	-192.500	0	0	0	0	-243.908



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 78 Herstellung Wiesenweg

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge				der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	70.234,06	0	0	0	0	0	0	70.234
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.234,06	0	0	0	0	0	0	70.234
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.234,06	0	0	0	0	0	0	-70.234



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 84 Schlossstraße

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.359,68	0	0	0	0	0	0	49.359
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.359,68	0	0	0	0	0	0	49.359
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.359,68	0	0	0	0	0	0	-49.359



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 88 Ufersicherung Graben Am Achterstieg II

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-60.000	0	0	-60.000



Investitionsübersicht 2024

Seite :

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5 5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Projekt 91 Erneuerung Regenwasserkanal Fulgengrund

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		bis einschließlich	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	der Maßnahme		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	115.274,30	0	0	0	0	0	0	115.274
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.274,30	0	0	0	0	0	0	115.274
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.274,30	0	0	0	0	0	0	-115.274

*** Ende der Liste "Investitionsübersicht" ***

Stellenplan 2024

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5		6	7
1.	Büro des Bürgermeisters								
1.	Bürgermeister	1,000	A 16	1,000	A 16	1,000	B 2		
1.2	Sekretär/in	0,897	E 6	0,897	E 6	0,897	E 6		
1.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	1,000	E 9a	1,000	E 9a	-	-		neu: 10.3
1.4.1	SB EDV	1,000	E 8	1,000	E 8	-	-		neu: 10.4.1
1.4.2	SB EDV	1,000	E 9b	1,000	E 9b	-	-		neu: 10.4.2
	Summe	4,897		4,897		1,897			
10.	Hauptamt								
10.1	Leiter/in Hauptamt	-	-	-	-	1,000	E 12		Stellenbewertung erforderlich
10.2	SB Beschaffung, Versicherungen	-	-	-	-	0,897	E 6		alt: 30.11
10.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	-	-	-	-	1,000	E 9a		alt: 1.3
10.4.1	SB EDV	-	-	-	-	1,000	E 8		alt: 1.4.1
10.4.2	SB EDV	-	-	-	-	1,000	E 9b		alt: 1.4.2
10.5	SB Personal	-	-	-	-	1,000	E 9a		alt: 20.5
10.6	SB Zentrale	-	-	-	-	0,769	E 5		alt: 30.12
	Summe	0,000		0,000		6,666			
20.	Finanzen								
20.1	Leiter/in Finanzen	1,000	E 12	1,000	E 12	1,000	E 12		
20.2	SB Gewerbesteuer u. Haushalt	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
20.3	SB Steuern	0,897	E 9a	0,897	E 9a	0,897	E 9a		
20.4	SB Geschäfts- u. Anlagenbuchhaltung	0,897	E 8	0,897	E 8	0,897	E 8		
20.5	SB Personal	1,000	E 9a	1,000	E 9a	-	-		neu: 10.5
20.6.1	Kassenleiter/in	1,000	E 9a	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
20.6.2	SB Kasse	0,897	E 6	0,897	E 6	0,897	E 6		
	Summe	6,691		6,691		5,691			

30.	Bürgeramt								
30.1	Leiter/in Bürgeramt	1,000	E 12	1,000	E 12	1,000	E 12		
30.2	SB Schule, Sport	0,897	E 7	0,897	E 7	0,897	E 7		
30.3	SB Meldeamt, Archiv	0,897	E 6	0,875	E 6	0,897	E 6		
30.4.1	SB Standesamt	0,769	E 8	0,769	E 8	0,769	E 8		ATZ BM 12/2022-06/2024, FZ 07/2024-12/2025, NB 1,0 VzÄ ab FZ
30.4.2	SB Standesamt	-	-	-	-	1,000	E 9a		Stellenbewertung erforderlich
30.4.3	SB Standesamt, Meldeamt	-	-	-	-	0,359	E 6		alt: 30.13
30.5	SB Brandschutz	-	-	-	-	1,000	E 8		Stellenbewertung erforderlich
30.6	SB Ordnungsamt	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
30.7	SB Gewerbe, Wohngeld	1,000	E 8	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
30.8	SB Friedhof	-	-	-	-	0,897	E 6		Stellenbewertung erforderlich
30.9.1	Mitarbeiter/in Außendienst / Markt	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
30.9.2	Mitarbeiter/in Außendienst	1,000	E 5	1,000	E 5	1,000	E 5		
30.9.3	Mitarbeiter/in Außendienst / Stadtvogt	1,000	E 6	1,000	E 6	1,000	E 6		
30.10	SB Bußgeldstelle	0,897	E 6	0,875	E 6	0,897	E 6		
30.11	SB Beschaffung, Versicherungen	0,897	E 6	0,875	E 6	-	-		neu: 10.2
30.12	SB Zentrale	0,769	E 5	0,769	E 5	-	-		neu: 10.6
30.13	SB Standesamt, Meldeamt	0,256	E 6	0,359	E 6	-	-		neu: 30.4.3
30.14	Angestellte/r	0,000	E 8	0,769	E 8	0,769	E 8		ruhendes AV, ATZ BM FZ 04/2022-08/2024, kw.
	Summe	11,279		12,085		13,382			
31.1	Schulzentrum								
31.1.1.1	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
31.1.1.2	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
31.1.2.1	Reinigungskraft	0,705	E 2	0,705	E 2	0,705	E 2		
31.1.2.2	Reinigungskraft	0,705	E 2	0,705	E 2	0,705	E 2		
31.1.2.3	Reinigungskraft	0,705	E 2	0,705	E 2	0,705	E 2		
31.1.2.4	Reinigungskraft	1,000	E 2	1,000	E 2	1,000	E 2		
31.2	Fritz-Reuter-Grundschule								
31.2.1	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
31.3	Sporthalle Ost + West								
31.3.1	Hallenwart	1,000	E 3	1,000	E 3	1,000	E 3		
	Summe	6,806		6,806		6,806			

60.	Bauamt								
60.1	Leiter/in Bauamt	1,000	E 12	1,000	E 12	1,000	E 12		
60.2	SB Liegenschaften	0,897	E 9b	0,897	E 9b	0,897	E 9b		
60.3	SB Tiefbau	1,000	E 10	1,000	E 10	1,000	E 10		
60.4.1	SB Hochbau/ Projektsteuerung	1,000	E 11	1,000	E 11	1,000	E 11		
60.4.2	SB Gebäudebewirtschaftung	1,000	E 9a	1,000	E 8	1,000	E 9a		Stellenbewertung erforderlich
60.5	SB Vergabe	1,000	E9b	0,897	E9b	1,000	E 9b		
60.6.1	SB Bauverwaltung	1,000	E 8	0,513	E 8	1,000	E 8		
60.6.2	SB Bauverwaltung/ Gebäudemanagement	-	-	-	-	1,000	E 8		Stellenbewertung erforderlich
60.7	SB Bauleitplanung	1,000	E 9c	1,000	E 9c	1,000	E 9c		
60.8	SB Verträge	0,897	E 6	0,760	E 6	0,897	E 6		
60.9	SB Bauverwaltung	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
60.10	SB Grünflächen	0,897	E 8	0,875	E 8	0,897	E 8		
	Summe	10,691		9,942		11,691			
	Gesamt	40,364		40,421		46,133			
	ruhende Arbeitsverhältnisse								
	Angestellte/r	0,760	E 2			0,760	E 2	kw	ruhendes AV, (Rente auf Zeit) 08/2023-10/2025, Ende AV 31.10.2025
	Auszubildende								
92.1	Verwaltungsfachangestellte/r	1,000	Azubi			1,000	Azubi		aktuell: 09/21 bis 08/24, anschließend Neubesetzung
	Summe	1,000				1,000			

Abkürzungsverzeichnis:

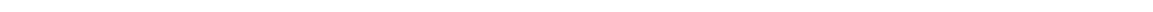
ku = künftig umzuwandelnd
kw = künftig wegfallend
VzÄ = Vollzeit-Äquivalent
gfB = geringfügige Beschäftigung
E = Entgeltgruppe
A = Besoldungsgruppe
ATZ = Altersteilzeit
AV = Arbeitsverhältnis
BM = Blockmodell
FZ = Freizeitphase
NB = Nachbesetzung

Veränderungsliste zum Stellenplan 2024

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan Haushaltsjahr	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Büro des Bürgermeisters						
1.	Bürgermeister	1,000	A 16	B 2	-	-	nach Änderung KomBesLVO M-V
1.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	0,000	E 9a	-	-	1,000	Verlagerung - Neu: 10.3
1.4.1	SB EDV	0,000	E 8	-	-	1,000	Verlagerung - Neu: 10.4.1
1.4.2	SB EDV	0,000	E 9b	-	-	1,000	Verlagerung - Neu: 10.4.2
10.	Hauptamt						Umstrukturierung
10.1	Leiter/in Hauptamt	1,000	E 12	-	1,000	-	
10.2	SB Beschaffung, Versicherungen	0,897	E 6	-	0,897	-	Verlagerung - Alt: 30.11
10.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	1,000	E 9a	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 1.3
10.4.1	SB EDV	1,000	E 8	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 1.4.1
10.4.2	SB EDV	1,000	E 9b	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 1.4.2
10.5	SB Personal	1,000	E 9a	-	1,000	-	Verlagerung - Alt: 20.5
10.6	SB Zentrale	0,769	E 5	-	0,769	-	Verlagerung - Alt: 30.12
20.	Finanzen						
20.5	SB Personal	0,000	E 9a	-	-	1,000	Verlagerung - Neu 10.5
30.	Bürgeramt						
30.4.2	SB Standesamt	1,000	E 9a		1,000		
30.4.3	SB Standesamt, Meldeamt	0,359	E 6		0,359		Verlagerung - Alt: 30.13
30.5	SB Brandschutz	1,000	E 8		1,000		
30.7	SB Gewerbe, Wohngeld	1,000	E 8	E 9a			
30.8	SB Friedhof	0,897	E 6		0,897		
30.11	SB Beschaffung, Versicherungen	0,000	E 6	-	-	0,897	Verlagerung - Neu: 10.2
30.12	SB Zentrale	0,000	E 5	-	-	0,769	Verlagerung - Neu: 10.6
30.13	SB Standesamt, Meldeamt	0,000	E 6		-	0,256	Verlagerung - Neu: 30.4.3
30.14	Angestellte/r	0,769	E 8		0,769		ATZ BM FZ 04/2022-08/2024
60.	Bauamt						
60.5	SB Vergabe	1,000	E 9b				Verlagerung - Alt: 60/9
60.6.2	SB Bauverwaltung/Gebäudemanagement	1,000	E 8		1,000		
60.9	SB Bauverwaltung	1,000	E 8				Verlagerung - Alt: 60/5
					11,691	5,922	Gesamt

ANLAGEN

ANLAGE A Vorbericht zum Haushaltsplan 2024



Inhalt

1.	ALLGEMEINES ZUM STAND DES NEUEN RECHNUNGSWESENS	1
2.	DER AUFBAU DES STÄDTISCHEN HAUSHALTES.....	3
3.	ENTWICKLUNG DER EINWOHNER	5
4.	ANGABEN ZUR LAGE UND ZUR GEMEINDEFLÄCHE.....	6
5.	GRUNDLAGEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2024.....	6
6.	DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN ERTRÄGE UND EINZAHLUNGEN	7
	Steuern und ähnliche Erträge	7
	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10
	Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte	11
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11
	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12
	Sonstige laufende Erträge und Einzahlungen	12
7.	DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN	13
	Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie Personal- und Versorgungsauszahlungen.....	13
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13
	Bilanzielle Abschreibungen	14
	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15
	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen und -auszahlungen	16
	Sonstige laufende Aufwendungen	17
8.	ENTWICKLUNG DER KREDITE FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMABNAHMEN	18
9.	BELASTUNGEN DES HAUSHALTES AUS KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTEN / SONSTIGE HAFTUNGEN.....	18
10.	ENTWICKLUNG DER KASSENKREDITE	18
11.	ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN	18
12.	ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN EIN- UND AUSZAHLUNGEN.....	18
13.	EIGENKAPITAL	19
14.	ENTWICKLUNG DER SONDERPOSTEN.....	19
15.	ÜBERSICHT DER FRAKTIONSZUWENDUNGEN.....	20
16.	AUSWIRKUNGEN DER INVESTITIONEN AUF DEN ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT	20
17.	JAHRESABSCHLÜSSE / JAHRESERGEBNISSE	20

18. ÜBERSICHT ÜBER DIE AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN SOWIE DIE SELBSTFINANZIERTEN EIGENANTEILE FÜR FREIWILLIGE LEISTUNGEN..... 22
 19. FINANZBEZIEHUNGEN DER GEMEINDE ZWISCHEN UNTERNEHMEN UND SONDERVERMÖGEN 22
-

1. ALLGEMEINES ZUM STAND DES RECHNUNGSWESENS

Auch im Jahr 2024 liegt weiterhin der Fokus der Verwaltung, insbesondere der Finanzverwaltung, bei der Aufholung der noch fehlenden Jahresabschlüsse. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 wurde am 09. November 2023 festgestellt. Der Jahresabschluss der Stadt zum 31. Dezember 2015 soll in der regulären Stadtvertreterversammlung im Februar 2024 festgestellt werden. Nach dem mit der unteren Rechtsaufsichtsbehörde neu abgestimmten Arbeits- und Zeitenplan werden die Jahresabschlüsse der Jahre 2016 bis 2021 im Jahr 2024 auf- bzw. festgestellt sein. Darauf aufbauend werden die Jahresabschlüsse der Jahre 2022 bis 2024 im Jahr 2025 aufgestellt und festgestellt werden, sodass die Verwaltung im Jahr 2026 mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2025 wieder im gesetzlichen Rahmen sein wird.

Für den Leser mag an dieser Stelle die Frage aufkommen, warum noch nicht der aktuelle Stand erreicht ist. Deshalb sei an dieser Stelle angemerkt, dass die Abschlüsse des Kernhaushaltes in Eigenregie aufgestellt werden. Was auch nicht weiter schlimm ist. Dennoch ist es mühselig, vor dem Hintergrund eines erheblichen Personalwechsels, nicht nur in der Finanzverwaltung, das „alte“ Zahlen- und Buchungswerk nachzuvollziehen und die Jahresabschlussarbeiten weiter voranzutreiben. Und das bei einer enorm denkbar knappen Personalausstattung.

Die rechtlichen Grundlagen des Rechnungswesens sind die Folgenden:

- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern in der aktuellen Fassung vom 13.07.2011 (GVOBl. M – V S. 777), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 18.12.2023 (GVOBl. M – V S. 934, 939)
- Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik (GemHVO – Doppik) vom 25.02.2008 (GVOBl. M – V S. 34), zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 18.12.2023 (GVOBl. M – V S. 934, 939)
- Gemeindekassenverordnung – Doppik (GemKVO - Doppik) vom 25.02.2008 (GVOBl. M – V S. 62), zuletzt geändert durch Verordnung vom 19.05.2016 (GVOBl. M – V S. 311, 319)
- Muster und Verwaltungsvorschriften u. a. Landeseinheitlicher Kontenrahmen und Kontenrahmenplan, Produktrahmen und Produktrahmenplan sowie Abschreibungstabelle.

Schwerpunkt des kommunalen Rechnungswesens ist die Drei-Komponenten-Rechnung mit den Bestandteilen Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz. Im Ergebnishaushalt wird der Umgang mit den Ressourcen in Form der Erträge und der Aufwendungen in der jährlichen Rechnungsperiode dargestellt. Einen erheblichen Stellenwert nimmt dabei der Werteverzehr der Anlagegüter in Form der Abschreibung und als Gegenpendant die Auflösung der Sonderposten ein. Die Ergebnisrechnung ist in der Privatwirtschaft mit der Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar.

Das Ergebnis in Form von Vermögensverbesserung oder Verschlechterung spiegelt sich wiederum in der Bilanz durch eine Steigerung oder Minimierung des Eigenkapitals wider. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung in der Differenz der Einzahlungen und Auszahlungen zeigt sich ebenfalls nach Beendigung der Abrechnungsperiode = Haushaltsjahr in der Bilanzposition liquide Mittel.

Somit dient letztlich der Haushaltsplan als Mittel zum Zweck der Ermittlung dieser Komponenten in Form der Jahresrechnung, die ja bekanntlich aus der Haushaltsplanung und deren Ausführung entwickelt wird. Kernstück des Haushaltsplanes ist weiterhin die Haushaltssatzung, im § 45 der Kommunalverfassung M-V sind die wesentlichen Inhalte beschrieben.

Die Haushaltssatzung enthält dabei:

- die Festsetzung des Gesamtbetrages der Erträge und Aufwendungen sowie des sich nach Veränderung der Rücklagen ergebenden Jahresergebnisses,
 - die Festsetzung des Gesamtbetrages der laufenden Einzahlungen und Auszahlungen und des sich daraus ergebenden Saldos,
 - vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Umschuldungen,
 - die Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen = Verpflichtungsermächtigungen,
 - den Höchstbetrag der Kassenkredite,
 - die Steuerhebesätze für die Realsteuerarten,
 - die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen,
-

-
- weitere Vorschriften nach § 45 Abs. 3 KV M – V möglich,
 - nachrichtliche Angaben

Der doppische Haushaltsplan der Stadt Ostseebad Kühlungsborn, der mit der Finanzsoftware „CIP KD“ der Firma mps solutions GmbH aufgestellt wurde, entspricht den Anforderungen an das geltende Haushaltsrecht. Bedingt durch zahlreiche Veränderungen in den Verwaltungsvorschriften mussten und müssen auch hier laufend Änderungen in der Darstellung des Haushaltsplanes erfolgen. Seit der Einführung des Ratsinformationssystems „Allris“ wird der Haushalt nur noch elektronisch bereitgestellt.

2. DER AUFBAU DES STÄDTISCHEN HAUSHALTES

Nach den gesetzlichen Regelungen war ein produktorientierter Haushalt entsprechend den Verwaltungsvorschriften aufzubauen. Vorlage und zwingend anzuwenden war dabei der vom Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung M–V vorgegebene Landeseinheitliche Produktrahmen und Produktrahmenplan. Im Ergebnis ist der Haushalt in 54 Produkte unterteilt. Für diese Produkte wurden Produktblätter erstellt, diese schließen sich den Teilergebnis- sowie die Teilfinanzhaushalte an.

Hinter den Teilhaushalten befindet sich eine Investitionsdarstellung.

Entsprechend der geltenden Verwaltungsstruktur haben wir die Produkte gemäß § 4 GemHVO – Doppik in fünf Teilhaushalte unterteilt:

- Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung..... 6 Produkte
- Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzhaushalte.....7 Produkte
- Teilhaushalt 3 Bürgerdienste..... 9 Produkte
- Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport..... 18 Produkte
- Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung..... 13 Produkte

Die Teilhaushaltsverantwortung obliegt den nachfolgend genannten Mitarbeitern:

- Teilhaushalt 1 dem Bürgermeister Herr Kozyan
- Teilhaushalt 2 dem Fachbereichsleiter Herr Lahser
- Teilhaushalt 3 dem Fachbereichsleiter Frau Zielinski
- Teilhaushalt 4 dem Fachbereichsleiter Frau Zielinski
- Teilhaushalt 5 dem Fachbereichsleiter Frau Westphal

Die fünf Teilhaushalte gliedern sich in folgende Einzelprodukte auf.

Produkte:

11100	Verwaltungssteuerung
11107	Personalvertretung
11200	Personalwesen
11401	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11402	Liegenschaften / Verträge
11404	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
11405	Zentrale Dienste
11601	Finanzen
11602	Zahlungsabwicklung
12100	Statistik und Wahlen
12201	Ordnungsangelegenheiten
12203	Personenstands-/ Einwohnermeldewesen, Ausweise
12204	Gewerbe
12300	Verkehrsangelegenheiten
12600	Brandschutz
12800	Zivil- und Katastrophenschutz
21100	Fritz-Reuter-Grundschule
21800	Schulzentrum
21801	Schulsporthalle
21802	Schulsportplatz
24300	Sonstige schulische Aufgaben

28100	Heimat- und Kulturpflege
33100	Förderung Träger Wohlfahrtspflege
35100	Wohngeldstelle
36100	Förderung Kinder in Tagespflege
36200	Jugendzentrum
36505	Kita „Uns Ostseekinner“
36506	Kita „Bummi“
36507	Kita „Arche Noah“
36600	Spielplätze u. -anlagen
42100	Sportförderung
42401	Tennisanlage am Lindenpark
42402	Hunde- und Waldsportplatz
42403	Sporthalle Ost
42404	Schwimmhalle
51102	Städtebauliche Planung / Entwicklung
51103	Städtebauförderung
52100	Bau- und Grundstücksordnung
52300	Denkmalschutz
54000	Konzessionsabgaben
54100	Gemeindestraßen
54300	Landesstraßen
54500	Straßenreinigung/- Winterdienst
54600	Kommunale Parkplätze und -buchten
55100	Öffentliches Grün
55200	Gewässerschutz Gräben
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
55301	Friedhofs- und Bestattungswesen - Friedhof Schlosstraße
55500	Land- /Forstwirtschaft
57300	Märkte
57500	Tourismus – Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn
61100	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
61200	Sonst. Allg. Finanzwirtschaft
62600	Anteile an Unternehmen, Wertpapiere

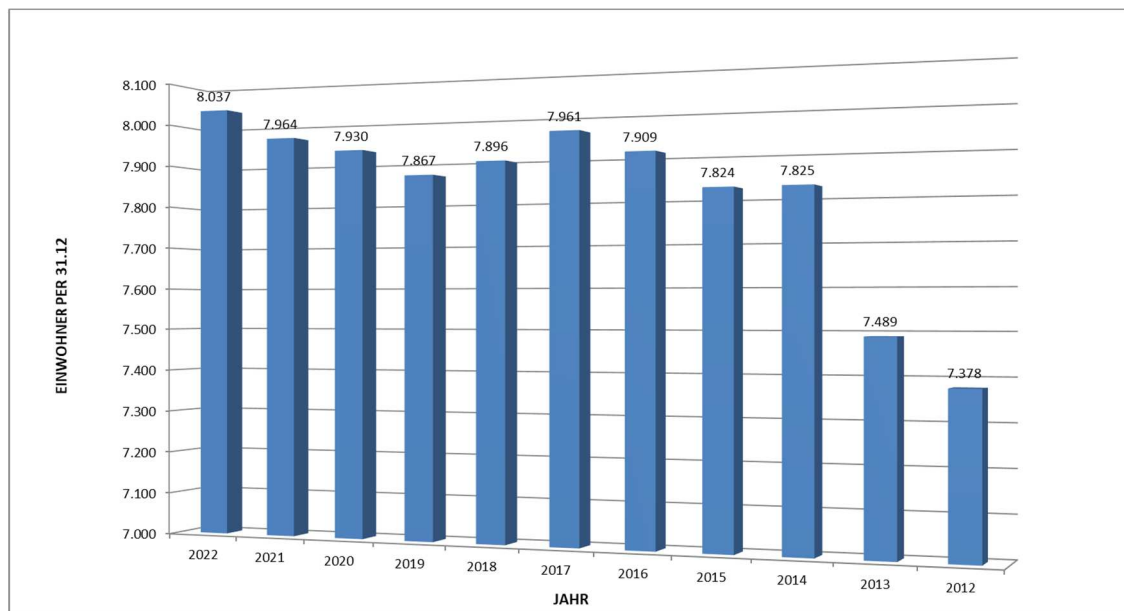
Die vorgenannten Produkte untergliedern sich auf eine Vielzahl von Kostenträger, diese bilden die Planungsbasis für den Haushalt 2024, sie sind jedoch nicht im Haushaltsplan darzustellen.

Der Gesetzgeber sieht gemäß § 4 Abs. 5 GemHVO – Doppik die Einteilung in wesentliche und sonstige Produkte vor. Im Unterschied zu den wesentlichen Produkten muss bei den Sonstigen keine Ziel- und Leistungsvorgabe erfolgen.

Die Stadtvertreterversammlung hat in Ihrer Sitzung am 28.02.2019 beschlossen, alle Produkte des städtischen Haushaltes als wesentlich zu erklären. Diese Produkte sind mit abrechenbaren und steuerrelevanten Kennzahlen zu versehen.

Die Ergebnis- und Finanzkonten sind entsprechend dem Landeseinheitlichen Kontenrahmen und Kontenrahmenplan vom Ministerium für Inneres und Europa M – V - angelegt und geplant worden.

3. ENTWICKLUNG DER EINWOHNER



Laut unserem Einwohnermeldeamt waren mit dem Stichtag 31.12.2022 9.527 Bürger in der Stadt Ostseebad Kühlungsborn registriert. Davon mit Hauptwohnsitz 8.134 Einwohner und mit Nebenwohnsitz 1.393 Einwohner. Für die Berechnungen aus dem Finanzausgleich des Landes wird per 31.12.2022 ein Stand von 8.037 Einwohnern mit dem Hauptwohnsitz ausgewiesen.

Es ist überaus wichtig, dass trotz aller finanziellen Probleme weiterhin ein attraktives Umfeld für die Bürger geschaffen wird. Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn muss ihrer Rolle als Grundzentrum im ländlichen Raum gerecht werden. Hinzu kommt die Schaffung von weiteren und gut bezahlten Arbeitsplätzen, die auch zu einer zusätzlichen Bindung von Einwohnern führt. Ebenfalls ist die Bereitstellung von Flächen für die Eigenheimbebauung zukünftig sehr wichtig und sollte beschleunigt werden.

Auch hat die Hauptsitzeinwohnerzahl eine herausragende Bedeutung. So auch im Finanzausgleichsmodell, für die Berechnung der Transferleistung „Schlüsselzuweisung aus dem Finanzausgleich“. Diese ergibt sich aus der Multiplikation der Einwohnerzahl mit einem Grundbetrag. Hinzu kommen Multiplikatoren wie Kinderzahl, Demografie und Verflechtungsbereiche. Im Orientierungserlass 2024 ist ein Grundbetrag von EUR 1.042,14 (Vorjahr: EUR 1.006,68) genannt. Der daraus ermittelte Gesamtbetrag wird mit einer Steuerkraftmesszahl ins Verhältnis gesetzt, aus der Differenz erhält die Kommune 60 % als Schlüsselzuweisung.

4. ANGABEN ZUR LAGE UND ZUR GEMEINDEFLÄCHE

Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn liegt im Norden des Landes Mecklenburg - Vorpommern direkt an der Ostsee zwischen den beiden Siedlungszentren Rostock im Osten und Wismar im Westen. Das Gemeindegebiet umfasst 1.621 ha.

Die verkehrstechnische Erschließung des Ortes ist durch folgende Infrastruktur geprägt:

Bundesstraße (B105)	12 km
Autobahn (A20, Abfahrt Kröpelin)	27 km
Flughafen (Laage)	78 km
Seehafen (Rostock-Warnemünde)	35 km

Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn liegt im Landkreis Rostock. Die Stadt Güstrow ist die Kreisstadt des Landkreises und liegt südöstlich von Kühlungsborn. Die Entfernung beträgt ca. 60 km. Mit einer Einwohnerzahl - laut des statistischen Landesamtes - von 8.037 Einwohnern (per 31. Dezember 2022) ist Kühlungsborn der viertgrößte Siedlungsschwerpunkt des Landkreises. Zum engeren Einzugsbereich der Stadt gehören die benachbarten Gemeinden Bastorf, Wittenbeck und die Stadt Kröpelin.

5. GRUNDLAGEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2024

- Finanzausgleichsgesetz M-V vom 9.4.2020 (GVOBl. M-V 2020, S. 166) mit letzter berücksichtigter Änderung vom 18.12.2023 (GOVBl. M-V 2023, S. 924)
- Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Inneres, Bau und Digitalisierung M – V 09. November 2023,
- Ergebnisse der 165. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ im Auftrage des Bundes vom 24. Oktober bis zum 26. Oktober 2023 in Potsdam,
- Verordnung über die Ermittlung der Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026 vom 17.10.2023 (BGBl. 2023 I Nr. 284),
- Verordnung über die Festsetzung der Länderschlüsselzahlen und die Ermittlung der Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils am Aufkommen der Umsatzsteuer nach § 5a des Gemeindereformgesetzes für die Jahre 2024, 2025 und 2026 vom 17.10.2023 (BGBl. 2023 I Nr. 285),
- Mittelanmeldungen der Fachbereiche zum Haushaltsplan 2024 sowie Beschlüsse der Stadtvertreterversammlung,

Für die Berechnung der Kreisumlage wurde der im vergangenen Jahr beschlossene Kreisumlagesatz in Höhe von 43,57 % zugrunde gelegt.

6. DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN ERTRÄGE UND EINZAHLUNGEN

Die Struktur der Haushaltsfinanzierung ist gegenüber dem Vorjahr unverändert. Die Haupteinnahmen der Stadt sind weiterhin die Erträge und Einzahlungen aus den eigenen Steuern, die Transferleistungen aus dem Finanzausgleich, die über das Land verteilten Fördermittel sowie die Gemeinschaftssteuern und die Beträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mit den öffentlich- sowie privatrechtlichen Entgelten.

Seit dem Jahr 2020 gilt ein neues Finanzverteilungssystem mit einer Umschichtung von diversen Vorwegabzügen auf Basis eines Zwei-Säulen-Modells mit den Landkreisen und den Städten und Gemeinden. Letztlich führte das neue Finanzausgleichssystem, zumindest für 2020, zu einer verbesserten Finanzausstattung der Kommune. Seit dem Jahr 2021 verschlechtert sich die Finanzausstattung von Kühlungsborn. Auf einzelne wichtige Positionen wird im Vorbericht dazu eingegangen.

Zum Vergleich der Planansätze des Haushaltes 2024 werden soweit erforderlich, die derzeitigen gerundeten Jahresergebnisse aus 2022 (JAB 2022) mitgenannt. Zur transparenteren und aktuelleren Darstellung werden bei einigen Haushaltspositionen die zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichtes jeweils vorhandenen Rechnungsergebnisse aus 2023 genannt.

Im Haushaltsdruck sind die Jahresergebnisse 2022 und der Planansätze vom Vorjahr (2023) mit ersichtlich.

Steuern und ähnliche Erträge

EUR 10.644.800

Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Flächen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2024: EUR 10.000 (JAB 2023: EUR 9.900, JAB 2022: EUR 8.223)

Aktuell sind 43 Steuerzahler (Vorjahr: 40 Steuerzahler) veranlagt. Der Hebesatz beträgt seit dem Haushaltsjahr 2023 250 v. H. Im Orientierungsdatenhaushaltserlass 2024 ist für den kreisangehörigen Raum, dem auch die Stadt Ostseebad Kühlungsborn angehört, ein durchschnittlicher Hebesatz für 2022 von 338 v. H. angegeben. Dieser gilt auch gleichzeitig für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahlen bis zum Jahr 2027. Im Umfeld von Kühlungsborn sind Hebesätze von 300 v. H. und mehr keine Seltenheit, so u. a. die folgenden Gemeinden Bastorf 320 v. H., Wittenbeck 320 v.H., Kröpelin 316 v. H.

Aus Sicht der Verwaltung sollte über eine weitere Erhöhung des Hebesatzes nachgedacht und baldmöglichst eine Angleichung vorgenommen werden. Hinzu kommt es, dass es ab 2027 wieder eine neue Nivellierung der Hebesätze für vier Jahre geben wird (§ 18 Abs. 1 FAG M – V). Es ist jetzt schon abzusehen, dass es zu einem weiteren Anstieg des Hebesatzes kommen und somit der Abstand des Hebesatzes der Stadt Ostseebad Kühlungsborn zum Durchschnittswert noch größer wird. Diese Feststellung wird auch für die Hebesätze der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer zutreffen.

Grundsteuer B für Wohngebäude, Geschäftsgrundstücke und sonstige Bebauungen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2024: EUR 1.300.000 (JAB 2023: EUR 1.309.925, JAB 2022: EUR 1.209.799)

Der Hebesatz beträgt seit dem Jahr 2023 375 v. H. Im Orientierungsdatenhaushaltserlass 2024 ist für Städte und Gemeinden unseres Landes ein durchschnittlicher Hebesatz für das Haushaltsjahr 2022 von 438 v. H. festgeschrieben. Dieser ist auch Grundlage für die Berechnungen des Landes für den Finanzausgleich bis 2027 auf Basis der Steuerkraftmesszahlen.

Somit wird bei den Zuweisungen des Landes im Finanzausgleich auch hier so getan, als hätten wir den Hebesatz von 438 v. H. auch in Kühlungsborn. Die Steuerkraft wird somit künstlich erhöht. Aus Sicht der Verwaltung besteht hier ebenfalls akuter Handlungsbedarf. Hebesätze über dem Landesdurchschnitt wirken sich positiv auf den Finanzausgleich aus, da der übersteigende Betrag nicht

in die Steuerkraft der Gemeinde eingerechnet wird. Im Umfeld von Kühlungsborn sind Hebesätze von 300 v. H. und mehr keine Seltenheit, so u. a. die folgenden Gemeinden Bastorf 400 v. H., Wittenbeck 430 v. H., Kröpelin 330 v. H.

Gewerbesteuer

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2024: EUR 5.000.000 (JAB 2023: EUR 4.795.475, JAB 2022: EUR 6.524.695)

Der Planansatz des Haushaltsjahres 2023 wurde um EUR 4.525 leicht untererfüllt. Für die Planungsjahre ab dem Jahr 2024 wird mit stabilen bis positiven Ertrags Erwartungen gerechnet. Die gesamte Planung steht aber unter Vorbehalt. Zwar wurde der Gewerbesteuerhebesatz mit Wirkung ab dem Veranlagungsjahr 2023 von 300 v. H. auf 320 v. H. angehoben, dennoch ist es derzeit nicht abschätzbar, wie sich die aktuell anhaltenden Krisen auf die Wirtschaft auswirken wird.

Das Gewerbesteuersteueraufkommen ist auch im kommenden Haushaltsjahr, nicht zuletzt vor dem Hintergrund der anhaltenden Preissteigerungen, schwierig abzuschätzen. Die Ist-Aufkommen (Einzahlungen) für die Jahre 2017 bis 2023 beträgt:

Quartal	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I	712.122	605.541	463.554	1.272.130	824.591	751.088	1.013.840
II	889.818	863.531	1.100.673	174.505	860.894	1.406.491	1.550.065
III	841.650	947.449	1.550.792	1.015.099	922.671	1.369.790	1.300.474
IV	1.862.945	1.441.356	967.191	1.150.140	1.367.714	1.956.529	1.616.704
Jahr	4.306.535	3.857.877	4.082.210	3.611.874	3.975.870	5.483.898	5.481.083
Gewerbsteuerumlage	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%

Die durchschnittlichen Gewerbesteuer-Messbeträge der vergangenen Jahre zzgl. des ab dem Haushaltsjahr 2023 geltenden Hebesatzes wurde dem Ansatz des Haushaltsjahres 2024 in Höhe von EUR 5.000.000 zugrunde gelegt.

Leider handelt sich hierbei nicht immer um Ergebnisse aus der aktuellen jüngeren Geschäftstätigkeit der Gewerbebetriebe, sondern auch um Nachberechnungen aus Vorjahren im Rahmen von Steuerprüfungen und aufgrund der Tatsache von späteren Festsetzungen infolge von Fristverlängerungen. Der landesdurchschnittliche Hebesatz vergleichbarer Kommunen betrug für 2022 390 v. H. Der städtische Hebesatz beträgt in Kühlungsborn seit dem Jahr 2023 320 v. H. Auch hier ist die weitere Hebesatzentwicklung kritisch zu betrachten und eine weitere Angleichung erforderlich. Siehe dazu auch die Erläuterung unter dem Gliederungspunkt Grundsteuer A.

Von den 889 Gewerbebetrieben zahlten in 2023

Anzahl Betriebe	in %	Gewerbesteuer
573	64,45	keine Gewerbesteuer
35	3,94	bis EUR 500,00
115	12,94	von EUR 501,00 bis EUR 5.000,00
140	15,75	von EUR 5.001,00 bis EUR 50.000,00
26	2,92	über EUR 50.000,00
889	100,00	

Gemeindeanteile aus der Verteilung der Umsatz-, Einkommen- und Zinsabschlagsteuer

Produkt 61100, Konto 4021 / 4022

In den Haushalt sind die aktuellen Daten der 165. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom 24. bis zum 26.10.2023 in Potsdam mit eingeflossen. Entsprechend der aktuellen Oktobersteuerschätzung des Bundes wird für unsere Kommune mit folgenden Erträgen und Einzahlungen gerechnet.

Seit dem Jahr 2024 gibt es für die Verteilung neue Schlüsselzahlen, welche bis einschließlich 2026 gelten. Bei der Einkommensteuer beträgt der Verteilungsschlüssel 0,0049781 (vorher: 0,0050097) und bei der Umsatzsteuer 0,004741918 (vorher: 0,004919978).

Es wird deutlich, dass die Schlüsselzahlen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer zuungunsten der Stadt ausfallen. Dennoch ergibt sich eine deutliche Steigerung der absoluten Beträge für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn.

	2024	2023	2022	2021	2020
	EUR				
- Zinsabschlag- und Einkommensteuer	2.976.000	2.845.500	2.585.000	2.349.500	2.159.900
- Umsatzsteuer	564.300	521.500	526.500	590.400	547.300

Zweitwohnungssteuer und Hundesteuer

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2024: EUR 770.000 (JAB 2023: EUR 813.411, JAB 2022: EUR 613.724)

Die Zweitwohnungssteuer wird auf der Grundlage einer Satzung erhoben, wobei die Steuer 20 % des jährlichen (Vergleich-) Mietwertes der Wohnung beträgt. Die Vergleichsmieten wurden neu ermittelt und werden mit der ab dem Jahr 2023 geltenden Zweitwohnungssteuersatzung bei der Berechnung der Zweitwohnungssteuer zugrunde gelegt. Dies führte zu einer Steigerung der Erträge aus der Zweitwohnungssteuer.

Der Planansatz der Hundesteuer beträgt für 2024 EUR 22.000 (JAB 2023: EUR 22.302, JAB 2021: EUR 21.753)

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge EUR 1.199.200

Erträge und Einzahlungen aus dem Finanzausgleich

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Infolge der nicht aus eigener Kraft zu deckenden laufenden Aufwendungen ist die Kommune auch weiterhin auf Zahlungen aus dem Finanzausgleich des Landes angewiesen. Entsprechende Planzahlen sind dem Orientierungsdatenerlass des Ministeriums für Inneres, Bau und Digitalisierung M-V vom 09. November 2023 entnommen.

Folgende Erträge und Einzahlungen sollen demnach in 2024 eingehen:

	2024	2023	2022	2021	2020
	EUR				
- Schlüsselzuweisungen (Ifd. Haushalt)	-	26.326	-	80.658	190.893
- Schlüsselzuweisungen (investiv)	-	-	-	-	-
- Familienleistungsausgleich	-	-	-	-	-
- Zuweisung § 22 / § 15 FAG - übertragene Aufgaben	446.360	376.982	345.015	343.385	357.668
- Zuweisung § 16 FAG - zentrale Orte (Ifd. HH)	-	-	-	-	-
- Zuweisung § 16 FAG - zentrale Orte (investiv)	-	-	-	-	-
- Übergangszuweisung kreisangehörige Zentren	78.214	80.880	161.521	192.505	289.888
- Infrastrukturpauschale	244.777	505.266	470.829	489.695	500.484
Gesamtsumme FAG	769.351	989.454	977.365	1.106.243	1.338.933

Am Zahlenvergleich wird deutlich, dass sich die Neuordnung des Finanzausgleiches deutlich negativ für den städtischen Haushalt 2024 bemerkbar macht. Von den in der Tabelle angeführten Positionen sind die beiden letztgenannten Zuweisungen investiv zu buchen und verstärken somit die Bilanzposition „Zweckgebundene Kapitalrücklage“.

Die Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren wird nur noch bis einschließlich des Jahres 2024 gezahlt. Folgende Zuweisungen sind hier vorgesehen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR					
- Übergangszuweisung kreisangehörige Zentren	289.888	192.505	161.521	80.880	78.214	-

Dadurch wird die Investitionskraft der Kommune deutlich gesenkt. Im Umkehrschluss bedeutet dieses, dass freie liquide Mittel im Haushalt zu erwirtschaften sind, die für die Investitionsfinanzierung genutzt werden müssen. Dies ist aktuell nicht mehr leistbar und wird sich auch für Folgejahre so darstellen.

Ein freier Liquiditätssaldo aus der Differenz aus den ordentlichen Ein- und Auszahlungen sollte in den kommenden Jahren zur Investitionsfinanzierung genutzt werden. Derzeit wird solch ein freier Liquiditätssaldo nicht erreicht.

Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte **EUR 7.221.900**

Verwaltungsgebühren

Mehrere Produkte u.a. 12201, 12203, Kontenart 431 / 631

Insgesamt werden Erträge von EUR 103.000 (Plan Vorjahr: EUR 98.000, JAB 2022: EUR 127.261) ausgewiesen. Der Schwerpunkt liegt dabei bei den Erträgen des dem Bürgeramtes zugeordneten Ordnungs- und Gewerbebeamten in Höhe von EUR 19.000 sowie des Einwohnermeldeamtes im Volumen von EUR 80.000.

Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte

Mehrere Produkte u.a. 21800, 54600, Kontenart 432 / 632

Planansatz 2024: EUR 496.200 (Plan Vorjahr: EUR 496.200, JAB 2022: EUR 684.012)

Hier sind im wesentlichen Parkgebühren in Höhe von EUR 400.000 (Plan Vorjahr: EUR 400.000, JAB 2022: EUR 517.322) veranschlagt bzw. gebucht worden.

Sonstige zweckgebundene Abgaben

Produkt 57500, Kontenart 4361, 4362 / 6361, 6362

Planansatz 2024: EUR 6.463.700 (Plan Vorjahr EUR: 6.403.700, JAB 2022: EUR 4.056.853)

Hier wird die an den Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn weiterzuleitende Fremdenverkehrsabgabe EUR 800.000 (Plan Vorjahr: EUR 740.000, JAB 2022: EUR 702.386) und Kurabgabe EUR 5.663.700 brutto (Plan Vorjahr: EUR 5.663.700, JAB 2022: EUR 3.354.467) veranschlagt bzw. gebucht.

Privatrechtliche Leistungsentgelte EUR 962.500

Mehrere Produkte u. a. 11402, 12600, 36505, 36506, 57300, Konten 4411 / 6411

Planansatz 2024: EUR 962.500 (Plan Vorjahr: EUR 928.400, JAB 2022: EUR 934.527)

Unter dieser Position werden Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen geplant bzw. vereinnahmt. Infolge von Preisindexanpassungen bei Erbbaurechtsverträgen und Anpassungen der Miete und Pacht bei der entsprechenden Vertragsart werden Steigerungen für das Haushaltsjahr erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen EUR 826.500

Kostenerstattungen von Eigenbetrieben

verschiedene Produkte, Kontenart 44231 / 64231

Planansatz 2024: EUR 157.100 (Planung Vorjahr: EUR 136.700, JAB 2022: EUR 152.546)

Für den Eigenbetrieb werden durch Mitarbeiter der Stadtverwaltung Aufgaben übernommen. Die Aufwendungen dafür werden im Rahmen einer Verwaltungskostenumlage abgerechnet.

Kostenerstattungen von Gemeinden

Mehrere Produkte u. a. 24300 / Konten 442431, 442432 / 642431, 642432

Planansatz 2024: EUR 500.000 (Plan Vorjahr: EUR 440.000, JAB 2022 EUR 479.624).

Hier sind im Wesentlichen die Erstattungen für den Schullastenausgleich für den Besuch auswärtiger Schüler an der Grundschule und am Schulzentrum geplant.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge EUR 153.600

Produkt 61200, Konten 4713 / 6713

Planansatz 2024: EUR 2.600 (Plan Vorjahr: EUR 3.200, JAB 2022: EUR 3.574)

Für die zwischen der Stadt und dem Eigenbetrieb KommunalService geschlossenen Darlehensvereinbarungen werden Zinsen in Höhe von EUR 2.600 fällig.

Produkt 61200, Konten 4715 / 6715

Planansatz 2024: EUR 78.000 (Plan Vorjahr: EUR 100, JAB 2022: EUR 0,00)

Mit dem Anstieg der Zinsen am Kapitalmarkt wird auch wieder mit Zinserträgen geplant. Kurzfristig zur Verfügung stehende liquide Mittel werden auf Tagesgeldkonten verzinslich angelegt.

Produkt 57500, Konten 4760

Unter dieser Position wurde im Haushaltsvorjahr der geplante Jahresüberschuss 2023 des unselbständigen Sondervermögens KommunalService Kühlungsborn mit EUR 657.400 geplant. Einzahlungswirksam ist diese Position aber nicht. Im Wirtschaftsjahr 2024 wird mit einem Jahresfehlbetrag von EUR 555.200 für den Eigenbetrieb geplant.

Produkt 62600, Konten 4780 / 6780

Planansatz 2024: EUR 68.000 (Plan Vorjahr: EUR 68.000, JAB 2022: EUR 68.264)

Vom kommunalen Anteilseigner-Verband der Ostseeküste der E.DIS AG erhält die Stadt jährlich eine Dividende.

Produkt 61100, Konten 4792 / 6792

Planansatz 2024: EUR 5.000 (Plan Vorjahr: EUR 5.000, JAB 2022: EUR 18.218)

Für zu verzinsende Gewerbesteuerbeträge werden Zinsen gemäß § 233a Abgabenordnung fällig. Aufgrund der Erfahrungen aus der Vergangenheit werden in dieser Position die Zinsen im Plan mit EUR 5.000 veranschlagt.

Sonstige laufende Erträge und EinzahlungenEUR 787.300

Erträge aus Veräußerungen von Anlagevermögen

Produkt 11402, Konten 4611 / 68511

Planansatz 2024: EUR 269.700 (Plan Vorjahr: EUR 100, JAB 2022 EUR 0,00)

Mit Beschluss der Stadtvertreterversammlung vom 23.02.2023 wurde der Verkauf einer Teilfläche eines Grundstücks im Heinrich-Schreiber-Ring beschlossen. Der Ertrag aus der geplanten Veräußerung in Höhe von ca. EUR 269.700 wurde für das Haushaltsjahr 2024 veranschlagt.

Ordnungsrechtliche Erträge

Mehrere Produkte u. a. 12300, 12201; Konten 4621 / 6621

Ordnungsrechtliche Erträge und Einzahlungen werden unter dieser Position erfasst. Im Planjahr 2024 werden dafür EUR 152.600 (Plan Vorjahr: EUR 142.600, JAB 2022: EUR 202.932) veranschlagt.

Konzessionserträge

Produkt 54000, Konto 4625 / 6625

Die Stadtwerke Rostock AG sowie die E.DIS Netz GmbH zahlen für die Nutzung der öffentlichen Flächen eine Konzessionsabgabe für die Versorgung mit Gas und Strom. Im Haushaltsjahr 2023 werden Erträge und Einzahlungen in Höhe von EUR 299.900 (Plan Vorjahr: EUR 241.000, JAB 2022: EUR 324.260) erwartet.

7. DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN

Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie Personal- und Versorgungsauszahlungen EUR 3.379.600

Gesamtprodukthaushalt/ Kontengruppe 50 – 51 / 70 – 71

Auch in 2024 entfällt auf die Personalkosten mit Versorgungsaufwendungen ein wesentlicher Anteil an den Gesamtaufwendungen.

Im Plan 2024 sind dafür insgesamt EUR 3.379.600 veranschlagt. Im Vorjahr waren EUR 2.762.400 geplant. Darin sind die Zahlungen für den Rentenausgleich enthalten. Die dafür anfallenden Aufwendungen werden im Ergebnishaushalt durch eine Rückstellungsentnahme ausgeglichen. Hinzu kommen weitere Versorgungsaufwendungen für die Pensionskasse, die teilweise durch Entnahmen aus Pensionsrückstellungen minimiert werden. In der Lohnsumme sind auch 63.100 Euro (Vorjahr: 59.000,00 Euro) für ehrenamtliche Tätigkeiten enthalten.

Gründe für die doch außerordentliche Steigerung liegen in den Ergebnissen der im vergangenen Jahr geführten Tarifverhandlungen, der Änderung der Kommunalbesoldungsverordnung und in den Ergebnissen der Verwaltungsstrukturüberprüfung der Kernverwaltung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn. Weiterführen wird auf den Stellenplan der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für das Haushaltsjahr 2024 verwiesen.

Dem Personalmanagement kommt in den nächsten Jahren bei der Personalgestaltung und auch bei der Personalbedarfsanalyse eine entsprechende Bedeutung für die Haushalte kommender Jahre zu.

Im vorläufigen Rechnungsergebnis 2022 sind insgesamt EUR 2.495.022 ausgewiesen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen EUR 4.202.600

Aufwendungen und Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall

Gesamtprodukthaushalt

In der Kontenart 522 im Ergebnishaushalt und 722 im Finanzhaushalt sind im Rechnungswesen die Kosten für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall und Niederschlagsgebühren ausgewiesen, lfd. Haushaltsjahr EUR 1.091.900 (Vorjahr: EUR 1.095.900, JAB 2022: EUR 498.427) sind dafür eingestellt bzw. waren geplant und als Aufwand gebucht. Hier schlagen sich die gestiegenen Kosten im Energiebereich nieder.

Aufwendungen und Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung

Gesamtprodukthaushalt/ Kontenart 523 / 723

Planansatz EUR 2.668.300 (Plan Vorjahr: EUR 2.512.600, JAB 2022: EUR 1.500.076). Infolge des laufenden Verschleißes der vielfältigen Anlagegüter kommt, neben den Investitionsauszahlungen, der notwendigen Unterhaltung und Bewirtschaftung eine tragende Rolle zu. Im Rahmen der finanziellen Leistungskraft wird versucht die Unterhaltung an Gebäuden, Außenanlagen, Straßen, Wegen und Plätzen kontinuierlich zu gewährleisten. Haushaltstechnisch kommt hinzu, dass größere Baumaßnahmen, die in der Kameralistik Investitionen darstellten, nun aber laufender Aufwand sind.

Für die Werterhaltung an Gebäuden, Außenanlagen sind Aufwendungen und Auszahlungen von EUR 1.047.200 (Plan Vorjahr: EUR 951.200, JAB 2022: EUR 486.120) zur Verfügung gestellt.

Lehr- und Unterrichtsmittel und Lernmittel

Produkte 21100 / 21800 / Konten 5244, 5245, 5246, 5248, 5249 / 7244, 7245, 7246, 7248, 7249

Planansatz 2024: EUR 332.500 (Plan Vorjahr: EUR 199.300, JAB 2022: EUR 188.833)

Bei der Planung dieser Aufwendungen sollten neue Planungsparameter installiert werden. Vielleicht wäre es sinnvoll ein schülerabhängiges Budget einzuführen um auch Kennzahlen mit anderen Schulen vergleichen zu können.

Kostenerstattung an den öffentlichen Bereich

verschiedene Produkte 24300, 11602/ Konto 52543/72543 u.a.

Im Wesentlichen wird hier die Verwaltungskostenerstattung an das Amt Bad Doberan Land infolge der Verwaltungsvollstreckungsvereinbarung (EUR 26.900) und die Kosten aus dem Schullastenausgleich (EUR 12.000) geplant bzw. gebucht.

Bilanzielle AbschreibungenEUR 1.648.900

Gesamtprodukthaushalt / Kontengruppe 53

Gemäß § 34 Absatz 1 der Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik sind bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die planmäßige Abschreibung erfolgt grundsätzlich über die wirtschaftliche Nutzungsdauer.

Mit dem neuen doppischen Rechnungswesen wird erstmals dem Werteverzehr weitaus mehr Beachtung geschenkt als in der Kameralistik. Die Auflösung der Anschaffungskosten erfolgt periodengerecht, entsprechend der für die Kommunen geltenden Abschreibungstabelle. Die nunmehr anzuschaffenden abnutzbaren Sachanlagen werden somit jährlich im Ergebnishaushalt in der Minderung ihres Wertes dargestellt.

In Vorbereitung der Doppik-Einführung wurde das Vermögen der Stadt mit erheblichem Aufwand bewertet. Das vor dem 01.01.2008 angeschaffte Infrastrukturvermögen wurde im Ersatzwertverfahren entsprechend der Vorgabe des Ministeriums für Inneres und Europa M-V und des KomDoppikEG M – V ermittelt. Investitionsmaßnahmen nach dem 01.01.2008 mussten zwingend zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet werden. Des Weiteren erfolgte die Bewertung entsprechend der Bewertungs- und Inventurrichtlinie der Stadt Ostseebad Kühlungsborn.

Der Ausweis der Abschreibungen führt zu einer erheblichen Belastung des Ergebnishaushalts. Die daraus entstehenden Fehlbeträge können jedoch durch Zuführungen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen im Haushaltsjahr und dem Finanzplanungszeitraum ausgeglichen werden.

Die im Haushalt insgesamt jährlich ausgewiesenen Abschreibungen betragen insgesamt EUR 1.648.900 (Vorjahr: EUR 1.570.300). Sie unterteilen sich in folgende Hauptpositionen:

– Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	330.100 EUR
– Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen.....	927.000 EUR
– Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	339.400 EUR
– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	52.300 EUR
– Abschreibungen auf Kunstgegenstände und Denkmälern.....	100 EUR

Als Pendant erfolgt eine Sonderpostenauflösung in Höhe von EUR 882.500, in 2023 waren EUR 890.900 geplant. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden einerseits in Höhe von EUR 736.500 (Plan Vorjahr: EUR 742.600) unter den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen, andererseits in Höhe von EUR 146.000 (Plan Vorjahr: EUR 148.300) unter der Position „öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ geplant bzw. gebucht.

Neben Fragen der Wirtschaftlichkeit einer Investition rückt das Verhältnis der Investitionskosten sowie der Gegenfinanzierung über Fördermittel immer mehr in den Fokus. Denn nur hohe Förderquoten garantieren auch hohe Auflösungsbeträge. Investitionen ohne hohe Förderungen oder Beitragserhebungen sind nicht finanzierbar.

