

Finanzielle Ausgangssituation der Stadt Ostseebad Kühlungsborn

Darstellung für den Finanzausschuss
am 23.09.2025

Aufgaben der Gemeinde (eigener Wirkungskreis)



- Zu den Aufgaben des eigenen Wirkungskreises gehören insbesondere:
 - die harmonische Gestaltung der Gemeindeentwicklung unter Beachtung der Belange der Umwelt und des Naturschutzes,
 - des Denkmalschutzes und der Belange von Wirtschaft und Gewerbe,
 - die Bauleitplanung,
 - die Gewährleistung des örtlichen öffentlichen Personennahverkehrs,
 - die Versorgung mit Energie, insbesondere erneuerbarer Art, und mit Wasser, die Abwasserbeseitigung und -reinigung,
 - die Sicherung und Förderung eines bedarfsgerechten öffentlichen Angebotes an Bildungs- und Kinderbetreuungseinrichtungen,
 - die Entwicklung der Freizeit- und Erholungseinrichtungen sowie des kulturellen Lebens einschließlich der Unterstützung der Kulturarbeit,
 - der öffentliche Wohnungsbau,
 - die gesundheitliche und soziale Betreuung,
 - der Brandschutz,
 - und die Entwicklung partnerschaftlicher Beziehungen zu Gemeinden anderer Staaten

Allgemeine Haushaltsgrundsätze



- Gemeinde hat Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die **stetige Erfüllung ihrer Aufgaben** unter Beachtung der **Generationengerechtigkeit nachhaltig gesichert** ist
- Gemeinde hat ihre Zahlungsfähigkeit durch angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen
- Investitionsvorhaben oder selbständig nutzbare Teilvorhaben dürfen erst begonnen werden, **wenn die Finanzierung gesichert** ist
- Die Gemeinde darf sich **nicht überschulden** (EK in der HH-Planung aufgebraucht oder in der Bilanz ein, nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird)
- Haushaltswirtschaft erfolgt nach den Grundsätzen der **Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit**
- Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt **sind** in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen (Haushaltsausgleich)
- Kann der Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten sowie Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht erreicht werden und wurde der Haushaltsausgleich auch zum Ende des Haushaltsvorjahres nicht erreicht, ist ein **Haushaltssicherungskonzept** zu erstellen



Grundsätze der Erzielung von Erträgen und Einzahlungen

- Die Gemeinde erhebt Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften.
- Sie hat die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Erträge und Einzahlungen,
 - 1. soweit vertretbar und geboten, aus **Entgelten** für die von ihr erbrachten Leistungen,
 - 2. im Übrigen aus **Steuern**zu beschaffen, soweit die **sonstigen Erträge und Einzahlungen** nicht ausreichen.
- Die Gemeinde darf Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **nur** aufnehmen, wenn eine andere Finanzierung **nicht** möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre.
- Die Gemeinde darf zur Erfüllung ihrer Aufgaben nach § 2 Spenden, Schenkungen und ähnliche Zuwendungen einwerben und annehmen oder an Dritte vermitteln, die sich an der Erfüllung von Aufgaben nach § 2 beteiligen.

Entwicklung des Ergebnishaushalts 2021 - 2028



Pos.	Ber.	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2025	2026	2027	2028
			Ergebnis	vorläufiges Ergebnis			Plan	Übertrag Erm.	Gesamterm.	Plan		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	9.081.487	11.589.908	10.295.037	13.234.069	12.814.600	0	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.680.511	1.222.784	470.130	474.336	1.240.500	0	1.240.500	1.324.300	1.316.900	1.314.100
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.280.770	5.034.828	6.891.001	7.069.122	7.230.600	0	7.230.600	7.229.000	7.149.000	7.148.000
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	837.725	934.527	1.003.135	1.021.277	1.014.400	0	1.014.400	1.014.900	1.014.800	1.014.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.326.641	724.754	795.475	896.901	740.800	0	740.800	742.600	742.600	742.600
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	117.340	119.784	1.463.925	303.440	387.000	0	387.000	354.300	471.700	403.700
9.	+	Sonstige Erträge	436.232	618.779	695.573	600.097	498.200	0	498.200	467.700	467.700	467.700
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	17.760.707	20.245.363	21.614.275	23.599.242	23.926.100	0	23.926.100	24.086.300	24.299.700	24.401.700
11.	-	Personalaufwendungen	2.297.168	2.466.139	2.653.773	2.874.266	3.356.200	0	3.356.200	3.442.400	3.541.400	3.639.800
12.	-	Versorgungsaufwendungen	83.656	129.129	113.677	90.647	561.000	0	561.000	90.000	91.000	92.000
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.679.138	2.285.861	2.920.072	3.317.585	4.499.100	72.969	4.572.069	4.429.000	4.337.500	4.309.500
14.	-	Abschreibungen	1.799.829	2.024.718	160.422	265.344	1.827.400	0	1.827.400	1.878.700	1.836.400	1.752.700
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.262.320	9.768.158	12.908.775	14.376.319	14.868.200	0	14.868.200	15.103.300	15.211.800	15.293.900
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.255.950	1.052.109	29.544	12.423	434.000	0	434.000	418.000	401.900	384.800
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.296.010	1.269.050	1.078.500	1.218.233	2.279.500	167.874	2.447.374	2.113.200	2.036.200	1.916.200
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	17.674.071	18.995.164	19.864.764	22.154.819	27.825.400	240.843	28.066.243	27.474.600	27.456.200	27.388.900
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	86.636	1.250.199	1.749.511	1.444.422	-3.899.300	-240.843	-4.140.143	-3.388.300	-3.156.500	-2.987.200
21.	-	Einstellungen in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	+	Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	+	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 sowie abzüglich Nummern 21 und 23)	86.636	1.250.199	1.749.511	1.444.422	-3.899.300	-240.843	-4.140.143	-3.388.300	-3.156.500	-2.987.200
nachrichtlich												
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	28.776.744	28.863.380	30.113.579	31.863.090			33.307.513	29.167.370	25.779.070	22.622.570
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	28.863.380	30.113.579	31.863.090	33.307.513			29.167.370	25.779.070	22.622.570	19.635.370