Weiterhin ist auch der Rentierlichkeit von Maßnahmen und der Darstellung der Folgekosten vor Investitionsbeginn noch mehr Beachtung zu schenken. Diese Fragen sind im Rahmen der weiteren Gestaltung der finanziellen Leistungsfähigkeit unbedingt zu beachten. Hier sind neue Verwaltungsvorschriften im Zuge der Beantragung von Fördermitteln zu beachten. Fördermittel werden nur noch gewährt, wenn sie im Einklang mit der finanziellen Leistungsfähigkeit des Antragstellers stehen.

**Zuwendungen, Umlagen und sonstige
Transferaufwendungen EUR 14.667.300**

Zuweisungen und Zuschüsse an Eigenbetriebe

Produkt 57500, Konten 54131 / 74131

Planansatz 2023 EUR 1.400.000 (JAB 2023: EUR 1.000.000, JAB 2022: EUR 0)

Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn hat für den Ausfallbetrag aus der Kurabgabe, der sich aus den in der Kurabgabebesatzung festgelegten Befreiungs- und Ermäßigungstatbeständen ergibt, und einen gemeindlichen Eigenanteil, der sich aus der Inanspruchnahme der touristischen Einrichtungen und Veranstaltungen durch die Kühlungsborner Einwohner ergibt, an den Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn zu zahlen. Dieser Betrag wurde im Haushaltsplan 2024 mit EUR 1,4 Mio. (Vorjahr: EUR 1,0 Mio.) veranschlagt.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich

verschiedene Produkte u. a. 36100, 36505, 35506, 36507, Kontenart 5414 / 6414

Ab dem Jahr 2020 wurde die Finanzierung der Kindertagesstätten und Horte infolge der Landesgesetzgebung mit der Befreiung der Eltern von den Betreuungsentgelten völlig neu geregelt. Neben den Landes- und Landkreiszuweisungen für die drei in Kühlungsborn bestehenden Kinderbetreuungseinrichtungen und für die außerhalb von Kühlungsborn betreuten Kinder muss die Stadt Ostseebad Kühlungsborn als Wohnsitzgemeinde den Anteil an den Betreuungskosten erbringen. Der von der Kommune zu leistende Mindestbetrag beträgt im Jahr 2024 EUR 191,25 (2023: EUR 179,36; 2022: EUR 167,38, 2021: EUR 152,76, 2020: EUR 149,) pro Betreuungsplatz.

Insgesamt werden hierfür im Haushaltsplan EUR 986.900 (Plan Vorjahr: EUR 960.000, JAB 2022: EUR 884.174) eingestellt.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich und Sonstige

Hier sind die verschiedensten Aufwendungen aus Zuschüssen an freie Träger für die Wahrnehmung von sozialen Aufgaben, Sport- und Vereinsförderungen geplant. Die Aufwendungen betragen insgesamt EUR 311.400 (Plan Vorjahr: EUR 262.500, JAB 2022 EUR 205.717). Davon entfallen auf das Produkt 21800 Schulzentrum / 21100 Grundschule für Schulsozialarbeit EUR 65.000, auf das Produkt 36200 Jugendzentrum EUR 90.000.

Aufwendungen und Auszahlungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen

Produkt 61100, Konten 5431 / 7431

Hier wird die zu zahlende Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. des Gewerbesteuer-Istaufkommens von EUR 5.000.000 ausgewiesen. Der Planwert beträgt EUR 546.900 (Vorjahr: EUR 525.000, JAB 2022: EUR 639.788).

Je höher der Hebesatz, desto geringer ist die Umlagelast. Ein über dem Landesdurchschnitt liegender Hebesatz wirkt sich ebenfalls bei der Berechnung der Steuerkraftmesszahl begünstigend für die Kommune aus, da die darüber liegenden Erträge nicht in diese Berechnung fallen.

Kreisumlage

Produkt 61100, Konten 54421 / 74421

Die Kreisumlage stellt den höchsten Aufwendungs- und Auszahlungsposten im städtischen Haushalt dar. Der Planansatz 2024 beträgt EUR 4.955.400 und liegt somit um EUR 625.400 über dem Vorjahresansatz. In 2024 steht die Stadt Ostseebad Kühlungsborn nach den Städten Güstrow, Bad Doberan und Teterow an vierter Stelle aller Umlagezahler im Landkreis Rostock.

Steuerkraftmesszahl	Schlüsselzuweisung für Gemeindeaufgaben	Umlage nach § 29 FAG M-V	Kreisumlagegrundlage	Umlagesatz derzeit	Kreisumlage
2022 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2024 %	2024 EUR
11.373.355,21	0,00	0,00	11.373.355,21	43,57	4.955.370,86

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen und –auszahlungen EUR 749.900

Produkt 61200, Kontenart 574, 575 / 774,775

Insgesamt sind Zinsaufwendungen von EUR 159.500 (Plan Vorjahr: EUR 1.000, JAB 2022: EUR 0,00) geplant.

Im Haushaltsjahr 2024 wurde hier der Zinsaufwand für die geplante Aufnahme von Krediten für Investitionen und für die mögliche Inanspruchnahme eines Kassenkredites geplant.

Produkt 61100

Planansatz 2024: EUR 5.000 (Plan Vorjahr: EUR 5.000, JAB 2022: EUR 869)

Hier werden die Aufwendungen für die Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) gebucht.

Produkt 57500; Kontenart 5731 / 7731

Im Haushaltsjahr wurde unter dieser Position der geplante Jahresfehlbetrag des unselbständigen Sondervermögen Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn mit EUR 555.200 veranschlagt. Ein

Planansatz im Vorjahr dieser Position entfiel aufgrund des im Jahr 2023 geplanten Jahresüberschusses des Sondervermögens Kommunalservice Kühlungsborn.

Sonstige Aufwendungen EUR 2.216.600

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 561 / 761

Planansatz 2024: EUR 170.100 (Vorjahr: EUR 162.100, JAB 2022: EUR 50.347)

Hier sind u.a. die Kosten für Fortbildung in Höhe von EUR 49.000 (Vorjahr: EUR 53.000), Gesundheitsbetreuung und Arbeitsschutz in Höhe von EUR 9.500 (Vorjahr: EUR 9.300) enthalten. Die Feuerwehr benötigt neue Dienstbekleidung, Planansatz EUR 105.600 (Vorjahr: EUR 93.800).

Aufwendungen und Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 562 / 762

Planansatz 2023: EUR 1.501.400 (Vorjahr: EUR 1.476.500, JAB 2022: EUR 757.428)

In dieser Kontenart sind die Aufwendungen für Leasing (EUR 35.600, Vorjahr: EUR 47.800), Datenverarbeitung (EUR 82.200, Vorjahr: EUR 65.500), laufende Beratung (EUR 58.500, Vorjahr: EUR 62.000) und Unterhaltung von Software und Updates (EUR 3.000, Vorjahr: EUR 2.800) enthalten. Die Kosten steigen im Rahmen der IT – Sicherheit und dem Einsatz neuer Programmmodule weiter an.

Hinzu kommen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (EUR 190.000, Vorjahr: EUR 246.000), Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (EUR 209.000, Vorjahr: EUR 274.000) und sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EUR 893.800, Vorjahr: EUR 762.400).

Geschäftsaufwendungen und -auszahlungen

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 563 / 763

Der Kostenbereich Geschäftsaufwendungen beinhaltet die Zahlungen für Büromaterial, Bücher, Fernmeldegebühren, Öffentlichkeitsarbeit, Bankgebühren und sonstige Geschäftsaufwendungen. Insgesamt wird mit Aufwendungen von EUR 250.600 (Vorjahr: EUR 222.600, JAB 2022: EUR 200.594) gerechnet.

Aufwendungen und Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges (EWB)

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 564 / 764

Gesamtaufwendungen EUR 228.000 (Vorjahr: EUR 204.400, JAB 2022: EUR 160.109)

Für Beiträge zur Unfallversicherung sind davon EUR 103.000 (Vorjahr: EUR 100.000, JAB 2022: 94.294) geplant. An Schadenausgleichskassen sind EUR 11.000 (Vorjahr: EUR 11.000, JAB 2022: EUR 643), an Gebäudeversicherungen EUR 64.400 (Vorjahr: EUR 38.800, JAB 2022: EUR 29.330) und an Kfz-Versicherungen EUR 19.400 (Vorjahr: EUR 24.400, JAB 2022: EUR 15.656) zu zahlen. Die Aufwendungen für Mitgliedschaften und Berufsvertretungen betragen EUR 15.100 (Vorjahr: EUR 15.100; JAB 2022: EUR 11.536).

8. ENTWICKLUNG DER KREDITE FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMÄßNAHMEN

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bestehen aktuell nicht. Vor dem Hintergrund anstehender Großprojekte, unter anderem die im Jahr 2024 geplante Aufstockung der Grundschule in Folge höherer Schülerzahlen und diverser Straßenbaumaßnahmen, ist eine Aufnahme von Fremdkapital im Haushaltsplanjahr 2024 und für die künftigen Haushaltsjahre unumgänglich. Die Haushaltssatzung sieht daher eine genehmigungspflichtige Gesamtkreditermächtigung für Investitionsmaßnahmen in Höhe von EUR 5 Mio. vor. Die Höhe der Einzelkredite hängt jedoch maßgeblich von der Höhe der Förderungsquote der Investitionsmaßnahmen ab.

9. BELASTUNGEN DES HAUSHALTES AUS KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTEN / SONSTIGE HAFTUNGEN

Es bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde im Rahmen der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (z.B. Leasingverträge für Betriebs- und Geschäftsausstattung). Weitere kreditähnliche Rechtsgeschäfte bestehen für die Kommune nicht.

10. ENTWICKLUNG DER KASSENKREDITE

Liquiditätsengpässe hatte es infolge der bisherigen guten Finanzsituation nicht gegeben. Eine Inanspruchnahme von in früheren Haushaltsjahren festgesetzten Kassenkrediten war nicht erforderlich. Zur Sicherheit wird für das Haushaltsjahr 2024 ein Kassenkreditrahmen festgelegt, da keine Einzahlungsüberschüsse erwartet und die liquiden Mittel der Stadt stark abnehmen werden.

HH-Jahr	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Kassenkredite)			Erläuterung
	Genehmigter Höchstbetrag		Inanspruchnahme zum 31.12.	
	gesetzlich	URAB		
	EUR			
Gemäß § 53 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts hat die Gemeinde jederzeit ihre Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Dazu kann die Gemeinde bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten und genehmigten Höchstbetrag Kredite aufnehmen. Sofern der festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zehn Prozent der im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt, bedarf der Höchstbetrag der Kredite der Genehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde.				
2021	1.400.000		-	- keine Inanspruchnahme
2022	1.400.000		-	- keine Inanspruchnahme
2023	-		-	- keine Inanspruchnahme
2024	2.050.000			

11. ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN

Im Jahresabschluss zum 31.12.2015 sind Rückstellungen im Volumen von EUR 911.132,71 ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte, Rückstellungen für Altersteilzeit sowie um Rückstellungen für Jahresabschluss- und Prüfungskosten.

Weiterführend wird auf die **Anlage C** zum Haushaltsplan verwiesen.

12. ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN EIN- UND AUSZAHLUNGEN

Nach § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik besteht, d.h. der vollständige Ausgleich des Finanzhaushaltes in der Planung ist gegeben, wenn im Finanzhaushalt unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres ausgewiesen wird.

Der jahresbezogene Ausgleich des Finanzhaushaltes ist gegeben, wenn kein negativer jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen wird.

Der vollständige Ausgleich des Finanzhaushaltes ist gegeben, da der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember 2024 EUR 22.781.595 beträgt.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen wird sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Planungsjahr 2025	EUR 19.427.495
Planungsjahr 2026	EUR 16.356.395
Planungsjahr 2027	EUR 13.332.995

Der positive Saldo bleibt bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehen. Zum einen ist dieser Saldo zur Absicherung von Liquiditätssengpässen nutzbar, zum anderen plant die Stadt Ostseebad Kühlungsborn umfangreiche Investitionen, die zum Teil durch den Saldo gedeckt werden sollen. Diese Investitionskosten werden enorm hoch sein, aber zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung sind diese noch nicht bezifferbar bzw. liegen noch keine konkreten Kostenberechnungen vor.

Der jahresbezogene Ausgleich des Finanzhaushaltes ist mit einem Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -EUR 3.925.200 nicht gegeben.

Die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes können der der **Anlage D** zum Haushaltsplan (Muster 5b) entnommen werden. Die letzte Zeile, die Zeile 17, weist die Entwicklung des Bestandes der liquiden Mittel der Stadt Ostseebad Kühlungsborn aus.

13. EIGENKAPITAL

Im festgestellten Jahresabschluss der Stadt Kühlungsborn wird zum 31.12.2014 ein Eigenkapital von EUR 54.762.628 ausgewiesen. Dies entspricht einer Eigenkapitalquote von 66,41 %. Das Eigenkapital im aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2015 beläuft sich auf EUR 58.001.369. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2015 68,00 % und hat sich im Gegensatz zum Jahr 2014 verbessert.

Insgesamt wird eine rückläufige Entwicklung des Eigenkapitals prognostiziert. Dennoch kommt die Gemeinde mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

Das Eigenkapital wird sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

31.12.2024	EUR 67.977.326
31.12.2025	EUR 68.793.526 (EUR 67.977.326 + JÜ 2025: EUR 816.200)
31.12.2024	EUR 65.707.726 (EUR 68.793.526 – JFB 2026: EUR 3.085.800)
31.12.2025	EUR 62.624.026 (EUR 65.707.726 – JFB 2027: EUR 3.083.700)

Weiterführende Informationen können der Übersicht 13-1 zum Vorbericht entnommen werden.

14. ENTWICKLUNG DER SONDERPOSTEN

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden.

Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

Nr.	Art	Voraussichtlicher Stand 1.1.2024	Einstellungen	Planmäßige Auflösungen	Voraussichtlicher Stand 31.12.2024
-----	-----	----------------------------------	---------------	------------------------	------------------------------------

		EUR			
1.	Sonderosten aus Zuwendungen für Investitionen	14.570.600	0	735.900	13.834.700
2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.333.200	0	147.500	2.185.700
3.	Sonderposten aus Anzahlungen	751.300	798.500	0	1.549.800
Summe:		17.655.100	798.500	883.400	17.570.200

15. ÜBERSICHT DER FRAKTIONSZUWENDUNGEN

Neben den gezahlten Sitzungsgeldern werden keine Fraktionszuwendungen geleistet. Sitzungsgelder sind in Höhe von EUR 50.000 (Plan Vorjahr: EUR 50.000, JAB 2022: EUR 41.750) im Haushalt enthalten. Neben dem Hauptausschuss existieren vier Fachausschüsse.

16. AUSWIRKUNGEN DER INVESTITIONEN AUF DEN ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT

Das Investitionsvolumen beträgt im Finanzhaushalt insgesamt EUR 7.721.200 (Plan Vorjahr: EUR 6.063.100), die Investitionsfinanzierung erfolgt über folgende wesentliche Einzahlungen:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2024	2024	2024
	Gesamt TEUR	Planansatz / Neuveranschlagung TEUR	Übertrag aus 2023 TEUR
Verkauf Grundstück B-25	269,7	269,7	0,0
Zuschuss Bund Herstellung Sportplatz Ost	264,1	15,2	248,9
Pauschaler Zuschuss Land für Wegfall Straßenausbaubeiträge	64,2	64,2	0,0
Infrastrukturpauschale	244,8	244,8	0,0
Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren	78,2	78,2	0,0
Tilgungsleistungen vom KSK	83,1	83,1	0,0
Digitalpakt Schule	468,5	468,5	0,0
Zuschuss Tanklöschfahrzeug	80,0	80,0	0,0
Zuschuss Drehleiterfahrzeug	250,0	0,0	250,0
Summe:	1.802,6	1.303,7	498,9

Darüber hinaus dient die Verminderung der liquiden Mittel sowie die geplante Aufnahme von Krediten für Investitionen der Finanzierung der Investitionsvorhaben.

Der Ergebnishaushalt wird aus der vorgesehenen Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr mit denen sich daraus ergebenden Abschreibungen belastet.

Des Weiteren ist mit einem Übertrag von Investitionskosten aus dem Vorjahr zu rechnen. Siehe auch die Darstellung der Investitionen in der Anlage zum Vorbericht.

17. JAHRESABSCHLÜSSE / JAHRESERGEBNISSE

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 wurde in der Stadtvertreterversammlung am 09. November 2023 festgestellt und schloss mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von EUR 2.248.204,58 ab. Darauf aufbauend wurde der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 aufgestellt. Der Jahresabschluss weist ein positives Jahresergebnis von EUR 3.212.389,95 aus. Der Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr (2016) beträgt EUR 18.342.767,43. Nach dem mit der unteren Rechtsaufsichtsbehörde abgestimmten Arbeits- und Zeitenplan werden die Jahresabschlüsse der Jahre 2016 bis 2021 im Jahr 2024 auf- bzw. festgestellt sein. Darauf aufbauend werden die Jahresabschlüsse der Jahre 2022 bis 2024 im Jahr 2025 aufgestellt und festgestellt werden, sodass die Verwaltung im Jahr 2026 der Aufstellung des Jahresabschlusses 2025 wieder im gesetzlichen Rahmen sein wird.

Gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und

vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nr. 27 GemHVO-Doppik keinen Fehlbetrag ausweist.

Derzeit wird unter dieser Position ein positiver Betrag in Höhe von EUR 25.094.821 ausgewiesen. In diesem Betrag sind jetzt die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten der Vorjahre (außer 2022) berücksichtigt. Jahresabschlussbuchungen, wie die Auflösung von / und Zuführung von Rückstellungen sind noch nicht vollumfänglich berücksichtigt. Vor dem Hintergrund der guten wirtschaftlichen Jahre in der nahen Vergangenheit und der konservativen Haushaltsführung werden die vorzutragenden Beträge dennoch positiv sein. Der Haushaltsausgleich ist somit gegeben.

Im Planjahr 2024 wird mit einem negativen Ergebnis in Höhe von EUR 5.069.100 (Plan Vorjahr: ./ EUR 2.789.900; vorläufiges Ergebnis 2022: + EUR 1.789.998) gerechnet.

Die Jahresergebnisse werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Planungsjahr 2025	EUR	816.200
-------------------	-----	---------

(Ergebnis 2025 positiv beeinflusst durch den geplanten Verkauf eines Teils des Grundstücks ehemaligen Meerwasserschwimmhalle)

Planungsjahr 2026	EUR	-3.085.800
-------------------	-----	------------

Planungsjahr 2027	EUR	-3.083.700
-------------------	-----	------------

Weiterführend wird auf die Übersicht 17-1 zum Vorbericht verwiesen.

18. ÜBERSICHT ÜBER DIE AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN SOWIE DIE SELBSTFINANZIERTEN EIGENANTEILE FÜR FREIWILLIGE LEISTUNGEN

Eine Übersicht über die freiwilligen Leistungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

Freiwillige Aufgaben/ Freiwillige Leistungen	Produkt(-sachkonto)	2024		2023	
		Aufwand/ Aufwandssaldo	Auszahlung/ Liquiditätssaldo	Aufwand/ Aufwandssaldo	Auszahlung/ Liquiditätssaldo
EUR					
Aufwendungen Getränke Stadtvertreter	11100_52420000	1.200	-1.200	600	-600
Aufwendungen Stadtvertreter Fortbildungen	11100_56120000	-	-	1.000	-1.000
Repräsentationen (Partnerschaften/Neujahrsempfang/Ehrungen)	11100_56930000	20.000	-20.000	20.000	-20.000
Sonstige Personalnebenaufwendungen	11107_56910000	6.000	-6.000	6.000	-6.000
Repräsentationen und Partnerschaftsbeziehungen FFW	12600_.....	30.000	-30.000	60.000	-60.000
Schulschwimmen Exkursionen	21100_52480000	35.000	-35.000	34.000	-34.000
Repräsentationsaufwendungen	21100_56930000	5.000	-5.000	2.800	-2.800
Zuschuss Sozialarbeiterin	21100_54159000	27.000	-27.000	35.000	-35.000
Unterrichtsbegleitende Exkursionen	21800_52480000	41.000	-41.000	38.000	-38.000
Repräsentationsaufwendungen	21800_56930000	2.000	-2.000	2.000	-2.000
Zuschuss Sozialarbeiterin	21800_54159000	34.000	-34.000	28.000	-28.000
Heimatspflege/Zuschüsse kulturelles Vereinswesen/Kulturförderung	28100_.....	73.500	-73.500	65.200	-65.200
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	33100_.....	55.000	-55.000	50.600	-50.600
Übernahme Kofinanzierungsanteil AWO Projekt World Café	33100_.....	-	-10.000	-	-10.000
Begrüßungsgeld für Neugeborene	35100_54159000	12.000	-12.000	12.000	-12.000
Jugendzentrum Asbeck	36200_.....	136.900	-132.100	123.200	-118.400
Investition (Neugestaltung der Außenanlage Jugendzentrum Asbeck)	36200_.....	-	-328.900	-	-
Spielplätze in Wohngebieten	36600_.....	58.100	-55.200	75.000	-70.700
Förderung des Vereinssports	42100_.....	72.500	-65.700	76.000	-69.200
Freizeitsportplätze	42402_.....	46.700	-45.900	35.800	-35.000
Investition (Sportplatz Ost)	42402_.....	-	-1.458.100	-	-
Freizeitsporthalle am Karpfenteich	42403_.....	143.500	-137.100	134.900	-127.800
Summe:		799.400	-2.574.700	800.100	-786.300

19. FINANZBEZIEHUNGEN DER GEMEINDE ZWISCHEN UNTERNEHMEN UND SONDERVERMÖGEN

Eigenbetrieb „Kommunalservice Kühlungsborn“

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunalservice Kühlungsborn (KSK) zeigt im Plan des Erfolgsplans einen Fehlbetrag in Höhe von TEUR 555,2 (Vorjahr Planung: Überschuss TEUR 657,4). Der Fehlbetrag soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Kur- und Fremdenverkehrsabgabe werden über die städtische Hauptkasse eingenommen und brutto, inklusive der derzeit gültigen Umsatzsteuer, an den KSK zur Verwendung durchgeleitet.

Der städtische Bauhof, der ebenfalls dem KSK zugeordnet ist, wird sowohl für den Eigenbetrieb als auch für die Stadt tätig. Er schreibt Rechnungen auf der Grundlage von Stundensatzkalkulationen, die alle Erträge, Aufwendungen sowie innerbetriebliche Umlagen beinhalten. Der Stundensatz wird alle zwei bis drei Jahre überprüft und angepasst.

Für durch Mitarbeiter der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für den Eigenbetrieb übernommene Aufgaben wird eine Verwaltungskostenumlage erhoben.

Weitere Informationen können dem Vorbericht zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Kommunalservice Kühlungsborn“ entnommen werden.

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH

Wesentliche Finanzbeziehungen zwischen der Stadt und der Tochtergesellschaft bestehen nicht.

Weiterführende Informationen können der Anlage F zum Haushaltsplan entnommen werden.

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

Die 100 %ige Tochtergesellschaft, die Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn, nimmt für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn die touristischen Aufgaben im Stadtmarketing und im Veranstaltungswesen wahr. Für die Aufgabenerfüllung erhält die Gesellschaft Ausgleichsleistungen aus der Kur- und Fremdenverkehrsabgabe. Die für das Haushalts-/ Wirtschaftsjahr 2024 beantragten Ausgleichsleistungen in Höhe von EUR 2,409 Mio. (Vorjahr: EUR 2,105 Mio.) werden im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes als Ausgabe veranschlagt.

Weiterführende Informationen können der Anlage H zum Haushaltsplan entnommen werden.