Entwicklung des Finanzhaushalts 2021 - 2028 (1)



			2020	2021	2022	2023	2024	2025			2026	2027	2028
Pos. Ber. Bezeichnung			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis			Plan	Übertr. Erm.	Gesamterm.		Plan	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.333.533	8.837.007	10.653.073	10.978.229	12.103.926	12.814.600	0	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.335.325	877.079	401.130	470.130	465.375	458.800	0	458.800	458.800	458.800	458.800
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.509.813	4.100.540	4.841.668	6.666.375	7.087.560	7.073.300	0	7.073.300	7.073.300	6.993.300	6.993.300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	833.532	843.942	904.658	986.748	1.014.747	1.014.400	0	1.014.400	1.014.900	1.014.800	1.014.800
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	755.760	1.330.909	715.832	801.590	849.976	740.900	0	740.900	742.700	742.700	742.700
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	90.958	80.351	87.834	103.584	238.596	75.300	0	75.300	75.100	74.900	74.800
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	651.074	429.220	509.685	576.990	555.472	467.600	0	467.600	467.600	467.600	467.600
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	16.509.995	16.499.048	18.113.879	20.583.647	22.315.652	22.644.900	0	22.644.900	22.785.900	22.889.100	23.062.800
10.	-	Personalauszahlungen	2.124.666	2.236.681	2.369.465	2.555.339	2.773.641	3.278.200	0	3.278.200	3.373.400	3.472.400	3.570.800
11.	-	Versorgungsauszahlungen	96.142	96.125	112.911	106.409	100.138	113.000	0	113.000	114.000	115.000	116.000
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.190.968	2.713.373	2.172.067	2.864.501	3.177.862	4.499.100	72.969	4.572.069	4.429.000	4.337.500	4.309.500
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	8.518.529	8.105.349	9.789.456	12.666.051	14.777.637	14.868.200	0	14.868.200	15.103.300	15.211.800	15.293.900
14.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.860	1.015.831	1.591.910	29.910	12.279	434.000	0	434.000	418.000	401.900	384.800
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	986.111	1.222.016	1.195.825	1.221.132	1.331.759	2.279.500	167.874	2.447.374	2.113.200	2.036.200	1.916.200
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	13.987.275	15.389.376	17.231.634	19.443.341	22.173.317	25.472.000	240.843	25.712.843	25.550.900	25.574.800	25.591.200
18.	=	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	2.522.720	1.109.672	882.245	1.140.306	142.335	-2.827.100	-240.843	-3.067.943	-2.765.000	-2.685.700	-2.528.400

Entwicklung des Finanzhaushalts 2021 - 2028 (2)