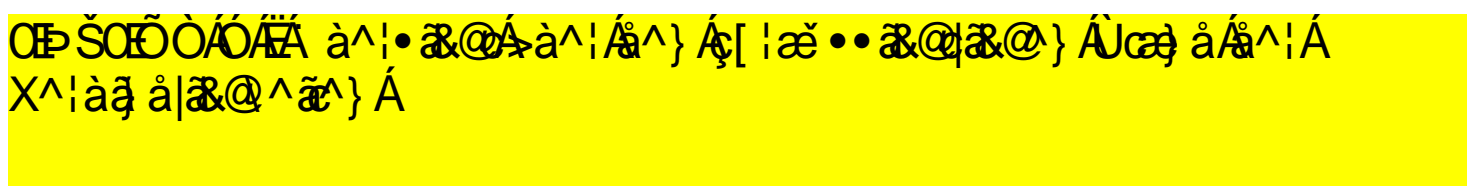
Übersicht 13-1: Entwicklung des Eigenkapitals

Die Entwicklung der Vermögenslage zeigt folgende Tabelle:

Bilanzposition		Stand 21.12.2023										
		31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
		EUR										
1.	Eigenkapital	54.762.628	58.001.369	61.158.256	63.917.174	66.261.841	69.239.963	72.216.943	74.046.328	75.836.326	73.046.426	67.977.326
1.1.1	allgemeine Kapitalrücklage	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277	37.972.277
1.1.2	zweckgebundene Kapitalrücklage	1.659.974	2.096.895	2.508.321	2.834.085	3.137.872	3.437.660	4.228.032	4.910.228	4.910.228	4.910.228	4.910.228
1.2	Zweckgebundene Ergebnismrücklagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Ergebnisvortrag	12.882.173	15.130.377	17.932.198	20.677.658	23.110.812	25.151.693	27.830.027	30.016.635	31.163.824	32.953.822	30.163.922
1.4	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	2.248.205	2.801.820	2.745.460	2.433.154	2.040.881	2.678.334	2.186.608	1.147.189	1.789.998	-2.789.900	-5.069.100

Übersicht 17-1: Entwicklung der Jahresergebnisse:

Stand 21.12.2023														
Position	RE 2014	vorl. RE 2015	vorl. RE 2016	vorl. RE 2017	vorl. RE 2018	vorl. RE 2019	vorl. RE 2020	vorl. RE 2021	vorl. RE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	EUR													
Summe der (laufenden) Erträge	15.534.103,63	15.566.932,90	15.232.256,76	17.098.181,30	17.373.441,19	17.941.958,45	16.465.956,05	16.732.450,01	19.217.452,74	21.323.400,00	21.795.800,00	26.659.800,00	22.614.900,00	22.706.700,00
Summe der (laufenden) Aufwendungen	13.662.236,49	12.933.286,20	12.945.020,64	14.803.471,01	15.621.207,40	15.132.150,19	14.411.757,39	15.585.260,78	17.427.454,85	24.113.300,00	26.864.900,00	25.843.600,00	25.700.700,00	25.790.400,00
Laufendes Ergebnis	1.871.867,14	2.633.646,70	2.287.236,12	2.294.710,29	1.752.233,79	2.809.808,26	2.054.198,66	1.147.189,23	1.789.997,89	-2.789.900,00	-5.069.100,00	816.200,00	-3.085.800,00	-3.083.700,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	423.238,24	196.360,90	476.629,73	182.429,78	397.866,94	123.292,28	203.268,88							
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46.633,94	28.187,53	18.405,41	43.986,19	109.220,08	254.766,45	70.859,50							
Finanzergebnis	376.604,30	168.173,37	458.224,32	138.443,59	288.646,86	-131.474,17	132.409,38							
Ordentliches Ergebnis	2.248.471,44	2.801.820,07	2.745.460,44	2.433.153,88	2.040.880,65	2.678.334,09	2.186.608,04							
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Außerordentliche Aufwendungen	266,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Außerordentliches Ergebnis	-266,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	2.248.204,58	2.801.820,07	2.745.460,44	2.433.153,88	2.040.880,65	2.678.334,09	2.186.608,04	1.147.189,23	1.789.997,89	-2.789.900,00	-5.069.100,00	816.200,00	-3.085.800,00	-3.083.700,00
Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	2.248.204,58	2.801.820,07	2.745.460,44	2.433.153,88	2.040.880,65	2.678.334,09	2.186.608,04	1.147.189,23	1.789.997,89	-2.789.900,00	-5.069.100,00	816.200,00	-3.085.800,00	-3.083.700,00
nachrichtlich:														
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	12.882.172,90	15.130.377,48	17.932.197,55	20.677.657,99	23.110.811,87	25.151.692,52	27.830.026,61	30.016.634,65	31.163.823,88	32.953.821,77	30.163.921,77	25.094.821,77	25.911.021,77	22.825.221,77
Ergebnis zum 31.12. des HH-Jahres	15.130.377,48	17.932.197,55	20.677.657,99	23.110.811,87	25.151.692,52	27.830.026,61	30.016.634,65	31.163.823,88	32.953.821,77	30.163.921,77	25.094.821,77	25.911.021,77	22.825.221,77	19.741.521,77



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterung	
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung		Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Kontonummer
			a) planmäßig	b) Umschuldung c) außerplanmäßig			
in €							
		1	2	3	4		
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) b) c)	a) b) 5.000.000	5.000.000	311-319	
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) b) c)	a) b)		331-337	
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0	X		2.050.000	321-329, 37431	
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0	0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	0	X		7.050.000		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2024

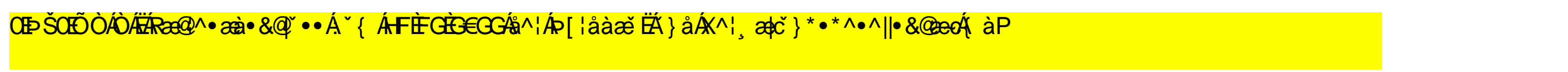
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2024							Erläuterungen
Ifd.Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand 01.01.2024	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand 31.12.2024	Konto
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	896.345,60		135.000,00	10.000,00	1.021.345,60	24
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
3	Sonstige Rückstellungen ²	97.100,00	50.000,00	65.000,00	35.000,00	77.100,00	
dav.	Aufwandsrückstellungen/ Sonstige					0,00	27 - 29
	Rückstellung für nicht in Anspruch gen. Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291
	Rückstellung für geleistete Überstunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292
	Rückstellung für ATZ	47.100,00	0,00	15.000,00	35.000,00	27.100,00	293
	Rückstellungen für Rechtsanwalts- und Verfahrenskosten	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	2943
4	Summe	993.445,60	50.000,00	200.000,00	45.000,00	1.098.445,60	

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel
und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum 2024**

Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	14.452.505,76	14.260.861	5.677.361	334.661	191.961	-2.151.839
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	14.452.505,76	14.260.861	5.677.361	334.661	191.961	-2.151.839
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	28.573.627,02	29.479.795	26.706.795	22.781.595	19.427.495	16.356.395
5	+ Korrektur des Vortrages	23.923,20	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	882.245,02	-2.773.000	-3.925.200	-3.354.100	-3.071.100	-3.023.400
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	29.479.795,24	26.706.795	22.781.595	19.427.495	16.356.395	13.332.995
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-14.214.447,60	-15.279.266	-21.089.766	-22.507.266	-19.295.866	-19.968.566
9	+ Korrektur des Vortrages	-23.923,20	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-1.040.895,42	-5.810.500	-6.417.500	3.211.400	-672.700	-364.800
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	5.000.000	0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-15.279.266,22	-21.089.766	-22.507.266	-19.295.866	-19.968.566	-20.333.366
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	93.326,34	60.332	60.332	60.332	60.332	60.332
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-32.993,99	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	60.332,35	60.332	60.332	60.332	60.332	60.332
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	14.260.861,37	5.677.361	334.661	191.961	-3.551.839	-6.940.039

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2



Bilanz zum 31. Dezember 2022
Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn

AKTIVA			Vorjahr			PASSIVA
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	Vorjahr
						<u>Euro</u>
A. Anlagevermögen						
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>						
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.122,00	5.555,00			
II. <u>Sachanlagen</u>						
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	19.199.865,93		12.193.952,52			
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	19.957,00		23.015,00			
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	559.319,84		1.121.351,88			
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.844,00		70.001,00			
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>111.941,02</u>		<u>3.151.062,88</u>			
		19.945.927,79	16.559.383,28			
B. Umlaufvermögen						
I. <u>Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</u>						
Unfertige Leistungen		812.494,28	832.510,89			
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>						
1. Forderungen aus Vermietung - davon mit einer Restlaufzeit mehr als einem Jahr: Euro 0,00 (Euro 0,00)	10.987,73		25.245,89			
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken - davon mit einer Restlaufzeit mehr als einem Jahr: Euro 0,00 (Euro 0,00)	0,00		1,00			
3. Forderungen aus Betreuungstätigkeit - davon mit einer Restlaufzeit mehr als einem Jahr: Euro 0,00 (Euro 0,00)	18.222,09		15.607,52			
4. Sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: Euro 0,00 (Euro 0,00)	<u>135.973,55</u>	165.183,37	<u>125.087,77</u>	165.942,18		
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		1.296.776,64	936.427,18			
		<u>22.222.504,08</u>	<u>18.499.818,53</u>			
A. Eigenkapital						
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>				3.500.000,00		3.500.000,00
II. <u>Kapitalrücklage</u>				733.415,34		733.415,34
III. <u>Gewinnrücklagen</u>						
Gesellschaftsvertragliche Rücklagen				526.053,37		369.035,96
IV. <u>Bilanzgewinn</u>				<u>4.613.496,14</u>		<u>3.200.339,44</u>
					9.372.964,85	<u>7.802.790,74</u>
B. Sonderposten						
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen					638.323,81	0,00
C. Rückstellungen						
1. Steuerrückstellungen				198.475,47		13.851,00
2. Sonstige Rückstellungen				<u>345.969,81</u>		<u>120.278,00</u>
					544.445,28	<u>134.129,00</u>
D. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				10.612.954,34		9.471.297,26
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 860.678,68 (Euro 830.082,67)						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: Euro 6.227.695,43 (Euro 5.555.965,08)						
2. Erhaltene Anzahlungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 917.816,34 (Euro 832.771,34)				917.816,34		832.771,34
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 6.769,62 (Euro 2.121,50)				6.769,62		2.121,50
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 39.698,53 (Euro 243.556,99)				39.698,53		243.556,99
5. Sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: Euro 14.117,92 (Euro 9.046,20)				<u>14.117,92</u>		<u>9.046,20</u>
- davon aus Steuern: Euro 7.648,92 (Euro 4.526,84)					11.591.356,75	<u>10.558.793,29</u>
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: Euro 916,71 (Euro 916,70)						
E. Rechnungsabgrenzungsposten					0,00	4.105,50
F. Passive latente Steuern					75.413,39	0,00
					<u>22.222.504,08</u>	<u>18.499.818,53</u>

Treuhandvermögen: Euro 1.481.152,76 (Euro 1.319.642,24)

Treuhandverbindlichkeit: Euro 1.481.152,76 (Euro 1.319.642,24)

**Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum
vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn

	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	Vorjahr <u>Euro</u>
1. Umsätze			
a) aus Hausbewirtschaftung	3.834.459,42		3.545.978,07
b) aus Betreuungstätigkeit	<u>178.931,13</u>		<u>156.936,73</u>
		4.013.390,55	3.702.914,80
2. Veränderung des Bestands an unfertigen Leistungen		-41.912,05	34.989,49
3. Sonstige betriebliche Erträge		1.713.166,17	120.102,57
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung		2.106.977,77	2.125.169,52
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	605.014,39		560.017,20
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>146.607,33</u>		<u>127.170,55</u>
- davon für Altersversorgung: Euro 2.136,00 (Euro 2.077,83)		751.621,72	<u>687.187,75</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		538.967,98	468.196,45
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		249.851,68	232.646,87
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		263,61	912,11
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		140.011,27	123.086,59
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>333.129,86</u>	<u>5.711,06</u>
- davon aus der Zuführung latenter Steuern: Euro 75.413,39 (Euro 0,00)			
11. Ergebnis nach Steuern		1.564.348,00	216.920,73
12. Sonstige Steuern		<u>-5.826,11</u>	<u>-4.064,19</u>
13. Jahresüberschuss		1.570.174,11	220.984,92
14. Gewinnvortrag		3.200.339,44	3.001.453,02
15. Einstellung in gesellschaftsvertragliche Rücklagen		<u>-157.017,41</u>	<u>-22.098,50</u>
16. Bilanzgewinn		<u><u>4.613.496,14</u></u>	<u><u>3.200.339,44</u></u>

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**

Anhang

A. ALLGEMEINES

Die Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH (NOVEG) hat ihren Sitz in Kühlungsborn und ist eingetragen im Handelsregister beim Amtsgericht Rostock (HRB 1339). Im Geschäftsjahr 2022 galt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 13. März 2018.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Gemäß § 20 (1) des Gesellschaftsvertrags ist der Jahresabschluss nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften aufzustellen. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden in Umsetzung landesrechtlicher Vorschriften (§ 73 KV M-V) die für große Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften beachtet. Darüber hinaus waren die einschlägigen Vorschriften des GmbH-Gesetzes zu beachten. Im Übrigen wurde der Jahresabschluss gemäß § 330 HGB entsprechend der Formblattverordnung für Wohnungsunternehmen gegliedert.

In Abweichung von der Verordnung über Formblätter für die Gliederung des Jahresabschlusses von Wohnungsunternehmen (zuletzt geändert am 16. Oktober 2020) werden die Grundstücke unter der Position Grundstücke mit Wohnbauten und anderen Bauten (hier: gemischt genutzt) ausgewiesen, da die Gewerbeeinheiten von untergeordneter Bedeutung sind.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

B. BILANZIERUNG- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurde nach den handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses kamen nachfolgende Bewertungsgrundsätze unverändert zum Vorjahr zur Anwendung. Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden unter der Annahme der Unternehmensfortführung bewertet.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen auf Grundlage betriebsgewöhnlicher Nutzungsdauern angesetzt. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden grundsätzlich unter Beachtung der steuerrechtlichen Vorschriften im Jahr des Zugangs sofort abgeschrieben. Außerplanmäßige Abschreibungen wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

Den Abschreibungen liegen folgende Nutzungsdauern zugrunde:

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohn- und anderen Bauten: 5 bis 50 Jahre.

Betriebs- und Geschäftsausstattung: 3 bis 19 Jahre. Die Geleisteten Anzahlungen wurden zum Nennwert angesetzt.

Die Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennbetrag bewertet. Ihre Laufzeit beträgt bis zu einem Jahr.

Die Guthaben bei Kreditinstituten sowie der Kassenbestand sind zum Nominalwert bilanziert.

Die Rückstellungen wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und Verpflichtungen in angemessener Höhe. Auf eine Abzinsung langfristiger Rückstellungen (Archivierung) wurde wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Die Bewertung der Altersteilzeitverpflichtungen erfolgte anhand des vorliegenden Altersteilzeitgutachten der compertis Beratungsgesellschaft für betriebliches Versorgungsmanagement mbH in Wiesbaden vom 3. Mai 2023. Der Berechnung lag die Heubeck-Richttafeln 2018 G mit einem Rechnungszins gemäß § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB in Höhe von 1,44 Prozent sowie ein Einkommenstrend von 0,0 Prozent p.a. zugrunde.

Die Verbindlichkeiten werden mit den Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

Die erhaltenen Anzahlungen (d. h. die von der NOVEG von den Mietern erhaltenen Abschlagszahlungen auf Betriebskosten) wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

C. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem Anlagespiegel zu entnehmen, welcher als Anlage 1 beigefügt ist. Zuschreibungen in Höhe von TEUR 1.602 für Grundstücke wurden aufgrund einer sich nachhaltig verbesserten Ertragskraft vorgenommen.

Bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen liegt die Restlaufzeit wie im Vorjahr unter einem Jahr. Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten keine wesentlichen Forderungen, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen. Eine Wertberichtigung gab es im Bereich uneinbringlicher Miet- und Pachtschulden.

Das Eigenkapital entwickelte sich im Berichtsjahr wie folgt:

	EUR
Vortrag 1. Januar 2022	7.802.790,74
Jahresergebnis Geschäftsjahr 2022	1.570.174,11
Stand 31. Dezember 2022	9.372.964,85

Gemäß § 21 des Gesellschaftsvertrages wurden 10 % des Jahresüberschusses 2022 in die gesellschaftsvertragliche Rücklage (TEUR +157) eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

– Abschluss- und Prüfungskosten:	14.000,00 EUR
– Archivierungskosten:	18.000,00 EUR
– Betriebskosten Parkhaus	21.600,00 EUR
– Altersteilzeitrückstellungen	124.235,00 EUR
– Unterlassene Instandhaltungen	168.134,81 EUR

Die Fristigkeiten der Verbindlichkeiten sind in der Anlage 2 zum Anhang dargestellt. Die Verbindlichkeiten enthalten keine Verpflichtungen größeren Umfangs, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen.

Aus temporären Differenzen zwischen handels- und steuerrechtlichen Wertansätzen ergaben sich infolge höherer steuerlicher Abschreibungsraten im Posten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten passive latente Steuern.

Aus der Saldierung von aktiven latenten Steuern von Euro 113.623,50 und passiven latenten Steuern von Euro 189.036,89 hat sich ein passiver Saldo in Höhe von Euro 75.413,39 ergeben. Die Bewertung der Differenzen erfolgte mit einem Steuersatz von 26,325 % (KSt und GewSt).

D. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Eine hinreichende Aufgliederung der Umsatzerlöse ist der Gewinn- und Verlustrechnung zu entnehmen. Wesentliche aperiodische Erträge und Aufwendungen sind im Geschäftsjahr 2022 nicht entstanden.

E. SONSTIGE ANGABEN

Sonstige finanzielle Verpflichtungen:

Die übrigen aus kurzfristig kündbaren Verträgen resultierenden finanziellen Verpflichtungen sind von untergeordneter Bedeutung.

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter im Geschäftsjahr:

Die durchschnittliche Anzahl der Betriebsangehörigen ohne Geschäftsführung betrug für das Geschäftsjahr 12 (im Vorjahr 11). Daneben war der Geschäftsführer angestellt.

Geschäftsführer:

Geschäftsführer im Geschäftsjahr 2022 war Herr Ronald Grohmann wohnhaft in Kühlungsborn.

Die Geschäftsführervergütung belief sich im Berichtsjahr auf TEUR 84.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat wurde am 24.02.2022 neu gewählt. Dem Aufsichtsrat gehörten im Jahr 2022 folgende Mitglieder an:

Aufsichtsrat vor der Wahl **bis 24.02.2022**

Name		Wohnort	Ausgeübter Beruf
Herr Christian Mothes	Vorsitzender	Kühlungsborn	Hotelier
Frau Petra Pieper	Stellv. Vorsitzende	Kühlungsborn	Bankkauffrau
Herr Lars Zacher		Kühlungsborn	Immobilienkaufmann
Herr Robert Dietrich		Wendelstorf	Jurist
Herr Stefan Sorge		Kühlungsborn	Fleischer
Frau Juliane Kruse		Kühlungsborn	Bankkauffrau
Frau Yvonne Bütow		Kühlungsborn	Touristikfachfrau

Aufsichtsrat nach der Wahl **ab 24.02.2022**

Name		Wohnort	Ausgeübter Beruf
Herr Christian Mothes	Vorsitzender	Kühlungsborn	Hotelier
Frau Petra Pieper	Stellv. Vorsitzende	Kühlungsborn	Bankkauffrau
Herr Lars Zacher		Kühlungsborn	Immobilienkaufmann
Herr Robert Dietrich		Wendelstorf	Jurist
Herr Stefan Sorge		Kühlungsborn	Fleischer
Herr Jörg Koopmann		Kühlungsborn	Immobilienkaufmann
Herr Bernd Reppenhausen		Kühlungsborn	Pensionär

Herr Christian Mothes hat sein Mandat im Aufsichtsrat der NOVEG mbH mit Schreiben vom 30. September 2022 aus persönlichen Gründen niedergelegt. Die stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende Frau Petra Pieper führte den Aufsichtsrat kommissarisch bis zur nächsten geplanten Aufsichtsratssitzung.

In der Sitzung der Stadtvertretung Kühlungsborn wurde am 3. November 2022 Herr Daniel Anderson, Steuerfachwirt in den Aufsichtsrat der NOVEG mbH vorgeschlagen.

Die Gesellschafterversammlung der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH hat am 4. November 2022 die Bestellung von Herrn Daniel Anderson in den Aufsichtsrat der Gesellschaft beschlossen.

Frau Petra Pieper wurde am 21.03.2023 durch die Aufsichtsratsmitglieder zur Aufsichtsratsvorsitzenden der NOVEG mbH gewählt - Herr Robert Dietrich zum stellvertretenden Vorsitzenden.

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betragen für das Berichtsjahr EUR 1.280,00.

Abschlussprüferhonorar:

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar für Abschlussprüfungsleistungen beträgt TEUR 14. Weitere Leistungen wurden nicht erbracht.

Nachtragsbericht:

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben sich nach dem Abschlussstichtag nicht ergeben.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Geschäftsführer schlägt vor, den Bilanzgewinn 2022 (TEUR 4.614) auf neue Rechnung vorzutragen.

Kühlungsborn, 4.Juli 2023

gez.
Ronald Grohmann
Geschäftsführer

Anlagenspiegel zum 31.12.2022

	Anschaffungs- und Herstell- ungskosten 01.01.2022	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Anschaffungs- und Herstell- ungskosten 31.12.2022	Kumulierte Abschrei- bungen 01.01.2022	Abschrei- bungen des Geschäfts- jahres	Zuschrei- bungen des Geschäfts- jahres	Abschrei- bungen auf Abgänge	Kumulierte Abschrei- bungen 31.12.2022	Buchwert 31.12.2022	Buchwert Vorjahr
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	15.746,01	0,00	0,00	0,00	15.746,01	10.191,01	3.433,00	0,00	0,00	13.624,01	2.122,00	5.555,00
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	27.572.305,98	344.136,00	5.565.783,31	0,00	33.482.225,29	15.378.353,46	505.940,90	1.601.935,00	0,00	14.282.359,36	19.199.865,93	12.193.952,52
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	29.243,61	0,00	0,00	0,00	29.243,61	6.228,61	3.058,00	0,00	0,00	9.286,61	19.957,00	23.015,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.121.351,88	0,00	-560.366,04	1.666,00	559.319,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559.319,84	1.121.351,88
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	330.588,28	11.379,08	0,00	0,00	341.967,36	260.587,28	26.536,08	0,00	0,00	287.123,36	54.844,00	70.001,00
5. Geleistete Anzahlungen	3.151.062,88	1.970.870,71	-5.005.417,27	4.575,30	111.941,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.941,02	3.151.062,88
Sachanlagen	32.204.552,63	2.326.385,79	0,00	6.241,30	34.524.697,12	15.645.169,35	535.534,98	1.601.935,00	0,00	14.578.769,33	19.945.927,79	16.559.383,28
Anlagevermögen	32.220.298,64	2.326.385,79	0,00	6.241,30	34.540.443,13	15.655.360,36	538.967,98	1.601.935,00	0,00	14.592.393,34	19.948.049,79	16.564.938,28

Fristigkeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2022

Die Vorjahreswerte sind in Klammern angegeben.

	insgesamt EUR	davon Restlaufzeit			über 5 Jahre EUR	mit Grundschulden besichert EUR	mit Schuldanerkenntnis des Gesellschafters besichert EUR
		unter 1 Jahr EUR	1-5 Jahre EUR	1-5 Jahre EUR			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.612.954,34 (9.471.297,26)	860.678,68 (830.082,67)	3.524.580,23 (3.085.249,51)	6.227.695,43 (5.555.965,08)	10.612.954,34 (9.471.297,26)	0,00 (0,00)	
2. Erhaltene Anzahlungen	917.816,34 (832.771,34)	917.816,34 (832.771,34)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	(0,00)	(0,00)	
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	6.769,62 (2.121,50)	6.769,62 (2.121,50)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	(0,00)	(0,00)	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39.698,53 (243.556,99)	39.698,53 (243.556,99)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	(0,00)	(0,00)	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	14.117,92 (9.046,20)	14.117,92 (9.046,20)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	(0,00)	
Verbindlichkeiten insgesamt	11.591.356,75 (10.558.793,29)	1.839.081,09 (1.917.578,70)	3.524.580,23 (3.085.249,51)	6.227.695,43 (5.555.965,08)	10.612.954,34 (9.471.297,26)	0,00 (0,00)	

**Lagebericht für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022**

1. Gesamtwirtschaftliche Lage und Entwicklung

1.1. Wohnungsmärkte generell stabil

Nach Angaben des Statistischen Amtes hat die Einwohnerzahl in Deutschland nach ersten Schätzungen mit 84,3 Millionen Menschen einen neuen Höchststand erlebt. Aufgrund der erst wahrscheinlich im November 2023 veröffentlichten Zahlen der Zensusauswertung liegen für Mecklenburg-Vorpommern noch keine genauen Zahlen vor. Es ist jedoch davon auszugehen, dass der Wert von 1,6 Millionen Einwohnern zumindest konstant bleibt bzw. weiterhin ansteigt, was im Wesentlichen auch auf die Zuwanderung von Schutzsuchenden aktuell vorrangig aus der Ukraine, Syrien, Afghanistan, der Türkei und dem Irak ursächlich ist. Würde man nur die natürliche Bevölkerungsentwicklung betrachten, wäre diese weiterhin negativ. Ohne Zuwanderung würde auch Mecklenburg-Vorpommern keinen großen Bevölkerungszuwachs erleben.

Das Jahr 2022 war im Vergleich zu den beiden Vorjahren wieder ein Jahr der Erholung. Trotz Pandemienachwirkungen, Lieferkettenproblemen, Energiekrise, Inflation, Fachkräftemangel und Ukrainekrise ist das Bruttoinlandsprodukt von 53,44 Mrd. Euro im Jahr 2022 nach dem Rückgang 2020 und dem leichten Anstieg im Jahr 2021 wieder deutlich gestiegen. Mecklenburg-Vorpommern rangiert im Vergleich der Bundesländer allerdings auch weiterhin auf dem drittletzten Platz und im Vergleich des Bruttoinlandsproduktes per Kopf liegt Mecklenburg-Vorpommern sogar auf dem letzten Platz, obwohl sich das Bruttoinlandsprodukt seit 1991 in Mecklenburg-Vorpommern um mehr als 200 % gesteigert hat.

1.2. Entwicklung in der Wohnungswirtschaft

Die Kosten für Wohnen stellen sich bei differenzierter Betrachtung für das Jahr 2022 wie folgt dar:

1. Bei den Nettokaltmieten in Mecklenburg-Vorpommern gab es im Vergleich zum Vorjahr keine signifikante Steigerung. Jedoch erreichte der Index der Nettokaltmieten im Jahr 2022 seinen höchsten Wert im Beobachtungszeitraum.
2. Die Nebenkosten sind aufgrund der steigenden Energiepreise Preistreiber für die Mieten und können somit bei bis zu Euro 2,88 pro Quadratmeter liegen.
3. Am Januar 2023 trat das reformierte Wohngeld in Kraft. Aufgrund der gestiegenen Preise können somit deutlich mehr Antragsteller davon profitieren und somit erhöhen sich die finanziellen Unterstützungen – je nach Fall um ein Vielfaches. Damit haben Begünstigte mehr Geld zur Verfügung, um ihr Leben sorgenfreier zu gestalten.
4. Resümierend kann jedoch festgestellt werden, dass auch 2022 die Wohnkosten der größte Ausgabenposten in vielen Haushalten war.

1.3. Wirtschaft in Mecklenburg-Vorpommern - insbesondere Baubranche

Die Entwicklung der Baubranche im Jahr 2022 in Mecklenburg-Vorpommern ist auch wie in den Vorjahren weiterhin beunruhigend.

In der EU sollen ab 2030 nur noch klimaneutrale Wohnhäuser gebaut werden dürfen und alle Bestandgebäude sollen bis 2050 in Nullemissionsgebäude umgebaut werden. In Mecklenburg-Vorpommern legten die regierende SPD und Die Linke fest, dass die Klimaneutralität bis spätestens 2040 erreicht werden soll. Die daraus resultierenden Folgen und Aufgaben für die landesweite Wohnungswirtschaft sind immens.

Im Vergleich 2022/2021 (Januar - August) verzeichnet die Branche in MV einen bereinigten Einbruch der Aufträge um 7,1 % im Wohnungsbau. Lieferengpässe mit Beginn der COVID-Pandemie begannen sich gerade leicht zu erholen, als die Folgen des Krieges in der Ukraine weiter auf die Preise drückten.

Obwohl sich die Preise für Bauholz nach einem historischen Höchststand wieder erholt haben, sorgen die Energieknappheit und die daraus resultierenden Preisexplosionen, was auch für Dämmstoffe und Baustahl gilt für vorerst trübe Aussichten.

Die Baukosten sind somit auch im Jahr 2022 weiter gestiegen und die Aussichten sind vorerst trübe, denn eine Stabilisierung oder gar Preisabschwächung wird aktuell von dem branchenübergreifenden Mangel an Fachkräften und dem andauernden Krieg verzögert.

1.4. Arbeitslosigkeit steigt wieder

Die Arbeitslosenquote in Mecklenburg-Vorpommern betrug in den Jahren 2001 bis 2021 durchschnittlich 7,6 %. Im Jahr 2022 ist sie auf ca. 7,3% gesunken und der Ausblick für 2023 ist positiv.

Durch diverse Konjunkturprogramme auf Bundes- und Landesebene konnte die Anzahl an Arbeitslosen und insolventen Unternehmen geringgehalten werden. In vielen Branchen lautet das Zauberwort „Kurzarbeit“. Im Dezember 2022 wurden 2.706 Sozialversicherungsbeschäftigte für Kurzarbeit angemeldet. Dennoch sind im Dezember 2022 62.000 Menschen arbeitslos gemeldet. Kurzarbeit ist noch bis Ende Juni 2023 möglich.

2022 betrug das durchschnittliche Bruttoeinkommen in MV 34.320 Euro pro Arbeitnehmer/in. Im Vergleich aller Bundesländer rangiert Mecklenburg-Vorpommern mit diesem Wert auf dem letzten Platz. Höchstwerte werden in Hamburg (45.442 Euro) und Hessen (42.407 Euro) erzielt.

Die Arbeitslosenquote für Deutschland liegt im Dezember 2022 bei 5,3 % und sank damit leicht im Vergleich zu 2021. In Bezug auf Gesamtdeutschland ist Mecklenburg-Vorpommern hinter Bremen und Berlin unverändert auf dem drittletzten Platz.

1.5. Wohnen in Kühlungsborn

Das Ostseebad Kühlungsborn, umgeben von viel Grün, bietet sich aufgrund seiner direkten Lage am Meer nicht nur für den pulsierenden Tourismus an, sondern immer mehr Menschen wollen dort wohnen, wo „andere Urlaub“ machen. Damit verfügt Kühlungsborn über einen hohen Wohnwert. Kühlungsborn hat ca. 8.500 Einwohner, von denen ca. 10% in Wohnungen der NOVEG leben.

Wohnungsinteressenten suchen ihre Wohnungen entweder im Internet oder direkt vor Ort bei der NOVEG. Den Wohnungsmarkt von Kühlungsborn kann man als klassischen Vermietermarkt bezeichnen, wobei die Nachfrage weitaus größer als das Angebot an Wohnungen ist. Zwar existiert für Kühlungsborn kein Mietspiegel, die aktuellen „Marktmieten“ liegen jedoch je nach Ausstattungsgrad bei bis zu 16,00 Euro/m², im Mittel zwischen 8,00 und 10,00 Euro/ m².

Wohnraum im mittleren und knapp oberhalb des mittleren Preissegmentes bietet die NOVEG seit dem Jahr 2022 in den Liegenschaften am Wittenbecker Landweg 4-4c an. Diese Investition stellt eine sinnvolle und notwendige Ergänzung zu dem bisherigen Wohnungsbestand der NOVEG dar. Aufgrund von fehlenden Bauflächen und den gestiegenen Kosten für Neubauten werden in den kommenden Jahren Mietwohnungen im mittleren und höheren Preissegment gefragt sein.

2. Organisatorische und rechtliche Struktur

Alleinige Gesellschafterin des kommunalen Unternehmens NOVEG ist die Stadt Ostseebad Kühlungsborn.

Die NOVEG ist, wie bereits erwähnt, vorrangig für die sichere und sozial verantwortbare Wohnraumversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung zuständig. Zur Bewältigung dieser Aufgaben wa-

ren im Geschäftsjahr durchschnittlich zwölf Mitarbeiter/innen (Geschäftsführer ausgenommen) in der NOVEG beschäftigt.

Die NOVEG verwaltete die in ihrem Eigentum befindlichen 468 (im Vorjahr 453) Wohnungen und gewerbliche Einheiten sowie 340 Stellplätze (im Vorjahr 304). Darüber hinaus werden 125 Wohn- und Gewerbeeinheiten sowie 405 Eigentumswohnungen und 6 Stellplätze für Dritte verwaltet. Zudem bewirtschaftet die Gesellschaft zwei Parkhäuser mit 630 Stellplätzen in Kühlungsborn.

Als Geschäftsführer der NOVEG für das Jahr 2022 war Herr Ronald Grohmann tätig.

Die für das Geschäftsjahr ermittelte Kennzahl Wohneinheiten je Mitarbeiter beträgt 332.

3. Darstellung sowie Analyse des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses 2022

3.1. Unternehmensentwicklung

Die NOVEG hat zum Bilanzstichtag insgesamt 468 (Vorjahr 453) Wohn- und Gewerbeeinheiten im eigenen Bestand.

Daneben befinden sich 340 Stellplätze im Bestand der NOVEG.

Im Berichtszeitraum 2022 konnte die NOVEG mit der Vermietung ihrer Wohneinheiten zufrieden sein. Es bestand zum Stichtag 31. Dezember 2022 Wohnungsleerstand i.H.v. 1,15 % (Vorjahr: 1,67 %) (inklusive Leerstand wegen geplanter Umbauarbeiten). Ohne diesen geplanten Leerstand liegt die Quote bei 0,69 % (Vorjahr: 0,96 %).

Mieterwechsel waren bei 20 (Vorjahr 30) Wohnungen/Gewerbe zu verzeichnen, demzufolge lag die Rate des Wohnungswechsels im eigenen Bestand bei 4,42 % (Vorjahr: 6,62 %).

Die Ertragslage der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2022 positiv.

3.2. Wichtige Vorgänge im Geschäftsjahr 2022

Rückblickend auf das Geschäftsjahr 2022 lassen sich insbesondere nachfolgende Vorgänge von besonderer Bedeutung festhalten:

Als wichtige Vorgänge sind die Fertigstellung und Inbetriebnahme der Bauvorhaben am Wittenbecker Landweg 4-4b und 4c zu nennen.

Das Bauvorhaben Bestandsgebäude am Wittenbecker Landweg 4-4b konnte am 31.01.2022 fertiggestellt werden. Die Vermietung des gesamten Objektes startete am 01.02.2022. Die Herstellungskosten mit Feststellung zum 25.05.2022 betragen TEUR 2.634 und lagen somit mit ca. TEUR 21 unterhalb der geplanten Kosten. Der bei der KfW Bank über das Förderprogramm KfW 151 beantragte Tilgungszuschuss in Höhe von ca. TEUR 589 sowie der Zuschuss per Zuwendungsbescheid des Landesförderinstitutes in Höhe von ca. TEUR 68 sind der Gesellschaft als Sonderposten im Jahr 2022 zugeflossen.

Das Bauvorhaben Neubau 13 WE am Wittenbecker Landweg 4c konnte am 31.10.2022 fertiggestellt werden. Die Vermietung des Objektes startete am 01.11.2022. Die Herstellungskosten mit Feststellung zum 07.12.2022 betragen TEUR 2.571 und lagen somit mit ca. TEUR 90 unterhalb der geplanten Kosten. Der bei der KfW Bank über das Förderprogramm BEG 261 beantragte Tilgungszuschuss in Höhe von ca. TEUR 341 wird der Gesellschaft als Sonderposten im September 2023 zufließen.

Weiter ist die Mieterhöhung auf Basis von Vergleichsmieten für den gesamten eigenen Bestand an Mietwohnungen zu nennen. Die durchschnittliche Erhöhung der Nettokaltmiete lag bei ca. 3,1 %. Die Mieterhöhung wurde zum 1. Januar 2022 wirksam.

Für den Bestand an Gewerbemieteinheiten wurde eine Mieterhöhung zum 01.08.2022 mit einer durchschnittlichen Erhöhung von ca. 9% wirksam.

Im Jahr 2007 wurden für die Objekte Hermannstraße 22, Poststraße 1 und Poststraße 7a/7b eine außerplanmäßige Abschreibung aufgrund der damals festgestellten geringen Ertragswerte vorgenommen. Aufgrund der durchgeführten Instandsetzungsmaßnahmen in den Vorjahren und den damit verbundenen Mieterhöhungen ergeben sich aus den vorliegenden Gutachten von Banken, die im Rahmen einer Anschlussfinanzierung erstellt worden sind, für die drei Objekte neue Ertragswerte. Im Ergebnis werden im Wirtschaftsjahr den damals außerplanmäßigen Abschreibungen durch eine Zuschreibung in Höhe von TEUR 1.602 Rechnung getragen.

3.3. Erlöse aus der Hausbewirtschaftung

Im Geschäftsjahr 2022 erzielte die NOVEG Bruttoeinnahmen aus der Hausbewirtschaftung (einschließlich Nebenkosten) in Höhe von EUR 3.834.459,42 (Vorjahr: EUR 3.545.978,07), die sich im Bereich der Umsatzerlöse wie folgt verteilen:

	EUR	EUR
1. Nettokaltmieten für Wohnungen	1.992.570,72	1.857.486,86
2. Nettokaltmieten für Gewerbeflächen	282.471,35	273.091,54
	2.275.042,07	2.130.578,40
3. Pachten, Stellplatzmieten, Funkstation	130.709,69	120.979,09
4. Miete Stellfläche Parkhaus	689.299,42	640.530,31
5. Umlagen für Betriebskosten / Erlöskorrekturen / Mietminderungen / Sonstiges	739.408,24	653.890,27
	3.834.459,42	3.545.978,07

3.4. Mietpreise und Betriebskosten

Im deutschlandweiten Vergleich der durchschnittlichen Nettokaltmieten (ca. EUR/m² 7,18 – Kennzahl vom GdW für 2021, Kennzahl für 2022 liegt noch nicht vor) bzw. für Mecklenburg-Vorpommern (ca. EUR/m² 5,44 – Kennzahl vom VNW für 2021, Kennzahl für 2022 liegt noch nicht vor) zeigt sich, dass unsere Gesellschaft (ca. EUR/m² 6,76 – Kennzahl für 2022, Vorjahr 6,60) aufgrund der Standortvorteile über dem Durchschnitt in Mecklenburg-Vorpommern liegt.

Die durchschnittlichen Betriebskosten lagen im Jahr 2022 bei EUR/m² 2,25 (Vorjahr: EUR/m² 2,17). Bei Neuvermietungen ab Januar 2023 werden die Betriebskostenvorauszahlungen im Durchschnitt mit EUR/m² 3,50 kalkuliert.

3.5. Jahresergebnis

Im Geschäftsjahr 2022 wurde ein positives Ergebnis erwirtschaftet (TEUR 1.570). Bereinigt um die Erträge aus der Zuschreibung des Sachanlagevermögens in Höhe von TEUR 1.602 und den damit verbundenen zu zahlenden Steuern wäre das positive Jahresergebnis TEUR 242, entspräche dem Vorjaheresgebnis und spiegelt die Stabilität der Unternehmensergebnisse wider. Weiterführend wird auf die Analyse des Geschäftsjahres im folgenden Abschnitt verwiesen.

4. Lagebeurteilung zum Bilanzstichtag (Analyse)

4.1. Ertragslage

Das handelsrechtliche Jahresergebnis von TEUR 1.570 ist ein durch Sondereinflüsse erzielt Ergebnis. Als Sondereinflüsse sind die Zuschreibungen TEUR 1.602 zu nennen.

4.2. Vermögenslage / Kapitalstruktur

Die Vermögens- bzw. Kapitalstruktur lässt sich analysierend anhand nachfolgender Kennzahlen verdeutlichen:

– Eigenkapitalquote:	43,42 %	(Vorjahr: 42,18 %)
– Fremdkapitalquote:	56,58 %	(Vorjahr: 57,82 %)
– Verschuldungsgrad:	130,31 %	(Vorjahr: 137,09 %)
– Anlagenintensität:	89,77 %	(Vorjahr: 89,54 %)

Das Anlagevermögen unseres Unternehmens ist langfristig durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital finanziert.

Die durchschnittliche wirtschaftliche Restnutzungsdauer unserer bewirtschafteten Objekte liegt bei knapp über 30 Jahren. Die Restlaufzeiten bestehender Objektfinanzierungsmittel liegen grundsätzlich unter den entsprechenden Restnutzungsdauern der Objekte, so dass in diesem Bereich keine besonderen Risiken gesehen werden.

4.3. Finanzlage

Der Finanzmittelbestand zum Bilanzstichtag beträgt TEUR 1.297 und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 361. Die liquiden Mittel betragen somit 5,84 % des Gesamtvermögens.

Die aus dem laufenden Geschäftsverkehr gewonnenen Mittel reichten wie auch in den Vorjahren vollständig aus, um die Zins- und Tilgungsraten des Geschäftsjahres zu finanzieren. Es wird im Rahmen des Finanzmanagements darauf geachtet, dass sämtliche Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Banken termingerecht erfüllt werden.

4.4. Gesamteinschätzung der wirtschaftlichen Lage

Insgesamt hat sich die wirtschaftliche Lage der NOVEG weiter positiv entwickelt. Auch die Liquiditätslage ist weiterhin stabil.

Weiterführend wird auf die Einschätzung der zukünftigen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken in Abschnitt 5 verwiesen.

4.5. Einschätzung des Geschäftsjahres 2022

Betrachtet man das abgelaufene Geschäftsjahr 2022, konnten die in der Vergangenheit verursachten Probleme weiter erfolgreich gelöst werden. Insbesondere durch die ständige Umsetzung der Instandsetzungs- und Modernisierungspläne, die Investitionsmaßnahmen am Wittenbecker Landweg sowie die stabile Nachfrage nach kommunalen Mietwohnungen kann auch weiterhin von einer guten Marktlage ausgegangen werden. Die NOVEG kann somit weiterhin gut am Markt bestehen.

Mit der Fertigstellung der Bauvorhaben am Wittenbecker Landweg hat die NOVEG erstmals seit Jahren größere Investitionen in den vorhandenen Bestand bzw. in die Erweiterung des eigenen Wohnungsbestandes getätigt. Dieses war insbesondere für die Schaffung weiteren Vermögens und die Sicherung des vorhandenen Vermögens wichtig.

Die Auswirkungen des Angriffskrieges in der Ukraine auf das wirtschaftliche Ergebnis der NOVEG halten sich begrenzt. Insbesondere die einhergehende Energiepreisentwicklung konnte durch langfristig gebundenen Verträge mit den Versorgern abgedeckt werden. Die gestiegenen Baukosten für die laufenden Instandsetzungsmaßnahmen und das Leerwohnungsprogramms konnte zum einen durch die Mieterhöhungen und zum anderen durch die geringere Anzahl an Wohnungswechseln kompensiert werden.

Die Einnahmen im Parkhaus sorgten durch ein überdurchschnittlich gutes Ergebnis im ersten Halbjahr für ein sehr gutes Ergebnis im Geschäftsjahr 2022

5. Zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken des Unternehmens

5.1. Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft (Aussichten und Zielsetzungen)

Wichtigste Aufgabe bleibt es, die Liquidität zu sichern und die Gesellschaft unter Beachtung der wirtschaftlichen Stabilität weiterzuentwickeln.

Grundsätzlich wird die Instandhaltung, die Pflege, Wartung und Überwachung des gesamten Objektbestandes wie in den Vorjahren auch zukünftig von großer Bedeutung sein. Um weiterhin neuen Wohnraum schaffen zu können, werden Projekte entwickelt, die durch Verdichtung und Aufstockung den vorhandenen Wohnraum ergänzen bzw. vergrößern.

Um die positive Entwicklung der NOVEG weiter voranzutreiben, wurde im Jahr 2021 mit der Entwicklung des neuen Bauvorhabens in der Liegenschaft R.-Breitscheid-Straße 8 begonnen. Die Planungsphase konnte mit der Erteilung der Baugenehmigung zum Ende des Jahres 2022 und der Vergabe der Bauleistungen am Anfang des Jahres 2023 erfolgreich abgeschlossen werden. Die Umsetzung der Baumaßnahme startete mit dem Baubeginn im April 2023. Die Fertigstellung der Instandsetzung sowie der Erweiterung des Bestandsgebäudes ist für das I. Quartal 2024 geplant. Die Inbetriebnahme des Neubaus im rückwertigen Bereich ist für das III. Quartal 2024 geplant.

Für das kommende Geschäftsjahr 2023 rechnet die NOVEG lt. Wirtschaftsplan 2023 mit einer Steigerung der Umsatzerlöse um TEUR 258 auf TEUR 4.026 sowie einem positiven Jahresergebnis von TEUR 159.

5.2. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Aufgrund der stabilen Unternehmenssituation und der noch vorhandenen Möglichkeiten, auf eigenen Liegenschaften zu verdichten, besteht die Chance, dass weiter Wohnraum geschaffen werden kann. Mit der Änderung des Klimaschutzgesetzes hat die Bundesregierung die Klimaschutzvorgaben verschärft und das Ziel der Treibhausgasneutralität bis 2045 verankert. Bereits bis 2030 sollen die Emissionen um 65 Prozent gegenüber 1990 sinken. Bezogen auf die Stadt Kühlungsborn und somit auch die NOVEG müssen auch wir unseren Gebäudebestand entsprechend weiterentwickeln und umgestalten. Der SWRAG kommt in Kühlungsborn als Fernwärme-Versorger und Gasnetzbetreiber eine besondere Bedeutung zu teil, denn hier liegen die größten Potenziale und Lösungen, die CO₂-Emissionen zu reduzieren.

Wesentlicher Baustein zur Umsetzung ist die kommunale Wärmeplanung. In Kühlungsborn besteht bereits eine Arbeitsgruppe, die sich mit der kommunalen Wärmeplanung befasst. Die NOVEG arbeitet als Mitglied in dieser konstruktiv mit.

Es bleibt abzuwarten, wie die Bundesregierung Anforderungen und Anreize für die Dekarbonisierung des Gebäudebestandes definieren wird.

Für die bevorstehenden Investitionen im Bereich Modernisierung und Neubau ist das sich zunehmend verändernde Investitionsklima zu beachten. Ein Ausblick ist vor dem Hintergrund der Ziele der neuen Bundesregierung spannend. Die Summe der Anforderungen, damit verbundene Kosten, die steigenden Bau- und Finanzierungskosten, die bestehenden Material- und Lieferengpässe und das Fehlen von Planungssicherheit (wie jetzt auch mit Blick auf das „Hin und Her“ des in Abstimmung befindlichen Heizungsgesetz) erschweren die Schaffung von zeitgemäßem und gleichwohl noch bezahlbarem Wohnraum.

Auch der andauernde Russland-Ukraine-Krieg bleibt eine Herausforderung. Insbesondere die damit einhergehende Rohstoff- und Energieverknappung spielt eine große Rolle. Die Auswirkungen auf unseren Geschäftsverlauf im Jahr 2022 halten sich aufgrund der bestehenden Altverträge bei den Energieversorgern in Grenzen. Für das Geschäftsjahr 2023 entfalten jedoch die hohen Energiekosten unter Berücksichtigung der Energiepreisbremse ihre Wirkung. Als Kompensation bzw. Abfederung wurden in Abstimmung mit den Mietern und Mieterinnen im Zuge der Betriebskostenabrechnung 2021 die Vorauszahlungen ab dem II. Quartal 2022 angehoben.

Durch die Schaffung weiteren Vermögens und die Sicherung des vorhandenen Vermögens wird die NOVEG auch in der Zukunft zur Aufrechterhaltung und Verbesserung der Wohnungssituation der Stadt Kühlungsborn beitragen.

6. Schlussbemerkungen

Durch die stabile Liquiditätssituation kann die Gesellschaft ihren Zahlungsverpflichtungen langfristig nachkommen. Die Liquidität kann somit für weitere Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen und den weiteren Ausbau unserer Bestände genutzt werden, was wiederum zur Verbesserung der Unternehmensentwicklung beiträgt. Denn nur durch die kontinuierliche Entwicklung kann langfristig gesichert werden, dass die NOVEG Kühlungsborn mit bedarfsgerechtem Wohnraum versorgen und den Herausforderungen der Zukunft entsprechen kann.

Kühlungsborn, 4. Juli 2023

gez.
Ronald Grohmann
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft. Durch § 13 Abs. 3 KPG M-V wurde der Prüfungsgegenstand erweitert. Die Prüfung erstreckt sich daher auch auf die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 Abs. 3 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können;
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben;
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben;
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann;
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt;
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft;
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Waren (Müritz), den 5. Juli 2023

Fidelis Revision GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

gez.
D. Schmidt

Wirtschaftsprüfer

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH
Poststraße 1a
18225 Kühlungsborn

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist das Finanzplanungsinstrument der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft (NOVEG) für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024. Die Aufstellung erfolgte nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 14. Juli 2017 (GVOBl. Mecklenburg-Vorpommern 2017).

Die Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft ist eine 100 % ige Tochtergesellschaft der Stadt Ostseebad Kühlungsborn. Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des §267, Abs. 1 HRB. Für das Geschäftsjahr 2024 gilt der Gesellschaftervertrag vom 16.03.2018

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in nachfolgend aufgeführte Bestandteile. Die mit der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums M-V zur Umsetzung der EigVO M-V vom 4. Juli 2018 für verbindlich erklärten Mustervorlagen werden entsprechend angewendet:

1. Zusammenstellung
2. Erfolgsplan
3. Finanzplan
4. Investitionszusammenfassung
5. Investitionsübersichten
6. Stellenübersicht

Grundlage der Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2024 bilden der Jahresabschluss des Jahres 2022, der Zwischenabschluss zum 31.07.2023 sowie die Plan-Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2024 bis 2027.

Dabei wurden auch wesentliche Veränderungen, die sich bis zum 31.07.2023 ergeben haben, berücksichtigt.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan spiegelt die Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft wider und zeigt für das Planjahr 2023 ein Ergebnis in Höhe von TEUR 159.

Die folgende Übersicht zeigt den Erfolgsplan 2024, die Hochrechnung 2023, den ursprünglichen Plan 2023 sowie das Ergebnis 2022 in verkürzter Form.

	2024	2023	2023	2022
	Plan/Teur	HR/Teur	Plan/Teur	Ist/Teur
Umsatzerlöse	4224	4155	4026	4013
Erhöhg. o. Verminderg. d. Bestandes an unfert. Erzeugn.	-35	-35	-35	-42
Sonstige betriebliche Erträge	12	22	14	1713
Zinserträge	2	2	1	0
Summe Erträge	4203	4144	4006	5684
Materialaufwand	2183	2098	2100	2107
Personalaufwand	750	726	719	751
Abschreibungen	665	630	580	539
sonst. betriebl. Aufwendungen	289	298	228	244
Zinsen u. ä. Aufwendungen	213	169	169	140
Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	6
Steuern	52	52	51	327
Summe Aufwendungen	4152	3973	3847	4114
Jahresüberschuss	51	171	159	1570

Im Vergleich zum Planjahr 2023 wird mit einer Steigerung der **Erträge** um TEUR 197 gerechnet, die sich wie folgt zusammensetzt.

	2024	2023	Steigerung/Verminderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Erträge Hausbewirtschaftung	3408	3250	158
Erträge Parkhaus	690	650	40
Fremdverwaltung	126	126	0
Bestandserh./-minderung	-35	-35	0
Sonstige Erträge	12	14	-2
Zinserträge	2	1	1
	4203	4006	197

Der Planansatz in den Erträgen der Hausbewirtschaftung stützt sich auf die Erlöszahlen für die Mieten und Pachten des Jahres 2022 und der Vorausschau 2023. Es kommen Mietanpassungen, Betriebskostenanpassungen und Neuvermietungen bei Wohnungen, Garagen und Stellflächen zum Tragen.

Aufwendungen

Materialaufwand

Der Materialaufwand wird im Vergleich zum Planjahr 2023 um TEUR 83 auf TEUR 2183 (Vorjahr TEUR2100) steigen.

Wie in den Vorjahren wird auch im Planjahr 2024 unser Hauptaugenmerk auf der Instandhaltung und Instandsetzung unseres Wohnungsbestandes liegen. Dafür haben wir insgesamt TEUR 850 geplant.

Das entspricht einer Steigerung von 75 T€ gegenüber der Plansumme aus dem Vorjahr.

Aufgrund der derzeitigen Bewegungen auf dem Energiekosten- und Betriebskostenmarkt haben wir in gleicher Höhe geplant.

Die NOVEG bewirtschaftet 433 (Vorjahr 433) eigene Wohnungen, 35 Gewerbe und ca. 340 Stellflächen.

Die Änderungen teilen sich wie folgt auf.

	2024	2023	Steigerung/Verminderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Fremdleistungen	15	17	-2
Pacht Parkhaus	365	365	0
Bewirtschaftung Parkhaus	110	100	10
Betriebskosten	775	775	0
Rechtskosten	5	5	0
Reparaturen/ Kleinstreparaturen	250	250	0
Instandhaltung			
Neuvermietung	500	375	125
Anschaffungen	100	150	-50
Sonstige Kosten	58	58	0
Wareneingang	5	5	0
	2183	2100	83

Personalaufwand

Die Stellenübersicht des Wirtschaftsjahres 2023 weist 12,1 VzÄ (Vorjahr 11,7 VzÄ) aus.

Bei den Personalkosten ist eine Erhöhung, um TEUR 31 zum Planansatz 2023 zu verzeichnen. Die Gründe dafür liegen im Wesentlichen in der Neubesetzung der Planstelle in der Finanzbuchhaltung und der damit verbundenen Doppelbesetzung während der Einarbeitungsphase sowie in tariflichen Anpassungen.

Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear und zeitanteilig entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände. Eine Änderung der Abschreibungsmethode gegenüber dem Vorjahr ist nicht vorgenommen worden.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Die Abschreibungen werden im Planjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahresplan steigen. Grund dafür sind die abgeschlossenen Bauvorhaben im Wittenbecker Landweg 4-4c sowie die erfolgte Zuschreibung für drei Objekte, da die Voraussetzungen, für die Wertminderung im Jahr 2007 entfallen sind.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigen gegenüber dem Planansatz des Vorjahres um TEUR 61 auf TEUR 289 (Vorjahr TEUR 228).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand steigt gegenüber dem Planjahr 2023 um TEUR 44 auf TEUR 213 (Vorjahr TEUR 169). Bei Zinseinsparungen bei den bestehenden Annuitätendarlehen ist gleichzeitig die Zinsbelastung für die Kreditaufnahmen für die Umbaumaßnahme und für den Neubau in der Rudolf-Breitscheid-Straße 8 und 8a berücksichtigt worden.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Grundsätzlich sind wir im Rahmen der Planungen der Jahre 2024 ff. davon ausgegangen, dass sämtliche Erträge und Aufwendungen im jeweiligen Jahr zahlungswirksam werden (Ausnahme Abschreibungen). Im Finanzplan wurden darüber hinaus die Darlehensaufnahmen und -tilgungen als Mittelzu- bzw. -abfluss erfasst.

Die Erträge der Jahre ab 2024 wurden aufgrund von Berechnungen, Schätzungen und aus Erfahrungswerten aus den bisherigen Entwicklungen abgeleiteten Prognosen geplant. Bei ihrer Prognose geht die NOVEG weitgehend von einer konstanten bis leicht steigenden Ertragsentwicklung und einer steigenden Aufwandsentwicklung aus. Dabei ist von einer weitgehend stabilen Entwicklung in den nächsten Geschäftsjahren auszugehen. Dementsprechend rechnen wir für die Jahre 2024 bis 2027 mit Jahresüberschüssen.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Jahresergebnis	221	1570	171	51	84	80	92
Einstellung in Rücklagen	22	157	17	5	8	8	9
Gewinnvortrag	3001	3200	4613	4767	4813	4889	4961
Bilanzgewinn	3200	4613	4767	4813	4889	4961	5044

Finanzplan

Der Finanzplan zeigt eine Kapitalflussrechnung, die die Mittelherkunft und -verwendung, den Beitrag der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zur Entwicklung des Finanzmittelbestandes jahresübergreifend darstellt.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	1570	171	51	84	80	92
+Abschreibungen	-1063	630	665	700	700	700
Gewinn(-)/Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
Zunahme(-)/Abnahme(+) Aktiva (Vorräte, Forderungen)	26	0	0	0	0	0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/Erträge (-)	-18	0	0	0	0	0
Zunahme(+)/Abnahme(-) der Rückstellungen	226	-29	-25	-25	-12	0
Zunahme(+)/Abnahme(-) Passiva (VaLuL usw.)	-113	0	0	0	0	0
+Zinsaufwand/-Zinsertrag	140	169	213	202	194	178
+Ertragssteueraufwand/-Ertragssteuerertrag	333	52	52	52	52	52
Ertragssteuerzahlungen (+/-)	-78	-250	-52	-52	-52	-52
(1) Mittelzufluss aus laufender Tätigkeit	1023	743	904	961	962	970
Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	6	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in des Sachanlagevermögen	-2326	-2787	-1400	0	0	0
Erhaltene Zinsen	0	0	0	0	0	0
(2) Mittelzu-/ abfluss aus der Investitionstätigkeit	-2320	-2787	-1400	0	0	0
+Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
+Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	2570	2742	1.075	0	0	0
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen (+)	656	361	0	0	0	0
-Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-1428	-892	-948	-959	-967	-983
-Gezahlte Zinsen	-140	-145	-169	-209	-197	-186
(3) Mittelzu-/ abfluss aus der Finanzierungstätigkeit	1658	2066	-42	-1168	-1164	-1169
(4) zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (1)+(2)+(3)	361	22	-538	-207	-202	-199
(5) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	936	1.297	1319	781	574	372
(6) Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.297	1.319	781	574	372	173

Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

Beeinflussende Faktoren (Abschreibungen) sind dem Erfolgsplan entnommen. Der Mittelzufluss aus laufender Tätigkeit beläuft sich im Planansatz für das Geschäftsjahr 2024 auf TEUR 904 (Hochrechnung Vorjahr: TEUR 743).

Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit der Gesellschaft zeigt für das Planjahr ein hohes Investitionsvolumen. Die Investitionstätigkeit im Jahr 2024 umfasst Kosten für die Erneuerung von Software und Büroausstattung (TEUR 50), diverse Planungsleistungen (TEUR 275), den Umbau des Dachgeschosses in der Rudolf-Breitscheid-Str. 8 (TEUR 220) und den Neubau Rudolf-Breitscheid-Straße 8a (TEUR 650).

Das Gesamtinvestitionsvolumen (Mittelabfluss) 2024 beläuft sich auf TEUR 1.400 (Hochrechnung Vorjahr: TEUR 2.787).

Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit

Der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit beträgt im Planansatz TEUR 42 für das Jahr 2024. Die Finanzierungstätigkeit spiegelt die planmäßige Tilgung der bestehenden Kredite in Höhe von TEUR 948, die gezahlten Zinsen in Höhe von TEUR 169 und die geplante Kreditaufnahme in Höhe von TEUR 1075 für die Maßnahme Rudolf-Breitscheid-Straße 8 wider.

Finanzmittelbestand am Ende der Periode

Auf Grund der geplanten Investitionen in unseren Wohnungsbestand und die Tilgung der Investitionsdarlehen ist ein starker Rückgang im Finanzmittelbestand zu sehen. Durch geplante und angestrebte Fremdfinanzierungen sowie Förderungen und Mehreinnahmen nach Investitionsende soll es in der Zukunft wieder zu einer Erholung kommen.

Investitionsmaßnahmen

Die Investitionen beziehen sich auf die geplanten Maßnahmen im Planjahr 2024. Im Einzelnen sind das verschiedene Projektentwicklungen und Planungen TEUR 275, Erneuerung der Software und Büroausstattung in Höhe von TEUR 50.

Hinzu kommen der Umbau Rudolf-Breitscheid-Straße 8 mit geplanten Kosten von TEUR 290 und der Neubau Rudolf-Breitscheid-Straße 8a mit geplanten Kosten von TEUR 785 im Planjahr 2024.

Vermögenslage

Es bestand zum 31. Dezember 2022 ein **Eigenkapital** von T Euro 9.372 (davon Gezeichnetes Kapital T Euro 4.022, Rücklagen T Euro 526 und Bilanzgewinn T Euro 4.613). Das Eigenkapital hat sich aufgrund des Jahresüberschusses des Geschäftsjahres um T Euro 1570 erhöht.

In den nächsten Jahren wird sich das Eigenkapital wie folgt entwickeln.

	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Gliederung und Entwicklung Eigenkapital	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Gezeichnetes Kapital	4.022	4.022	4.022	4.022	4.022	4.022
Kapitalrücklage	211	211	211	211	211	211
Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln	0	0	0	0	0	0
Gesellschaftsvertragliche Rücklage	526	543	548	556	564	573
Bilanzgewinn	4.613	4767	4813	4889	4961	5044
Eigenkapital	9.372	9.543	9.594	9.678	9.758	9.850

Die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen für den gesamten Finanzplanungszeitraum ist schwer planbar. Daher erfolgt die Darstellung nur für den Zeitraum von 2022 bis 2024, da es sich hier um konstante Positionen handelt.

Rückstellung	Stand 31.12.2022 TEUR	Inanspruchnahme/ Auflösung TEUR	Zuführung TEUR	Stand 31.12.2023 TEUR	Inanspruchnahme/ Auflösung TEUR	Zuführung TEUR	Stand 31.12.2024 TEUR
BK-Abr.Parkhaus	22	22	22	22	22	22	22
Archivierung	18	0	0	18	0	0	18
Altersteilzeit	124	36	25	113	50	25	88
Instandhaltung	168	168	150	150	150	150	150
Abschluss- und Prüfungskosten	14	14	14	14	14	14	14
	346	240	211	317	236	211	292

Zusammenfassung

Es ist festzustellen, dass die aus dem laufenden Geschäftsverkehr gewonnenen finanziellen Mittel der Gesellschaft in den letzten Jahren vollständig ausreichen, um sämtliche Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Banken termingerecht zu erfüllen.

Insgesamt entwickelt sich die wirtschaftliche Lage der NOVEG weiter positiv. Die Gesellschaft arbeitet weiter daran, durch die Investitionen in den Wohnungsbestand und den damit zu erwartenden höheren Mieterträgen die Liquidität zu stabilisieren.

Ostseebad Kühlungsborn, 19.09.2023

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH

Ronald Grohmann
Geschäftsführer

NOVEG mbH Kühlungsborn

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	4.238,0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.187,0
Jahresergebnis	51,0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.161,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.257,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	904,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.400,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.400,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.075,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.117,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-42,0

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-538,0
--	--------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	1.075,0
--	---------

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	12,10
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	781,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	9.372,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	9.543,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	9.594,0

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Erfolgsplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	4.013	4.155	4.224	4.302	4.300	4.296
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	-42	-35	-35	-35	-35	-35
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	1.713	22	12	12	12	12
5 Materialaufwand	-2.107	-2.098	-2.183	-2.209	-2.209	-2.209
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3	-5	-5	-5	-5	-5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.104	-2.093	-2.178	-2.204	-2.204	-2.204
6 Personalaufwand	-751	-726	-750	-745	-755	-755
a) Löhne und Gehälter	-593	-580	-600	-600	-610	-610
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-158	-146	-150	-145	-145	-145
- davon für Altersversorgung	1	1	1	1	1	1
7 Abschreibungen	-539	-630	-665	-700	-700	-700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-508	-630	-665	-700	-700	-700
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	-31	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-244	-298	-289	-289	-289	-289
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	2	2	2	2	2
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-140	-169	-213	-202	-194	-178
15 Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	-6	0	0	0	0	0
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-327	-52	-52	-52	-52	-52
17 Ergebnis nach Steuern	1.570	171	51	84	80	92
18 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.570	171	51	84	80	92
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	1.413	156	46	76	72	83
Einstellung in die Rücklagen	157	15	5	8	8	9
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

Angaben in TEUR

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	1.570	171	51	84	80	92
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	-1.063	630	665	700	700	700
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	226	-29	-25	-25	-12	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-18	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	26	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-113	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	140	169	213	202	194	178
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	333	52	52	52	52	52
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-78	-250	-52	-52	-52	-52
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.023	743	904	961	962	970
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	6	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-2.326	-2.787	-1.400	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

Angaben in TEUR

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

		Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26	Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27	Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2.320	-2.787	-1.400	0	0	0
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	2.570	2.742	1.075	0	0	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-1.428	-892	-948	-959	-967	-983
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.428	-892	-948	-959	-967	-983
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	656	361	0	0	0	0
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
	c) von sonstigen Dritten	656	361	0	0	0	0
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36	Gezahlte Zinsen (-)	-140	-145	-169	-209	-197	-186
37	Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.658	2.066	-42	-1.168	-1.164	-1.169
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	361	22	-538	-207	-202	-199
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	936	1.297	1.319	781	574	372
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.297	1.319	781	574	372	173
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente							
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		2.787	1.400	0			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		20	50				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		2.767	1.350				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		2.787	1.400	0			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		2.742	1.075				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		45	325				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Bestandssanierung Waldstr.	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Vorplanung, Planung, Baunebenkosten						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handelt.		ja / nein					
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.		ja / nein					
Der Wohnungseigentümer ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.		ja / nein					
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.		ja / nein					
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		0	250	0			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		0	250				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		0	250	0			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		0	250				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

Angaben in TEUR

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Erneuerung Software und Büroausstattung	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Software und Ausstattung						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handelt.		ja / nein					
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.		ja / nein					
Der Wohnungseigentümer ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.		ja / nein					
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.		ja / nein					
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		20	50				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		20	50				
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen							
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		20	50				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		20	50				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

Angaben in TEUR

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	verschiedene Projektentwicklungen		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Planungskonzepte/ Vorplanungen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Wohnungseigentümer ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / <u>nein</u>
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							<u>ja</u> / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		25	25				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		25	25				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		25	25				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		25	25				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

Angaben in TEUR

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Umbau Rud.-Breitscheid-Str. 8	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Roh- und Ausbauarbeiten						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handelt.		ja / nein					
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.		ja / nein					
Der Wohnungseigentümer ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.		ja / <u>nein</u>					
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.		ja / nein					
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		1.242	290	0			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		1.242	290				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		1.242	290	0			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		1.242	290				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

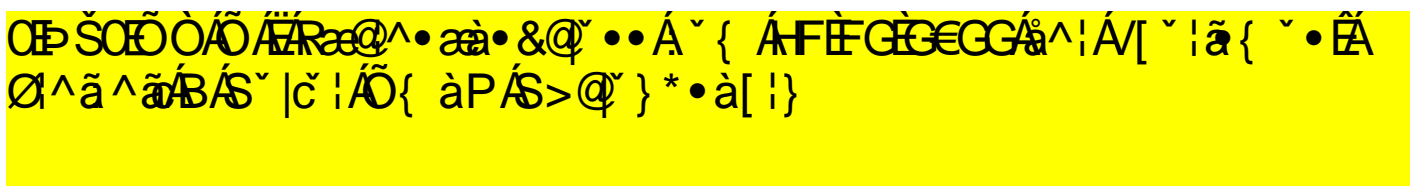
Angaben in TEUR

NOVEG mbH Kühlungsborn
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Neubau Rud.-Breitscheid-Str. 8a		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Bauleistungen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Wohnungseigentümer ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		1.500	785	0			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		1.500	785				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		1.500	785	0			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		1.500	785	0			
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen							
Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom: Aufsichtsrat der Gesellschaft am 19.09.2023

Angaben in TEUR



Registergericht: Rostock
Registernummer: HRB 14425

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn
Kühlungsborn

Bestandteile Jahresabschluss

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

1. Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite

	31.12.2022 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	530.412,00	169.497,00
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	<u>295.356,00</u>
	<u>530.412,00</u>	<u>464.853,00</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	<u>114.962,88</u>	<u>53.788,20</u>
	114.962,88	53.788,20
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.873,80	28.250,02
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	205.165,90
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>53.049,68</u>	<u>95.777,46</u>
	99.923,48	329.193,38
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>201.555,49</u>	<u>60.984,73</u>
	416.441,85	443.966,31
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>0,00</u>	<u>1.405,46</u>
Summe der Aktivseite	<u><u>946.853,85</u></u>	<u><u>910.224,77</u></u>

	Passivseite	
	31.12.2022 EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage	400.000,00	400.000,00
III. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	<u>-96.149,85</u>	<u>0,00</u>
	403.850,15	500.000,00
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	180,00	180,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>48.409,00</u>	<u>40.592,00</u>
	48.589,00	40.772,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.730,38	71.526,40
- davon gegenüber Gesellschafter: EUR 19.882,07 (Vorjahr:71.040,99 EUR)		
2. Sonstige Verbindlichkeiten	298.384,32	297.926,37
- davon aus Steuern: 10.807,72 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR)		
	<u>336.114,70</u>	<u>369.452,77</u>
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	158.300,00	0,00
Summe der Passivseite	<u><u>946.853,85</u></u>	<u><u>910.224,77</u></u>

2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

	2022 EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	694.465,64	406.329,30
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.996.376,40</u>	<u>1.873.594,77</u>
Gesamtleistung	<u>2.690.842,04</u>	<u>2.279.924,07</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-50.092,41	-86.678,28
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.738,71</u>	<u>-7.119,81</u>
	<u>-51.831,12</u>	<u>-93.798,09</u>
Rohergebnis	<u>2.639.010,92</u>	<u>2.186.125,98</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-837.544,43	-725.932,33
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-212.854,64	-214.200,20
- Aufwendungen für Altersversorgung: 18.909,72 EUR (Vorjahr: 20.264,38 EUR)		
	<u>-1.050.399,07</u>	<u>-940.132,53</u>
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-68.202,98</u>	<u>-33.086,30</u>
	<u>-68.202,98</u>	<u>-33.086,30</u>
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-1.604.419,90</u>	<u>-1.209.509,03</u>
Zwischensumme	<u>-84.011,03</u>	<u>3.398,12</u>
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-11.457,01</u>	<u>-2.439,26</u>
Finanzergebnis	<u>-11.457,01</u>	<u>-2.439,26</u>
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>89,10</u>	<u>-99,95</u>
9. Ergebnis nach Steuern	<u>-95.378,94</u>	<u>858,91</u>
10. Sonstige Steuern	<u>-770,91</u>	<u>-858,91</u>
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	<u><u>-96.149,85</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

A. Grundlegende Angaben zum Unternehmen und zur Bilanzierung

Der Jahresabschluss der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn wurde nach den Vorschriften des HGB, des GmbHG sowie des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Der Sitz der Gesellschaft ist Ostseeallee 19, 18225 Ostseebad Kühlungsborn. Die Gesellschaft ist beim Handelsregister B des Amtsgerichts Rostock unter der Nummer HRB 14425 eingetragen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert. Die Eintragung im Register erfolgte im Januar 2019.

Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder Herstellungskosten bilanziert.

Sachanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen angesetzt. Die Nutzungsdauer orientiert sich dabei grundsätzlich an den Abschreibungstabellen, wie sie von der Finanzverwaltung angewendet werden.

Vermögensgegenstände mit einem Wert von EUR 150 bis EUR 1.000 werden übereinstimmend mit steuerlichen Regelungen (§ 6 Abs. 2a EStG) in einem Sammelposten erfasst, der jährlich zu 20 % gewinnmindernd aufgelöst wird.

Waren werden zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren Zeitwert angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen wurden zum Nennwert bewertet. Es bestanden keine erkennbaren Einzelrisiken, die durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen waren. Aufgrund der Kurzfristigkeit bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist eine Pauschalwertberichtigung nicht nötig.

Kassenbestände und Bankguthaben werden jeweils zum Nennwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags passiviert. Die Rückstellungen haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten werden mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt.

Ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten wurde für Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag gewährt wurden gebildet.

B. Weitere Angaben zur Bilanz

1. Entwicklung des Anlagevermögens

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR
0390	Außenanlagen	Ansch-/Herst-K	45.797,39				45.797,39
		Abschreibung	3.181,39	7.634,00			10.815,39
		Buchwerte	42.616,00			7.634,00	34.982,00
0500	Betriebs- und Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K	104.181,24	2.478,00			106.659,24
		Abschreibung	39.334,24	15.571,00			54.905,24
		Buchwerte	64.847,00	2.478,00		15.571,00	51.754,00
0520	PKW	Ansch-/Herst-K		29.403,36			29.403,36
		Abschreibung		3.921,36			3.921,36
		Buchwerte		29.403,36		3.921,36	25.482,00
0560	Sonstige Transportmittel	Ansch-/Herst-K	2.452,10				2.452,10
		Abschreibung	205,10	351,00			556,10
		Buchwerte	2.247,00			351,00	1.896,00
0650	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	2.249,00				2.249,00
		Abschreibung	400,00	750,00			1.150,00
		Buchwerte	1.849,00			750,00	1.099,00
0675	GWG ab 150,-Euro	Ansch-/Herst-K	79.278,26	4.125,62			83.403,88
		Abschreibung	24.140,26	16.723,62			40.863,88
		Buchwerte	55.138,00	4.125,62		16.723,62	42.540,00
0690	Sonstige Betriebs- u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K	3.000,00				3.000,00
		Abschreibung	200,00	300,00			500,00
		Buchwerte	2.800,00			300,00	2.500,00
0785	Betriebs- u. Gesch.ausstattung im Bau	Ansch-/Herst-K	295.356,00	97.755,00			393.111,00
		Abschreibung	0,00	22.952,00			22.952,00
		Buchwerte	295.356,00	97.755,00		22.952,00	370.159,00
Summe		Ansch-/Herst-K	532.313,99	133.761,98			666.075,97
		Abschreibung	67.460,99	68.202,98			135.663,97
		Buchwerte	464.853,00	133.761,98		68.202,98	530.412,00

2. Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen sind insbesondere Rückstellungen für Personalkosten in Höhe von TEUR 38 und Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungsgebühren TEUR 10 enthalten.

3. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen TEUR 38 haben alle eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Die sonstigen Verbindlichkeiten TEUR 78 haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Zum Bilanzstichtag haben von den sonstigen Verbindlichkeiten insgesamt TEUR 223 eine Restlaufzeit von 1 bis 4 Jahren. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren bestehen nicht.

Zur Besicherung der sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 287,5 sind Sicherungsübereignungen von Gegenständen des Anlagevermögens vereinbart worden.

C. Weitere Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Aufgliederung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse verteilen sich im Wesentlichen nach Tätigkeitsbereichen wie folgt:

	1	2	3	4	6	11	12	15
KST	3-Möwenhalle	Info	Verkauf	Allgemein	Zimmervermi.	Print	Veranstaltu.	Marketing
EUR	222.593.51	32.022.78	10.270.90	57.434.14	56.583.51	90.106.00	158.756.16	81.039.92

D. Sonstige Angaben

1. Anzahl der Mitarbeiter

Im Geschäftsjahr wurden durchschnittlich 28 Mitarbeiter beschäftigt (1 Geschäftsführer, 18 Vollbeschäftigte, 10 Teilzeitangestellte, 2 Auszubildende). Unter den Teilzeitangestellten befinden sich durchschnittlich 5 Geringverdiener.

2. Abschlussprüferhonorar

Das für das Geschäftsjahr zurückgestellte Abschlussprüferhonorar, das ausschließlich Abschlussprüfungsleistungen betrifft, beläuft sich auf TEUR 9,8.

3. Geschäftsführung

Geschäftsführer: Ulrich Langer, Steffenshagen, gel. Werkzeugmacher
Vergütung jährlich: 82.540,40 EUR

4. Aufsichtsrat

Vorsitzender: Oliver Brünnich, Kühlungsborn, Diplom-Kaufmann (FH)
Vorstands-Vorsitzender Rostocker Stadtwerke
Geschäftsführer Rostocker Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 240,00

Tobias Weitendorf, Rostock, Geschäftsführer des Landestourismusverbandes
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 160,00

Andreas Bartelmann, Kühlungsborn, selbstständig, Stadtvertreter
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 240,00

Wolfgang Kraatz, Kühlungsborn, Rentner, ehem. Stellvertreter des Landrates
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 80,00

Frank Langguth, Kühlungsborn, Hoteldirektor Morada Resort, Stadtvertreter
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 80,00

Uwe Ziesig, Kühlungsborn, Rentner, Stadtvertreter
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 240,00

Silke Radeke, Kühlungsborn, Juristin
Aufsichtsratsvergütung 2022: EUR 240,00

5. Außerbilanzielle Geschäfte

Die Nutzung der benötigten technischen Anlagen und Maschinen wird zum Teil durch Leasingverträge sichergestellt. Deren Laufzeit beträgt unter fünf Jahre. Aus den abgeschlossenen Leasingverträgen resultiert eine finanzielle Belastung von TEUR 15 p. a. Die Leasinggeschäfte verringern insbesondere die Kapitalbindung und verbessern die Eigenkapitalquote, führen aber während der Vertragslaufzeit auch zur Bindung an die geleasten technischen Anlagen und Maschinen.

6. Vorschlag Ergebnisverwendung

Der Verlust für das Geschäftsjahr 2022 in Höhe von TEUR 96 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

7. Ereignisse nach dem Abschlussstichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahrs eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

Ostseebad Kühlungsborn, 09. Mai 2023


Geschäftsführung

Lagebericht

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022

Grundlagen der Gesellschaft

Die Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn wurde am 13. Dezember 2018 mit Unterzeichnung des Gesellschaftsvertrags gegründet. Die wirtschaftliche Tätigkeit nahm die Gesellschaft im Januar 2019 nach Eintragung in das Handelsregister auf.

Der Unternehmenszweck der Gesellschaft beinhaltet die Förderung des Ansehens und der Entwicklung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn mit dem Ziel der Steigerung der Attraktivität, der kooperativen Stadtentwicklung und der Vitalisierung im Freizeit- und Tourismusbereich sowie die damit verbundenen Aktivitäten wie die Wahrnehmung umfassender Dienstleistungen im Bereich der touristischen Administration und Vermarktung für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn.

Die Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn wird auf Grundlage eines öffentlichen Auftrages betraut (Betrauungsakt vom 13. Dezember 2018). Der Betrauungsakt erfolgt auf Grundlage der bestehenden Gesetzgebung zur Einhaltung der EU-Beihilfavorschriften.

Die Gesellschaft verfolgt einen öffentlichen Zweck als gemeindliche Tourismusorganisation. Sie wird mit Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse betraut.

Bei all diesen Aufgaben im Zusammenhang mit der Entwicklung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn handelt es sich um Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse, die mit besonderen Gemeinwohlverpflichtungen verbunden sind und die im Interesse der Allgemeinheit erbracht werden.

Die Gesellschaft dient nicht Erwerbszwecken, sondern verfolgt als öffentliche Einrichtung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn im Allgemeininteresse liegende Aufgaben auch nichtgewerblicher Art und nimmt hierzu allgemeine ideelle und wirtschaftliche Interessen der Stadt Ostseebad Kühlungsborn wahr. Dementsprechend ist zur Förderung des Gemeinwohls auch die Durchführung verlustbringender Geschäfte und Maßnahmen zulässig. Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn übernimmt im gesetzlichen Rahmen die hiermit der Gesellschaft entstehenden Risiken bzw. Verluste.

Die Arbeitsfelder der Gesellschaft sind das Betreiben der Tourist-Information, einer Zimmervermittlung, das Organisieren und Durchführen von Veranstaltungen, das Marketing und die Betreuung der 3MöwenHalle, sowie der angeschlossenen Minigolfanlage. Hierdurch entstand der Betriebsbereich Freizeit. Zu diesem zählte auch seit Juli 2021 die Vermietung von Strandkörben.

Grundlage unseres Handels ist das bestehende Tourismusentwicklungskonzept der Stadt Ostseebad Kühlungsborn, das von der Glücksburg Consulting Group im Jahr 2010 entwickelt wurde und für das es 2017 eine entsprechende Fortschreibung gab. Die Stadtvertreterversammlung des Ostseebades Kühlungsborn hat, laut Beschluss vom 21. Mai 2011, dieses Konzept als Arbeitsgrundlage für die Tourismusentwicklung der Stadt beschlossen. Beide Tourismuskonzepte beinhalten die geltenden tourismuspolitischen Leitlinien, die sich daraus ergebenden Handlungsfelder und einen aktuellen Maßnahmenkatalog für alle Beteiligten.

Die Gesellschaft versteht dieses Tourismuskonzept als Handlungs- und Arbeitsgrundlage. Bereits seit 2011 arbeiten die Verantwortlichen die im Tourismuskonzept enthaltenen Handlungsfelder kontinuierlich ab und orientieren sich bei allen Maßnahmen und Aktivitäten an die aufgeführten Leitlinien des Konzeptes.

Der sich hieraus abzuleitende Maßnahmenkatalog umfasst schwerpunktmäßig die Aufgaben Marketing, Event und Tourist Information. Hier kam es seit 2020 durch die Übernahme der 3MöwenHalle und des Minigolfplatzes zu Veränderungen.

Gleichzeitig sind sich die Verantwortlichen der schnelllebigen Entwicklungen im Tourismus bewusst und reagieren angemessen und zielorientiert auf Veränderungen und Herausforderung.

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das Jahr 2022 stand europaweit im Zeichen der Revitalisierung nach der Pandemie. Das Tourismusjahr 2022 war geprägt von einer Abkehr der COVID-Maßnahmen, aber auch von anhaltenden Krisen, wie z.B. dem Russland-Ukraine Krieg und der damit verbundenen Energiekrise. Hinzu kommen der anhaltende Fachkräfte- und Arbeitskräftemangel und die hohen Erzeuger- und Energiepreise.

Der Tourismus in Deutschland verzeichnet 2022 nach dem pandemiebedingten Einbruch wieder einen Aufwärtstrend. Bis zur Corona Pandemie in den Jahre 2020 und 2021 konnte der Tourismus kontinuierlich Steigerungen verzeichnen und erreichte mit rund 191 Mio. Gästeankünfte und rund 496 Mio. Übernachtungen im Jahr 2019 eine neue Bestmarke. Mit 450,7 Mio. Übernachtungen verzeichnet der Tourismus in Deutschland im Vergleich zum Vorjahr ein Plus von 45,3 % und bei den Gästeankünften mit 163 Mio. sogar ein Plus von 68,4 %. Das Niveau von 2019 konnte er somit noch nicht wieder erreichen. Deutschland ist das beliebteste Reiseziel der Deutschen im In- und Ausland. So machten 26,5 % der Deutschen 2022 Urlaub in Deutschland. Mit 18,1 % ist Mecklenburg-Vorpommern das beliebteste Reiseziel in Deutschland nach Bayern (19,5 %) und vor Schleswig-Holstein (13,3 %).

(Quelle: Statistisches Bundesamt, Wiesbaden 2023; DTV Zahlen Daten Fakten 2022, April2023)

Der Tourismus im Bundesland Mecklenburg-Vorpommern zeigte sich 2022 gut erholt. Das Bundesland verbuchte bei den Übernachtungen in den Beherbergungsbetrieben (ab 10 Betten) mit 31,7 Mio. eine Veränderung um 19,6 % zum Vorjahr 2021. Die Ankünfte betragen landesweit 7,35 Mio. und lagen somit 34,7 % über dem Vorjahr 2021. Das Niveau der Ankünfte (8,36 Mio.) und Übernachtungen (34,1 Mio.) aus dem Jahr 2019 wurde nicht erreicht. Mit 31,8 Mio. Gästeübernachtungen im Jahr 2022 erzielt Mecklenburg-Vorpommern das zweitbeste Tourismusjahr. Die durchschnittliche Verweildauer betrug 4,3 Tage.

(Quelle: Statistisches Amt MV, Tourismus in Mecklenburg-Vorpommern, 7.März 2023).

Im Jahr 2022 zeigte sich der Tourismus nach zweijähriger Pandemie erholt. Die finale Statistik der Stadt Ostseebad Kühlungsborn weist für das Jahr 2022 offiziell 451.912 Gästeankünfte und 2.541.089 Übernachtungen aus. Ein Zuwachs zum Vorjahr von 13,6 % bei den Ankünften und 23,3 % bei den Übernachtungen. Der Tourismus im Ostseebad Kühlungsborn verzeichnete im Jahr 2021 Gästeübernachtungen in Höhe von 2.042.129 und die Gästeankünfte beliefen sich auf 393.574. Die offizielle Bettenanzahl beträgt 18.392. Die durchschnittliche Verweildauer betrug 5,62 Tage gegenüber 5,18 Tage im Vorjahr.

Bei den Übernachtungen erzielte das Seebad 2022 mit 1,28 % einen Zuwachs gegenüber 2019. Mit 2.54 Mio. Gästeübernachtungen verzeichnet das Ostseebad das zweitbeste Ergebnis seit 2017. Bei den Ankünften verzeichnen wir mit 451T Gästen einen Rückgang von 10,3 % im Vergleich zum Rekordjahr 2019. Das Ostseebad Kühlungsborn hat somit wieder annähernd das Niveau wie in den Jahren vor der Pandemie erreicht.

(Quelle: Stadt Ostseebad Kühlungsborn, März 2023)

Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Ertragslage

Die folgende Darstellung zeigt die Ertragslage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022

Bezeichnung	Januar bis Dezember 2022	% Ges.- Kosten	Plan
Umsatzerlöse	694.465,64		767.000,00
Gesamtleistung	694.465,64	25,50	767.000,00
Mat./Wareneinkauf	51.831,12	1,90	52.370,00
Rohertrag	642.634,52	23,60	714.630,00
So. betr. Erlöse	1.996.376,40	73,31	1.964.170,00
Betriebl. Rohertrag	2.639.010,92	96,91	2.678.800,00
Kostenarten:			
Personalkosten	1.050.399,07	38,65	1.079.250,00
Abschreibungen	68.202,98	2,50	41.900,00
Sonstige Kosten	1.604.419,90	58,85	1.553.600,00
Gesamtkosten	2.723.021,95	100,00	2.674.750,00
Betriebsergebnis	-84.011,03		4.050,00
Zinsaufwand	11.457,01		3.750,00
Ergebnis vor Steuern	-95.468,04		300,00
Steuern Eink.u.Ertr	-89,10		300,00
Sonstige Steuern	770,91		
Fehlbetrag	-96.149,85		0,00

Im Geschäftsjahr 2022 wurden die Umsatzerlöse in Höhe von 695 TEUR im Wesentlichen aus der 3MöwenHalle, Veranstaltungen, Zimmervermittlung und Anzeigen erzielt. Geplant waren Erlöse von 767 TEUR. Die Mindereinnahmen resultieren größtenteils aus fehlenden Umsatzerlösen der Monate Januar und Februar, die aufgrund der Corona-Pandemie nicht erzielt werden konnten. Ein eingereicherter Nachtrag an die Stadt zum Wirtschaftsplan, die Mindereinnahmen auszugleichen, wurde bis heute nicht bewilligt.

Erlöse aus Warenverkäufen (32 TEUR) spielen eher eine untergeordnete Rolle. Sie werden hauptsächlich im Zusammenhang der Gästeinformation erzielt.

Die sonstigen Erträge von 1.996 TEUR beinhalten hauptsächlich die zur Verfügung stehenden Ausgleichszahlungen der Stadt Kühlungsborn aus dem Betrauungsakt, der zunächst für die Jahre 2019 bis 2028 gilt. Im Wirtschaftsplan wurden Mittel in Höhe von 1.958 TEUR beantragt und ausgezahlt.

Den Einnahmen stehen betriebliche Aufwendungen in Höhe von 2.723 TEUR gegenüber. Geplant waren 2.675 TEUR.

In den sonstigen Kosten sind die Aufwendungen für Veranstaltungen in Höhe von 828 TEUR enthalten. Die geplanten Ausgaben von 805 TEUR wurden überschritten. Es entstanden im Wirtschaftsjahr Aufwendungen für außerplanmäßige Veranstaltungen (Hafenfest, 15 Tage Beach Club) die im Wirtschaftsplan nicht vorgesehen waren. Ein eingereicherter Nachtrag an die Stadt zum Wirtschaftsplan wurde bis heute nicht bewilligt.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Aufwendungen für das Marketing in Höhe von 369 TEUR enthalten. Der Planungsansatz von 370 TEUR wurde nicht überschritten.

Die Personalkosten von 1.051 TEUR (39 % der Gesamtkosten) enthalten die Lohn- und Sozialaufwendungen für durchschnittlich 28 Mitarbeiter (1 Geschäftsführer, 18 Vollbeschäftigte, 10 Teilzeitangestellte, 2 Auszubildenden). Hier wurde der geplante Kostenansatz von 1.079 TEUR um 28 TEUR unterschritten. Die Kostenminderung ist zurückzuführen auf den Wegfall von einem Lehrling zur Jahresmitte sowie krankheitsbedingte Gehaltseinsparungen.

Finanzlage

Die folgende Darstellung zeigt den Kapitalfluss der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 auf.

Kapitalflussrechnung	
Bezeichnung	Januar bis Dezember 2022
Umsatzerlöse (KFR)	633.290,96
Forderungen a.L.u.L.	-18.533,05
Umsatzsteuer	124.670,72
= Einz.Kunden	739.428,63
Waren/Bezogene Leist	51.831,12
Andere Lief.u.Leist.	1.557.493,32
Verbindl.a.L.u.L.	36.850,56
Vorsteuer	292.575,83
= Ausz.Lieferanten	1.938.750,83
Personalkosten	1.050.399,07
Kalk.Kosten/Sachbez.	-3.314,31
Personalrückstellung	-7.817,00
= Ausz.Beschäftigte	1.039.267,76
Sonstige betr.Erlöse	1.961.286,31
Entn./SB Leist/Gegen	-3.314,31
Sonst.Verbindlichk.	158.300,00
Sonstige Forderungen	205.165,90
Sonstige Korrekturen	33.166,97
Umsatzst.-Erstattung	223.001,79
= Sonst.Einzahlungen	2.577.606,66
Weitere Kosten	14.129,67

Zinsaufwand (Ifd.G.)	11.457,01	
Steuern (o.USt/Ertr)	770,91	
Sonst.Verbundlichk.	36.332,50	
Sonstige Korrekturen	29.468,33	
= Sonst.Auszahlungen	92.158,42	
Ertragsteuerzahlg.	-1.582,48	
Cashflow Ifd.Gesch.		248.440,76
Zugang Sachanlagen	133.761,98	
= Ausz.SAV-Invest.	133.761,98	
Cashflow Investition		-133.761,98
Sonstige Kredite	-25.854,09	
= Ausz.Anleihen/Kred	-25.854,09	
Cashflow Finanzierg.		25.854,09
Änderg. Finanzmittel		140.532,87
Finanzmittel am Anfang der Periode	60.984,73	
Zahlungswirksame Veränderungen	140.532,87	
Finanzmittel am Ende der Periode	201.517,60	

Für das Geschäftsjahr 2022 waren Investitionen i. H. v. 45 TEUR geplant. Angeschafft wurden Anlagegüter im Wert von 134 TEUR. Dabei lag der Schwerpunkt der Anschaffungskosten bei den Investitionen für den Betrieb der 3MöwenHalle. Im Wirtschaftsplan waren keine Veränderungen der Finanzmittel vorgesehen. Der Verlust der Gesellschaft sollte vollständig durch die Ausgleichszahlungen aus dem Betrauungsakt gedeckt sein. Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2022 zu jeder Zeit zahlungsfähig und hielt ausreichend liquide Mittel.

Vermögenslage

Die folgende Darstellung zeigt den Vermögens- und Kapitalaufbau der Gesellschaft auf.

Aktiva	31.12.2022	
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	530.412,00	
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	
		530.412,00
		530.412,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		114.962,88
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.873,80	

		Anlage 1.2
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	53.049,68	
		99.923,48
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		201.555,49
		416.441,85
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
		946.853,85

Passiva	31.12.2022	
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00	
II. Kapitalrücklage	400.000,00	
III. Verlustvortrag	0,00	
IV. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	-96.149,85	
		403.850,15
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	180,00	
2. Sonstige Rückstellungen	48.409,00	
		48.589,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.730,38	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	298.384,32	
		336.114,70
D. Rechnungsabgrenzungsposten		158.300,00
		946.853,85

Die Vermögenslage und Fremdkapitalstruktur ist von kurzfristigem Charakter. Der Landesrechnungshof M-V gibt vor, eine Mindesteigenkapitalquote von 30 % anzustreben. Diese Vorgabe wurde erreicht. Im Jahr 2022 liegt die Eigenkapitalquote bei 42,7 %.

Die Rückstellungen in Höhe von 49 TEUR setzen sich aus Urlaubs- und Überstundenrückstellungen 39 TEUR und Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungsgebühren 10 TEUR zusammen.

Prognosebericht

Die Umsatzerträge im Planjahr 2023 resultieren im Wesentlichen aus den Bereichen der Zimmervermittlung, dem Kreativbereich im Haus "Laetitia", dem Betrieb der 3MöwenHalle, dem Veranstaltungsbereich und den Anzeigen in unseren Medien Print und online. In Summe wurde 2023 mit Umsatzerlösen i.H.v. 815 TEUR geplant.

Die Gesellschaft plant 2023 mit sonstigen betrieblichen Erträgen i. H. v. 2.111 TEUR. Im Planansatz ist ein Zuwendungsbetrag von 2.105 TEUR enthalten. Darüber hinaus werden im Jahr 2023 der Gesellschaft 6 TEUR Sachbezüge für die Kfz-Nutzung zugewiesen.

Für die Durchführung aller geplanten Maßnahmen entstehen im Wirtschaftsjahr 2023 Aufwendungen i. H. v. insgesamt 2.926 TEUR.

Im Jahr 2023 werden Personalaufwendungen i.H.v. 1.139 TEUR eingeplant. Der Stellenplan 2023 weist 18 Vollzeitbeschäftigte, 3 Teilzeitbeschäftigte, 5 geringfügig Beschäftigte, 2 Auszubildende, einen Dualstudenten und einen Geschäftsführer aus. Das entspricht in etwa dem Vorjahresniveau.

Die Abschreibungen für das Jahr 2023 von 43 TEUR resultieren im Wesentlichen aus den Investitionen in den Indoor Bereich der 3MöwenHalle.

Die Gesellschaft plant mit einem ausgeglichenem Ergebnis.

Chancen- & Risikobericht

Branchenspezifische Risiken

Als kommunales Unternehmen der Stadt Ostseebad Kühlungsborn hat die Gesellschaft optimale Rahmenbedingungen zur positiven Entwicklung. Sie verfügt über ausreichende finanzielle Mittel, und nimmt aktiv an den tourismuspolitischen Entscheidungen teil.

Die Gesellschaft verfügt derzeit über ein stabiles Netzwerk an Partnern und Kunden. Ziel ist es, den Anteil der Erlöse aus diesen Geschäftsbeziehungen zu erhöhen und somit den prozentualen Anteil an den Gesamteinnahmen zu stärken. Diese Beträge werden dann voll in den Unternehmenszweck reinvestiert.

Ertrags- und finanzorientierte Risiken

Aus heutiger Sicht bestehen keine wesentlichen Finanzrisiken. Bestandsgefährdungspotentiale, wie Überschuldung, Zahlungsunfähigkeit oder sonstige Risiken mit besonderem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage liegen derzeit nicht vor. Zur Sicherstellung der Liquidität der Gesellschaft werden die Liquiditätsbedürfnisse überwacht und geplant. Dies geschieht durch eine rechtzeitige Planung der Budgets der einzelnen Bereiche. Auftragsvergabe und Auftragserteilungen erfolgen erst nach Bestätigung der Budgets. Über die Kostenstellen- und Kostenträgerrechnungen werden die einzelnen Maßnahmen im Nachhinein überwacht.

Die derzeitige unsichere Entwicklung hinsichtlich der Energieversorgung und deren Kosten, sowie die weitere Entwicklung der Erzeugerpreise wird weiterhin stringent beobachtet und wir müssen Einschränkungen im Herbst/Winter 2023-2024 einkalkulieren. Negative wirtschaftliche Auswirkungen auf die Gesellschaft ergeben sich insbesondere durch die gestiegenen Materialkosten im Druckbereich und bei den Energiekosten. Die Entwicklung haben wir ansatzweise im Wirtschaftsplan einkalkuliert.

Ausblick

Im Geschäftsjahr 2023 liegen die Schwerpunkte der Gesellschaft auf dem Ausbau digitaler Angebote, dem Binnenmarketing und der weiteren Entwicklung der hauseigenen Freizeitangebote. Der Ausbau der Digitalisierung führt, in Verbindung mit einer elektronischen Kur- und Gästekarte, zur verbesserten und zukunftssicheren Kommunikation mit dem Gast. Durch DSGVO konforme Datenauswertung erhalten wir wichtige Erkenntnisse zur Marktforschung und Verkehrslenkung. Ebenso verbessern wir die bereits vorhandenen Serviceangebote, entwickeln neue Servicetools und schaffen gleichzeitig neue Marktplätze. Hiervon profitieren sowohl unsere Gesellschaft als auch unsere Leistungsträger.

Ein zielgerichtetes Binnenmarketing soll zur notwendigen Tourismusakzeptanz beitragen. Regelmäßige Information in verschiedenen Medien sorgen für Transparenz. Ein verstärktes Engagement an Schulen,

sowie Kooperationen mit Vereinen und Hilfsprojekten schaffen Synergien und gegenseitige Anerkennung.

In der Vermarktung des Ostseebades und der Region verfolgen wir eine transparente und umfassenden Informationsstrategie. Das Ostseebad Kühlungsborn ist der Treiber und Motor innerhalb der Modelregion „Ostseebad Kühlungsborn - puls 8“. Unser gemeinsames Ziel ist die Entstehung einer Tourismusregion und die zukünftige Ausrichtung unserer Gesellschaft zur Destination Marketing Organisation (DMO) dieser Region.

Die gemeinsam mit der kommunalen Politik und der Branche festgelegten Prioritäten zur Umsetzung der einzelnen Maßnahmen aus den Tourismuskonzepten gilt es fortzuführen.

Der Tourismus in Deutschland, insbesondere in seinen prädikatisierten Orten, erwartet mittelfristig eine ungebrochene Nachfrage. Im Fokus stehen zukünftig Angebote zur Förderung der Gesundheit, der Prävention, der Stärkung der Resilienz und der aktiven Erholung. Gemeinsam mit einem Netzwerk von Anbietern möchten wir diese Angebote entwickeln und vermarkten.

Risikomanagement

Die Gesellschaft hat nach Art und Umfang Controllinginstrumente entwickelt, um frühzeitig bestandsgefährdende Risiken zu erkennen. Dazu wird regelmäßig für die Geschäftsführung eine standardisierte Berichterstattung inkl. einer SOLL-IST Analyse und einer Kostenstellen- und Kostenträgerrechnung erstellt.

Wir erwarten ein erfolgreiches Geschäftsjahr. Die Monate Juni bis Dezember sind für uns die umsatzstärksten. Insbesondere im Bereich Freizeit werden wir, bei optimalen Rahmenbedingungen, einen deutlichen Anstieg bei den Umsätzen verzeichnen. Eine durchgehende Betreuung der Freizeitanlagen - innen und außen - und der durchgehende Betrieb der Gastronomie stärken unseren Cashflow.

Ostseebad Kühlungsborn, 10. Mai 2023



Geschäftsführung

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn, Kühlungsborn

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn, Kühlungsborn - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den landesrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften sowie den landesrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 13 KPG M-V unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 3 KPG M-V

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 befasst. Gemäß § 14 Abs. 2 KPG M-V haben wir in dem Bestätigungsvermerk auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Schwerin, 24. Mai 2023

AWADO GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Wienandt
Wirtschaftsprüfer

Dobbertin
Wirtschaftsprüfer



Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2024

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn
Ostseebad Kühlungsborn

Stand 22.01.2024

INHALTSVERZEICHNIS

VORBERICHT

- Allgemeines
- Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen
- Ausgangssituation und Entwicklung im Planungszeitraum
- Erfolgsplan
- Finanzplan

ZUSAMMENSTELLUNG & TABELLEN

ERFOLGSPLAN

FINANZPLAN

BEREICHSERFOLGS- UND FINANZPLÄNE

ÜBERSICHT ÜBER LEISTUNGSBEZIEHUNGEN ZWISCHEN DEN BEREICHEN

STELLENÜBERSICHT

INVESTITIONSÜBERSICHTEN BEREICHE

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024 der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

Allgemeines

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist das Finanzplanungsinstrument der Tourismus GmbH für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024. Er ist entsprechend §17 EigVO M-V aufgestellt. Nach der Beschlussfassung durch die Stadtvertreterversammlung und der Erfüllung kommunalrechtlicher Genehmigungspflichten bildet der Wirtschaftsplan unter Beachtung des gesetzlichen Rahmens der EigVO M-V, der GemHVO-Doppik und des Gesellschaftsvertrages der Tourismus GmbH den Ermächtigungs- und Handlungsrahmen für die Geschäftsleitung im Wirtschaftsjahr 2024.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in nachfolgend aufgeführte Bestandteile. Die mit der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums M-V zur Umsetzung der EigVO M-V vom 11. Juli 2018 für verbindlich erklärten Mustervorlagen werden entsprechend angewendet:

1. Zusammenstellung
2. Erfolgsplan
3. Finanzplan
4. Pläne für die einzelnen Bereiche
 - a. Bereichserfolgsplan
 - b. Bereichsfinanzplan
5. Investitionsübersicht
6. Übersicht über die Bereiche (Leistungsbeziehungen)
7. Stellenübersicht

Der Wirtschaftsplan umfasst die Ist-Daten des Jahres 2022, die Ansätze des Jahres 2023 und die derzeit vorliegenden Planungsdaten der Jahre 2024 bis 2027.

Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn errichtete am 13.12.2018 die Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn (Tourismus GmbH) und schloss einen Gesellschaftsvertrag. Die Tourismus GmbH wurde als eine öffentliche Einrichtung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn im alleinigen Anteilsbesitz gegründet. Die der Tourismus GmbH übertragenen Aufgaben stellen Leistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse dar, welche von einem öffentlichen Zweck getragen werden.

Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn betraut die Gesellschaft unter Beachtung der unionsrechtlichen Vorgaben des EU-Beihilferechts mit der Durchführung dieser struktur- und wirtschaftspolitischen sowie kulturpolitischen Aufgaben. Die in diesem Zusammenhang von der Gesellschaft übernommenen gemeinwirtschaftlichen Aufgaben sind mit dem Betrauungsakt der Stadt Ostseebad Kühlungsborn durch Beschluss der Stadtvertretung vom 19.10.2018 in Fortführung der bisherigen beihilferechtlichen Übung bestätigt und konkretisiert worden.

Weiterhin ist die die Gesellschaft als eine Einrichtung öffentlichen Rechts der Stadt Ostseebad Kühlungsborn zur Übernahme von Aufgaben nicht gewerblicher Art im öffentlichen Interesse im Sinne des Vergaberechts zu qualifizieren

Der Gegenstand des Unternehmens ist:

- (1) die Förderung des Ansehens und der Entwicklung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn mit dem Ziel der Steigerung der Attraktivität, der kooperativen Stadtentwicklung und der Vitalisierung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn im Freizeit- und Tourismusbereich sowie die damit verbundenen Aktivitäten wie die Wahrnehmung umfassender Dienstleistungen im Bereich der touristischen Administration und Vermarktung für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn.
Dazu zählen insbesondere
 - die Förderung und Unterstützung der naturnahen, ökologischen, nachhaltigen und zukunftssicheren Entwicklung des Tourismus in der Stadt Ostseebad Kühlungsborn,
 - die Erledigung sämtlicher Marketingaufgaben (Vermarktung, Vertrieb, Produkt- und Angebotsentwicklung) im Bereich des Tourismus, inkl. Erarbeitung und Umsetzung eines einheitlichen touristischen Leitbildes und einer Marketingstrategie,
 - das Einbeziehen privatwirtschaftlicher Unternehmen in ihre Marketingaktivitäten und die Koordination gemeinsamer Werbung für die Marke Kühlungsborn
 - Bündelung und Organisation aller am Tourismus beteiligten Gruppen und Sensibilisierung der Bevölkerung für die Belange des Tourismus (Wahrnehmung von Aufgaben im gemeinsamen Interesse der Tourismusbranche und allen sonstigen am Tourismus profitierenden Betrieben in der Stadt Ostseebad Kühlungsborn)
 - die Förderung von Maßnahmen zur qualitativen und quantitativen Verbesserung des touristischen Angebots, einschließlich der Entwicklung und Umsetzung einer elektronischen Gästekarte unter Einbeziehung des Öffentlichen Personennahverkehrs
 - der Betrieb von Einrichtungen der touristischen Infrastruktur einschließlich Entwicklung, Koordination und Qualitätsmanagement dieser Einrichtungen,
 - die Herausgabe von Buchungskatalogen, Werbedruckstücken, Veranstaltungskalendern und Gastgeberverzeichnissen u.ä.
 - Vertrieb von Waren und Nahrungsmitteln zu Werbezwecken und zur Förderung des Absatzes einheimischer Produkte,
 - die Einrichtung und Betrieb von CRS-Systemen zur Vermittlung und Buchung von touristischen Leistungen,
 - die Durchführung und Koordination von touristischen Veranstaltungen und Aktivitäten,
 - der Aufbau, Betrieb und die Weiterentwicklung eines Gästeservices und
 - die Vertretung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn nach außen in touristischen Belangen für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn.
- (2) Die Gesellschaft verfolgt einen öffentlichen Zweck als gemeindliche Tourismusorganisation, sie wird mit Dienstleistungen vom allgemeinen wirtschaftlichen Interesse betraut.
- (3) Bei all diesen Aufgaben im Zusammenhang mit der Entwicklung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn handelt es sich um Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse, die mit besonderen Gemeinwohlverpflichtungen verbunden sind und die im Interesse der Allgemeinheit erbracht werden.
- (4) Die Gesellschaft ist zu allen Handlungen berechtigt, die geeignet erscheinen, den Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar zu fördern. Sie kann zur Erreichung des angeführten Zwecks städtische bzw. stadteigene Projekte durchführen oder auch Zweigniederlassungen errichten.
- (5) Die Gesellschaft ist berechtigt, die ihr zur Förderung des Unternehmenszwecks zufließenden Mittel bzw. Zuschüsse zu verwalten und diese auf der Grundlage gesellschaftseigener und nichtgesellschaftseigener Mittel- und Zuschussvergaberichtlinien an Drittempfänger weiterzuleiten oder zu eigenen Zwecken zu verwenden.
- (6) Die Gesellschaft darf Aufgaben und Interessen der Förderungen im Freizeit- und Tourismusbereich ausschließlich für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn sowie alle damit im Zusammenhang stehende Arbeiten für öffentlich-rechtliche Auftraggeber und solchen, die

diesem gleichgestellt sind, insbesondere für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn wahrnehmen. Hierbei wird die Gesellschaft insbesondere auf die besonderen Anforderungen und Bedürfnissen der Stadt Ostseebad Kühlungsborn bei deren Erfüllung kommunaler Aufgaben Rücksicht nehmen.

- (7) Die Gesellschaft dient nicht Erwerbszwecken, sondern verfolgt als öffentliche Einrichtung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn im Allgemeininteresse liegende Aufgaben auch nichtgewerblicher Art und nimmt hierzu allgemeine ideelle und wirtschaftliche Interessen der Stadt Ostseebad Kühlungsborn wahr. Dementsprechend ist zur Förderung des Gemeinwohls auch die Durchführung verlustbringender Geschäfte und Maßnahmen zulässig. Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn übernimmt im gesetzlichen Rahmen die hiermit der Gesellschaft entstehenden Risiken bzw. Verluste.
- (8) Die Gründung von Tochtergesellschaften oder die Beteiligung an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen bedürfen der vorherigen Zustimmung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn. Diese Unternehmen müssen sich ausschließlich in kommunalen Händen befinden; eine Beteiligung von privatem Kapital ist nicht zulässig.

Seit dem 01. Januar 2019 übernimmt die Tourismus GmbH die vorstehend genannten Aufgaben. Über diese hinaus wurden der Gesellschaft im Gesellschaftsvertrag und mit Betrauungsakt weitere Aufgaben übertragen. Für die Aufgabenerfüllung erhält die Gesellschaft Ausgleichsleistungen aus der Kur- und Fremdenverkehrsabgabe. Darüber hinaus ist die Gesellschaft im Bereich der Zimmervermittlung gewerblich tätig. Hierüber erfolgt eine klare Trennungsrechnung.

Ausgangssituation und Entwicklung im Planungszeitraum

Das Jahr 2024 gehen wir verhalten optimistisch an und rechnen mit einem Tourismusjahr ohne gravierende Einschränkungen.

Aufgrund der derzeitigen Energiekrise gehen wir, trotz entsprechender Einsparmaßnahmen, von einem weiterhin hohen Niveau der Kosten aus.

Die inflationäre Entwicklung wurde ebenfalls bei den Personalkosten als auch bei den Kostenanpassungen der Geschäftspartner berücksichtigt.

Die Bundesregierung legte im Juni 2021 einen vorläufigen Aktionsplan zur Umsetzung einer Nationalen Tourismusstrategie vor. Das Land Mecklenburg-Vorpommern hat bereits 2018 eine neue Landestourismuskonzeption verabschiedet. Zur Umsetzung dieser Konzeption wurde 2020 ein Projektwettbewerb der Modelregionen ausgerufen. Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn ist mit 8 Partnerstädten und -Gemeinden, unter dem Arbeitstitel „Ostseeküste-Kühlungsborn“, als eine von 5 Modelregionen ausgewählt worden.

Grundlage unseres Handels ist das weiterführende Tourismuskonzept der Stadt Ostseebad Kühlungsborn, welches von der Glücksburg Consulting Group im Jahr 2010 entwickelt und wofür es 2017 eine Fortschreibung gab. Es umfasst u.a. eine Zielgruppenanalyse, stellt den Handlungsbedarf fest und schlägt einen breiten Maßnahmenplan für alle Beteiligten vor. Die Stadtvertreterversammlung des Ostseebades Kühlungsborn hat laut Beschluss, vom 21.05.2011, dieses Konzept als Arbeitsgrundlage für die zukünftige Tourismusedwicklung der Stadt beschlossen.

Die Tourismus GmbH versteht dieses Tourismuskonzept als Handlungs- und Arbeitsgrundlage. Seit 2011 arbeiten die Verantwortlichen im Tourismus, die im Tourismuskonzept enthaltenen Handlungsfelder kontinuierlich ab und orientiert sich bei allen Maßnahmen und Aktivitäten an die aufgeführten Leitlinien des Konzeptes. Die seit 2011 kontinuierlich geschaffenen neuen Strukturen,

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

Produkte und Prozesse gilt es weiter zu festigen, um die Akzeptanz bei allen Beteiligten zu erhöhen und die Qualität nachhaltig zu sichern. Die Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn erstellt jährlich einen detaillierten Maßnahmenkatalog. Dieser Katalog verweist auf das Tourismuskonzept als Handlungs- und Arbeitsgrundlage.

Die Ausstattung des Seebades hinsichtlich der Infrastruktur ist gut, gleichwohl besteht Handlungsbedarf. Insbesondere wetterunabhängige Angebote für die Vor- und Nachsaison weisen immer noch Lücken auf.

Die bereits zu beobachten klimatischen Veränderungen, sowohl mit extremen Niederschlägen, einhergehend mit Sturmwarnungen, als auch anhaltender Trockenheit bei zunehmender Erwärmung, stellen uns ganzjährig vor neue Herausforderungen.

Die Planungen und Einschätzungen beruhen auf Erfahrungswerten, Berechnungen, vorsichtigen Schätzungen und auf aus bisherigen Entwicklungen abzuleitende Prognosen. Bei der Prognose geht die Tourismus GmbH weitgehend von einer steigenden Ertrag- und Aufwandentwicklung aus.

Unbeschadet der dem gesamten Tourismusgeschäft innewohnenden Risiken ist von einer weitgehend stabilen Entwicklung in den nächsten Geschäftsjahren auszugehen.

Der Investitionsplan in das Sachanlagevermögen 2024 umfasst ein Gesamtvolumen von TEUR 145. Das betrifft im Wesentlichen Anschaffungen in der 3MöwenHalle (TEUR 65), 3weiterer Info-Stelen (TEUR 30), Anschaffungen im Veranstaltungsbereich (TEUR 30) sowie Investitionen des allgemeinen Betriebsbedarfs. Bei den Investitionen kann es in einem laufenden Geschäftsjahr zu Veränderungen kommen.

Erfolgsplan

Der **Erfolgsplan** spiegelt die Gewinn- und Verlustrechnung wider und sieht im Planansatz 2024 einen Finanzbedarf in Höhe von TEUR 2.287 für den Gesamtbetrieb vor. Aufgrund vertraglicher Grundlage wird dieser Betrag über eine Ausgleichzahlung der Stadt Kühlungsborn aus Mitteln der Kur- und Fremdenverkehrsabgabe ausgeglichen, so dass sich ein ausgeglichenes Ergebnis für das Jahr 2024 ergibt.

Die **Umsatzerlöse** setzen sich im Planjahr wie folgt zusammen:

Bereich	TEUR
Veranstaltungen	130
Marketing	170
Allgemein	155
3MöwenHalle	300
Summe	755

Bei den Veranstaltungen resultieren die Einnahmen im Wesentlichen aus Eintrittsgeldern und Sponsoring für Events. Im Marketingbereich betreffen die Einnahmen hauptsächlich Anzeigenerlöse. Unter dem Bereich 3MöwenHalle sind Einnahmen aus dem Minigolf, der Eishalle, der Freizeithalle und dem Catering Gastes ausgewiesen.

Die **sonstigen Betrieblichen Erlöse** betreffen in Höhe von TEUR 2.287 geplante Ausgleichszahlungen der Stadt Kühlungsborn aus dem Betrauungsakt. Unter den Übrigen werden Sachbezüge ausgewiesen.

Im **Materialaufwand** (TEUR 54) sind im Wesentlichen, die für den Verkauf an der Tourist Information bestimmten Artikel und der Wareneinkauf in der 3MöwenHalle, erfasst.

Die Zusammensetzung der **Personalaufwendungen** (TEUR 1.167) ist im Stellenplan dargestellt. In der Stellenübersicht sind für 2024 derzeit 23,38 Stellen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um 18 Vollzeitbeschäftigte, 3 Teilzeitbeschäftigte, 2 Auszubildende und eine Dualstudentin. Zusätzlich beschäftigen wir fünf Aushilfskräfte im geringfügigen Bereich.

Die **Abschreibungen** (TEUR 43) erfolgen linear und zeitanteilig entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** gliedern sich wie folgt:

Sonstige betriebliche Aufwendungen	TEUR
Raumkosten	186
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	35
Fahrzeugkosten	20
Werbekosten	438
Provisionen und Honorare	33
Reparatur und Instandhaltung	24
Porto	27
Telefon	18
Bürobedarf	5
Zeitschriften, Bücher	6
Fortbildung	17
Rechts- und Beratungskosten	8
Buchführungs- und Abschlusskosten	18
Mieten Einrichtungen	20
Leasing	4
sonstige betriebliche Aufwendungen	32
Nebenkosten Geldverkehr	2
Abraum und Abfallbeseitigung	2
Veranstaltungen	1.089
Summe	1.984

Finanzplan

Der Finanzplan zeigt eine Kapitalflussrechnung, die die Mittelherkunft und -verwendung und die den Beitrag der laufenden Geschäftstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zur Entwicklung des Finanzmittelbestandes jahresübergreifend darstellt.

Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit

Beeinflussende Faktoren (Abschreibungen) sind dem Erfolgsplan entnommen. Der Mittelzufluss aus der operativen Geschäftstätigkeit beläuft sich im Planansatz für das Geschäftsjahr 2024 auf TEUR 44.

Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beläuft sich im Planjahr 2024 auf TEUR 145. Hier sind die Investitionen in das Sachanlagevermögen berücksichtigt.

Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit

Für die Finanzierung der Investitionen im Jahr 2022 wurde ein Darlehen aufgenommen. Hieraus ergeben sich Abflüsse für die Tilgung von TEUR 60.

Finanzmittelbestand am Ende der Periode

Der Plan für das Jahr 2024 geht von einer Verminderung des Finanzmittelbestandes in Höhe von TEUR 150 aus, die sich aus den geplanten Investitionsausgaben ergeben.

Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm bezieht sich auf die konkreten Investitionsmaßnahmen für das Wirtschaftsjahr 2024. Beispielhaft sind nachfolgend einzelne Investitionen dargestellt:

- Anschaffung Gummimatten (TEUR 30; Belag zur Auslegung der Halle bei Eisbetrieb)
- Silent-Disco-Anlage (TEUR 30; Rentiert sich nach 20 Veranstaltungen; In Planung sind zwischen 6 und 8 Veranstaltungen dieser Art. Dadurch sind mehrere Veranstaltungen über 22 Uhr hinaus möglich, ohne gegen die Lärmschutzvorschriften zu verstoßen)
- weitere Info-Stelen (TEUR 30)
- allgemeinen Betriebsbedarf (T€ 10)
- sowie geringwertige Wirtschaftsgüter (TEUR 5).

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.252.007
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.252.007
Jahresergebnis	0

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.252.007
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.197.007
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	55.000

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	145.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-145.000

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-60.000

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-150.000
--	----------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	23,38
--	-------

Sonstige Angaben

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

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-104.759
---	----------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2022	500.000
---	---------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023 voraussichtlich	500.000
---	---------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	500.000
---	---------

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Erfolgsplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
Umsatzerlöse	675.877	815.000	755.000	790.100	840.353	870.764
Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Erträge	1.990.902	2.111.450	2.497.007	2.641.321	2.685.732	2.755.900
Materialaufwand	51.831	53.400	53.600	53.600	54.200	54.500
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	51.831	48.100	48.300	48.300	48.700	49.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	5.300	5.300	5.300	5.500	5.500
Personalaufwand	1.023.717	1.139.500	1.167.450	1.247.150	1.280.450	1.318.864
a) Löhne und Gehälter	1.023.717	1.139.500	1.167.450	1.247.150	1.280.450	1.318.864
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	67.263	42.600	42.600	64.000	64.700	64.700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	67.263	42.600	64.000	64.000	64.700	64.700
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.603.437	1.686.900	1.983.807	2.062.121	2.122.185	2.184.050
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.457	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-89	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-90.837	300	800	800	800	800
sonstige Steuern	771	300	800	800	800	800
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-91.608	0	0	0	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-91.608	0	0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	67.263	44.000	55.000	56.000	52.700	53.700
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	7.817	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	168.095	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-33.338	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	676	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	100	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-89	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	118.916	44.000	55.000	56.000	52.700	53.700
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-203.449	-45.000	-145.000	-60.000	-10.000	-30.000
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Finanzplan

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-203.449	-45.000	-145.000	-60.000	-10.000	-30.000
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-30.606	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-30.606	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-10.781	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-10.781	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-95.314	-61.000	-150.000	-64.000	-17.300	3.700
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	201.555	106.241	45.241	-104.759	-168.759	-186.059
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	106.241	45.241	-104.759	-168.759	-186.059	-182.359
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Marketing

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	171.146	190.000	170.000	175.100	180.353	185.764
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	56.965	0	0	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	56.965	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	176.100	185.900	191.200	196.600	202.100	208.163
a) Löhne und Gehälter	176.100	185.900	191.200	196.600	202.100	208.163
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	8.637	0	0	0	0	0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	8.637	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	313.597	425.000	437.750	450.883	464.409	478.341
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	-384.154	-420.900	-458.950	-472.383	-486.156	-500.741
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-384.154	-420.900	-458.950	-472.383	-486.156	-500.741
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Marketing

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-384.154	-420.900	-458.950	-472.383	-486.156	-500.741
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	8.637	0	5.000	5.000	5.000	5.000
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-375.517	-420.900	-453.950	-467.383	-481.156	-495.741
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-45.797	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Marketing

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-45.797	-30.000	-30.000	-30.000	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-421.314	-450.900	-483.950	-497.383	-481.156	-495.741
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-421.314	-450.900	-483.950	-497.383	-481.156	-495.741
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Veranstaltungen

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	151.000	100.000	130.000	140.000	150.000	160.000
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	7.756	100	100	100	100	100
5 Materialaufwand	4.608	5.500	5.700	5.700	5.700	6.000
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.608	5.500	5.700	5.700	5.700	6.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	148.750	156.600	160.800	164.950	169.300	174.379
a) Löhne und Gehälter	148.750	156.600	160.800	164.950	169.300	174.379
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	1.003.238	816.900	1.088.907	1.121.574	1.155.221	1.189.878
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	-997.840	-878.900	-1.125.307	-1.152.124	-1.180.121	-1.210.157
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-997.840	-878.900	-1.125.307	-1.152.124	-1.180.121	-1.210.157
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Veranstaltungen

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-997.840	-878.900	-1.125.307	-1.152.124	-1.180.121	-1.210.157
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-997.840	-878.900	-1.125.307	-1.152.124	-1.180.121	-1.210.157
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-23.890	0	-40.000	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Veranstaltungen

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-23.890	0	-40.000	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-1.021.730	-878.900	-1.165.307	-1.152.124	-1.180.121	-1.210.157
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-1.021.730	-878.900	-1.165.307	-1.152.124	-1.180.121	-1.210.157
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Info

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	29.591	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	12.702	700	700	700	700	700
5 Materialaufwand	15.764	11.500	11.500	11.500	11.800	11.800
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	15.764	11.500	11.500	11.500	11.800	11.800
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	201.900	237.000	243.150	307.150	315.100	324.553
a) Löhne und Gehälter	201.900	237.000	243.150	307.150	315.100	324.553
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	322	0	0	0	0	0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	322	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-46.635	40.000	40.000	60.000	60.000	60.000
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	-129.058	-257.800	-263.950	-347.950	-356.200	-365.653
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-129.058	-257.800	-263.950	-347.950	-356.200	-365.653
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Info

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-129.058	-257.800	-263.950	-347.950	-356.200	-365.653
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	322	0	5.000	5.000	0	0
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-128.736	-257.800	-258.950	-342.950	-356.200	-365.653
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	0	0	-20.000	0	-20.000
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Info

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	-20.000	0	-20.000
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-128.736	-257.800	-258.950	-362.950	-356.200	-385.653
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-128.736	-257.800	-258.950	-362.950	-356.200	-385.653
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Allgemein

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	101.546	125.000	125.000	125.000	130.000	135.000
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	1.970.444	2.110.650	2.292.707	2.430.916	2.469.039	2.532.730
5 Materialaufwand	-57.537	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-57.537	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	288.967	337.200	347.250	347.700	357.400	368.122
a) Löhne und Gehälter	288.967	337.200	347.250	347.700	357.400	368.122
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	18.562	24.000	24.000	24.000	24.700	24.700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.562	24.000	24.000	24.000	24.700	24.700
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	187.628	240.000	247.200	254.616	262.254	270.122
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	676	0	0	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-89	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	1.633.783	1.633.350	1.798.157	1.928.500	1.953.484	2.003.586
17 sonstige Steuern	771	300	800	800	800	800
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.633.012	1.633.050	1.797.357	1.927.700	1.952.684	2.002.786
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Allgemein

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	1.633.012	1.633.050	1.797.357	1.927.700	1.952.684	2.002.786
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	18.562	24.000	24.000	24.000	24.700	24.700
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	7.817	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	168.095	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-33.338	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	676	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	100	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-89	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.794.835	1.657.050	1.821.357	1.951.700	1.977.384	2.027.486
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-36.007	-10.000	-10.000	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Allgemein

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-36.007	-10.000	-10.000	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	1.758.828	1.647.050	1.811.357	1.951.700	1.977.384	2.027.486
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.758.828	1.647.050	1.811.357	1.951.700	1.977.384	2.027.486
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichserfolgsplan für den Bereich Freizeit

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	222.594	370.000	300.000	320.000	350.000	360.000
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	32.031	35.300	35.300	35.300	35.500	35.500
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	32.031	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	5.300	5.300	5.300	5.500	5.500
6 Personalaufwand	208.000	222.800	225.050	230.750	236.550	243.647
a) Löhne und Gehälter	208.000	222.800	225.050	230.750	236.550	243.647
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	39.742	18.600	18.600	40.000	40.000	40.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	39.742	18.600	40.000	40.000	40.000	40.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	145.608	165.000	169.950	175.049	180.300	185.709
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.781	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
16 Ergebnis nach Steuern	-213.569	-75.450	-152.650	-164.849	-146.100	-148.605
17 sonstige Steuern						
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-213.569	-75.450	-152.650	-164.849	-146.100	-148.605
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Freizeit

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-213.569	-75.450	-152.650	-164.849	-146.100	-148.605
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	39.742	20.000	21.000	22.000	23.000	24.000
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-173.827	-55.450	-131.650	-142.849	-123.100	-124.605
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-97.755	-5.000	-65.000	-10.000	-10.000	-10.000
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Bereichsfinanzplan für den Bereich Freizeit

	Ist 2022 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-97.755	-5.000	-65.000	-10.000	-10.000	-10.000
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-30.606	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-30.606	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	-10.781	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-41.387	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-312.969	-120.450	-256.650	-212.849	-193.100	-154.605
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-312.969	-120.450	-256.650	-212.849	-193.100	-154.605
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich Marketing	an Bereich Veranstaltungen	an Bereich Info	an Bereich Freizeit	an Bereich Allgemein	Summe
von Bereich Marketing		0	0	0	0	0
von Bereich Veranstaltungen	0		0	0	0	0
von Bereich Info	0	0		0	0	0
von Bereich Freizeit	0	0	0		0	0
von Bereich Allgemein	458.950	1.125.307	263.950	152.650		2.000.857
Summe	458.950	1.125.307	263.950	152.650	0	

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0		0	0	0	0	0
Auszahlungen	190.000	45.000	145.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	190.000	45.000	145.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0		0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0		0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	190.000	45.000	145.000	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	190.000	45.000	145.000	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anlagevermögen	Bereich:	3MöwenHalle				
Kurzbeschreibung:	geringwertige Wirtschaftsgüter						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anlagevermögen	Bereich:	3Möwenhalle				
Kurzbeschreibung:	Wintergarten						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	60.000	30.000	30.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	60.000	30.000	30.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	60.000	30.000	30.000	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	60.000	30.000	30.000	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anlagevermögen	Bereich:	3Möwenhalle				
Kurzbeschreibung:	Gummimatten; Belag zur Auslegung der Halle bei Eisbetrieb; Die derzeit vorhandenen Matten lassen sich aufgrund ihrer Größe und Gewicht nicht handeln.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.						ja / nein	
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.						ja / nein	
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.						ja / nein	
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.						ja / nein	
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	30.000	0	30.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	30.000		30.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	30.000	0	30.000	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	30.000	0	30.000	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anlagevermögen	Bereich:	Marketing				
Kurzbeschreibung:	3 Infostehlen						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	30.000	0	30.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	30.000	0	30.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	30.000	0	30.000	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	30.000	0	30.000	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anlagevermögen	Bereich:	Event				
Kurzbeschreibung:	Silent-Disco-Anlage; Rentiert sich nach 20 Veranstaltungen; In Planung sind zwischen 6 und 8 Veranstaltungen dieser Art. Dadurch sind mehrere Veranstaltungen über 22 Uhr hinaus möglich, ohne die Lärmschutzvorschriften zu überschreiten						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	40.000	0	40.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	40.000	0	40.000	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	40.000	0	40.000	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	40.000	0	40.000	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Anlagevermögen	Bereich:	Allgemein				
Kurzbeschreibung:	Betriebsbedarf allgemein; Ersatzbeschaffung Rechner und Büroeinrichtung						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2023 (Vorjahr)	Plan 2024 (Planjahr)	Plan 2025 (1. Folgejahr)	Plan 2026 (2. Folgejahr)	Plan 2027 (3. Folgejahr)	Plan ab 2028 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Stellenübersicht

Stellenbezeichnung	VbE
Geschäftsführer	1,00
Controller	1,00
Veranstaltungen	1,00
Mediendesigner	0,88
Mediendesigner	0,75
Sekretariat	1,00
Marketing	1,00
Buchhaltung	1,00
Marketing	1,00
Töpferwerkstatt	0,75
Töpferwerkstatt	1,00
Information	1,00
Information	1,00
Information	1,00
Information	1,00
Information	1,00
3Möwenhalle / Mitarbeiter	1,00
3Möwenhalle / Mitarbeiter	1,00
3Möwenhalle / Techniker	1,00
3Möwenhalle / Servicekraft	1,00
3Möwenhalle / Servicekraft	1,00
Auszubildende / Veranstaltungen	1,00
Auszubildender / Info	1,00
Dualstudent / Marketing	1,00
Aushilfskräfte (Wanderungen)	
Aushilfskräfte (Stadtführungen)	
Aushilfskräfte (Radtouren)	
Aushilfskräfte (Schüler)	
Aushilfskräfte (Praktikanten)	
Summe	23,38

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, an denen die Stadt Kühlungsborn nicht mit beherrschendem Einfluss beteiligt ist

Die Stadt Ostseebad Kühlungsborn ist an folgenden Unternehmen mit nicht beherrschendem Einfluss wie folgt beteiligt:

Gesellschaft	Sitz	Nennbetrag der Beteiligung	Ergebnis 31.12.2022
		EUR	EUR
Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH	Bad Doberan	53.700	26.643,30

Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH Bad Doberan (MBB)

Gesellschaftsrechtsrechtliche Grundlagen

Das Unternehmen wird in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung geführt. Rechtsgrundlage ist der Gesellschaftsvertrag in der aktuellen, notariell beurkundeten Fassung vom 21. November 2017.

Die Firma der Gesellschaft lautet:

Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH

Sitz der Gesellschaft ist Bad Doberan. Die Geschäftsadresse befindet sich in 18225 Ostseebad Kühlungsborn, Fritz-Reuter-Straße 1. Betriebsstätten existieren in Bad Doberan, Kühlungsborn und Heiligendamm.

Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beförderung von Personen und Sachen mit Schienenfahrzeugen und Omnibussen oder sonstigen für die Beförderung geeigneten Verkehrsmitteln sowie die Betreibung der dafür notwendigen Infrastruktur und sonstigen Geschäften, die dem Zweck des Unternehmens dienen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen im In- und Ausland zu beteiligen, solche zu erwerben, zu pachten oder zu gründen, solche Unternehmen ganz oder teilweise unter einheitlicher Leitung zusammenzufassen, Unternehmensverträge aller Art abzuschließen sowie Zweigniederlassungen oder Tochtergesellschaften im In- oder Ausland zu errichten. Die Beteiligung an anderen Gesellschaften bedarf der Zustimmung des Landkreises Rostock, der Stadt Bad Doberan sowie der Stadt Kühlungsborn.

Die Gesellschaft ist im Rahmen des öffentlichen Zwecks auch zur anderweitigen Nutzung und Verwertung ihres Grundvermögens berechtigt, soweit es für betriebliche Zwecke erforderlich ist.

Die Gesellschaft ist auch zur anderweitigen Nutzung und Verwertung ihres Grundvermögens nach Zustimmung der Gesellschafterversammlung berechtigt, soweit es für betriebliche Zwecke nicht mehr erforderlich ist.

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 9836 in das Handelsregister beim Amtsgericht Rostock eingetragen.

Gesellschafter und Kapitalverhältnisse

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt EUR 363.600 und ist voll eingezahlt worden. Gemäß Gesellschaftsvertrag vom 21. November 2017 sind an der Gesellschaft unverändert wie folgt beteiligt:

Gesellschafter	2022		2021	
	EUR	%	EUR	%
Landkreis Rostock	232.700,00	64,0	232.700,00	64,0
Stadt Bad Doberan	71.600,00	19,7	71.600,00	19,7
Stadt Ostseebad Kühlungsborn	53.700,00	14,8	53.700,00	14,8
Herr Jan Methling	1.500,00	0,4	1.500,00	0,4
Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH	4.100,00	1,1	4.100,00	1,1
Gesamt	363.600,00	100,0	363.600,00	100,0

Nachschusspflicht

Gemäß § 3 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages vergüten die Gesellschafter die durch eigene Erträge, Zuwendungen oder Zuschüsse nicht gedeckten Aufwendungen im Verhältnis ihrer Stammeinlagen. Diese Aufwendungen sind bei den Gesellschaftern jährlich wie folgt zu begrenzen:

	2022	2021
	EUR	EUR
Landkreis Bad Doberan	150.000	150.000
Stadt Bad Doberan	35.000	35.000
Stadt Ostseebad Kühlungsborn	25.000	25.000
Herr Jan Methling	750	750
Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH	2.000	2.000

Geschäftsführung, Organe

Geschäftsführer der Gesellschaft ist seit dem 1. Januar 2013 Herr Dipl.-Ing. Michael Mißlitz. Er vertritt die Gesellschaft allein und ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit. Weiteres Organ der Molli GmbH ist die Gesellschafterversammlung.

Am 25. Januar 2022 wurde Frau Antje Karow Prokura mit Wirkung ab dem 01. Februar 2022 erteilt.

Wirtschaftslage der Gesellschaft

Nachfolgend wird die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 beschrieben.

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um TEUR 800,5 gestiegen. Unter Berücksichtigung der Investitionen, der Abschreibungen und Abgänge stieg der Buchwert der Immateriellen Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen um TEUR 1.213,0. Das kurzfristige Vermögen hat sich stichtagsbezogen um TEUR 412 vermindert. Wesentlicher Bestandteil sind die flüssigen Mittel mit TEUR 2.252. Das Eigenkapital erhöhte sich durch den im Geschäftsjahr entstandenen Jahresüberschuss um TEUR 26,6 auf TEUR 5.624,1. Im Geschäftsjahr 2022 wurde ein zwei Darlehen (Annuitätendarlehen und Tilgungsdarlehen) über insgesamt TEUR 815 zur Finanzierung von Investitionen neu aufgenommen. Tilgungsleistungen erfolgen planmäßig mit TEUR 328.

Im Jahr 2022 wurde ein positiver Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (TEUR +215) erwirtschaftet. Diesem stehen der negative Cashflow aus der Investitionstätigkeit (TEUR -4.274) und der positive aus der Finanzierungstätigkeit (TEUR 2.742) gegenüber. Aus diesem Grund kam es insgesamt zu einer Verminderung des Finanzmittelbestandes um TEUR 1.317. Am Bilanzstichtag ist eine ausreichende **Zahlungsfähigkeit** der Gesellschaft gegeben. Im Berichtszeitraum war die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft jederzeit gewährleistet.

Bei gestiegenen Abschreibungen (+TEUR 280), gestiegenem Personalaufwand (+TEUR 474), gestiegenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+TEUR 89) und Materialaufwand (+TEUR 142) bei gleichzeitig gestiegenen Umsatzerlösen (+TEUR 265) und übrigen Erträgen (+TEUR 885) hat sich das Betriebsergebnis gegenüber dem Vorjahr von -TEUR 37 um TEUR 165 auf +TEUR 128 verbessert. Die Erhöhung bei den Umsatzerlösen ist im Wesentlichen auf gestiegene Werkstatterträge und ein höheres Bestellerentgelt zurückzuführen. Die übrigen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 885 gestiegen. Hierbei sind die Erträge aus dem ÖPNV-Rettungsschirm um TEUR 506 höher als im Vorjahr. Der Anstieg der Personalaufwendungen ist insbesondere auf eine Tarifierhöhung und zwei Sonderzahlungen zurückzuführen. Für den Anstieg im Materialaufwand ist insbesondere der Preisanstieg der Steinkohle ursächlich. Die Veränderung bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultiert im Wesentlichen auf höhere Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Nachfolgend ist die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft dargestellt. Sie basiert auf Annahmen im Lagebericht 2022 der Gesellschaft, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind.

„Aufgrund der altersbedingten Mitarbeiterstruktur werden ca. 18 % der Mitarbeiter bis 2025 ihren Ruhestand antreten, wodurch über das normale Maß hinaus finanzielle Mittel für die Ausbildung oder Umschulung von Fachmitarbeitern aufgewendet werden müssen.

Seitens des Bundes wurde ein ÖPNV-Rettungsschirm aufgelegt, der über das Land M-V dafür sorgt, dass Mindererlöse des Jahres 2022 unter Anrechnung der Kosteneinsparungen weitestgehend auf Vorkrisenniveau ausgeglichen werden.

Die Einführung des Deutschlandtickets im Jahr 2023 führt dazu, dass für die MBB eine seriöse Prognose fehlender und nicht kompensierbarer Umsatzerlöse nicht möglich ist.

Erhebliche Kostensteigerungen sind bei der durch die MBB genutzten Steinkohle im Jahr 2022 eingetreten. Weitere Teuerungen sind ab 2023 wegen der dann einsetzenden CO₂-Besteuerung auf Steinkohle zu erwarten. Darüber hinaus sorgt der Ukraine-Krieg für eine erhebliche Verknappung der beschaffbaren Steinkohle. Aufgrund der langfristigen Verträge einerseits sowie der zusätzlich eingeleiteten Beschaffung der Kohle wird davon ausgegangen, dass für das Jahr 2023 ausreichend Steinkohle vorhanden sein wird, um die vertraglich mit dem Land M-V fixierten Verkehrsleistungen uneingeschränkt erbringen zu können.

Eine Chance besteht bei der Verstetigung der Marketingstrategie auf eine leichte Erhöhung der Gesamtbeförderungsfälle in Bezug auf das Referenzjahr 2019. Die bundesweite Werbung für unser Wahrzeichen Molli wird nach weiteren Lockerungen dazu beitragen.

Die MBB rechnet für das Jahr 2023 mit Umsatzerlösen von 7,1 Mio. EUR und einem insgesamt ausgeglichenen Ergebnis.“¹

¹Quelle: Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Kühlungsborn (Landkreis Rostock)

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 8.037

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	30.163.921,00 €	
Jahresergebnis	-5.069.100,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	25.094.821,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	81,1%	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	26.706.795,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-3.925.200,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	22.781.595,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	84%	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	19.741.521,00 €	
Ergebnis je Einwohner	2.456,33 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	13.332.995,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	1.658,95 €	0
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	67.977.326,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	62.624.026,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	%	
Tilgungsquote	NaN	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	

fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	26,5%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	339,51 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	77,3%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	99,46 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	3,7%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-15
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	