Pz	Bz	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025			2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis		Plan	Plan	Übertr. Erm.	Gesamterm	Plan	Plan	Plan
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	878.362	689.264	694.193	586.147	1.121.512	958.500	0	958.500	326.000	326.000	326.000
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	51.556	53.508	67.991	64.202	64.208	64.200	0	64.200	64.200	64.200	64.200
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	545.653	2.362	25.253	53.324	16.869	0	0	0	0	0	0
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	66.630	111.236	98.686	98.997	83.048	35.000	0	35.000	35.000	35.000	35.000
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.542.201	856.370	886.123	802.671	1.285.637	1.057.700	0	1.057.700	425.200	425.200	425.200
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	2.386.449	3.577.005	1.927.019	4.039.419	6.528.958	11.784.000	2.871.342	14.655.342	2.453.000	2.683.700	1.145.800
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.386.449	3.577.005	1.927.019	4.039.419	6.528.958	11.784.000	2.871.342	14.655.342	2.453.000	2.683.700	1.145.800
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-844.248	-2.720.634	-1.040.895	-3.236.748	-5.243.321	-10.726.300	-2.871.342	-13.597.642	-2.027.800	-2.258.500	-720.600
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	1.678.471	-1.610.962	-158.650	-2.096.442	-5.100.986	-13.553.400	-3.112.185	-16.665.585	-4.792.800	-4.944.200	-3.249.000
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	5.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	553.600	0	553.600	569.500	585.900	602.700
33.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0	0	0	0	5.000.000	9.446.400	0	9.446.400	-569.500	-585.900	-602.700
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-17.518	-12.725	-32.994	-10.043	213.721	0	0	0	0	0	0
36.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	1.660.953	-1.623.687	-191.644	-2.106.485	112.736	-4.107.000	-3.112.185	-7.219.185	-5.362.300	-5.530.100	-3.851.700
37.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	2.522.720	1.109.672	882.245	1.140.306	142.335	-3.380.700	-240.843	-3.621.543	-3.334.500	-3.271.600	-3.131.100

Entwicklung des Finanzhaushalts 2021 - 2028 (3)



P.	B.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025			2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis			Plan	Übertr. Erm.	Gesamterm.	Plan		
38.		nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	24.970.900	27.493.620	28.603.292	29.485.537	30.625.843	30.768.178		30.768.178	27.387.478	24.052.978	20.781.378
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	27.493.620	28.603.292	29.485.537	30.625.843	30.768.178	27.387.478		27.146.635	24.052.978	20.781.378	17.650.278
		darunter:											
		Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten)	0		0	0	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		0	0	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		0	0	0	0			0	0	0
Stand der liquiden Mittel zum 01.01. des Haushaltsjahres			14.415.239,56	16.076.192,48	14.452.505,76	14.260.861,37	12.154.376,52	12.267.112,04		12.267.112,04	5.047.927,38	-314.372,62	-5.844.472,62
Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres			16.076.192,48	14.452.505,76	14.260.861,37	12.154.376,52	12.267.112,04	8.160.112,04		5.047.927,38	-314.372,62	-5.844.472,62	-9.696.172,62

Stadt Ostseebad Kühlungsborn

Bericht nach § 20 GemHVO-Doppik über den Haushaltsvollzug zum 30.06.2025

Die Bürgermeisterin hat gemäß § 20 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik) die Gemeindevertretung oder einen von der Gemeindevertretung bestimmten Ausschuss spätestens zum 30. Juni des Haushaltsjahres über den Haushaltsvollzug einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten. Dieser Vorgabe wird hiermit nachgekommen.

Der Haushalt 2025 für die Stadt Ostseebad Kühlungsborn wurde durch die Stadtvertretung am 27.02.2025 beschlossen. Infolge der genehmigungspflichtigen Teile, die Festsetzung des Gesamtbetrages der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 10 Mio. Euro, wurde die Haushaltssatzung nach Genehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde vom 22.04.2025 am 30.04.2025 auf der Internetseite sowie am 15.05.2025 im Amtsblatt der Stadt Ostseebad Kühlungsborn öffentlich bekannt gemacht.

Ergebnishaushalt:

Die ordentlichen **Erträge** haben sich zum 30.06.2025 planmäßig entwickelt und liegen zum Halbjahr bei 47 % (Vorjahr: 52 %) des Planansatzes. Anzumerken ist, dass die Steuerschätzung des Frühjahres 2025 nicht leicht positiver ausfällt, als die Steuerschätzung des Herbstes 2024. Dies hat leichte Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer zur Folge. Die Erträge aus der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer entwickeln sich leicht unterplanmäßig. Hingegen entwickeln die Erträge aus der Grundsteuer A sowie aus der Zweitwohnungssteuer positiv. Einige Erträge, wie die Zuweisungen aus dem Finanzausgleich, sind bereits mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt.

In den Aufwendungen zeichnen sich zum 30.06.2025 keine nennenswerten Überschreitungen ab. Die Ansätze für Personalaufwendungen sind zum Halbjahresresultimo zu 43 % (Vorjahr: 39 %), die für Sach- und Dienstleistungen zu 26 % (Vorjahr: 31 %), für Zuwendungen und Umlagen zu 47 % (Vorjahr: 58 %) (die Kreisumlage wurde ebenfalls mit dem vollen Jahresbetrag zum Soll gestellt) und die sonstigen laufenden Aufwendungen zu 26 % (Vorjahr: 29 %) ausgeschöpft. Bei den Sach- und Dienstleistungen ist die Umsetzung diverser größerer Unterhaltungsaufwendungen noch offen.

Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden erst mit dem Jahresabschluss gebucht, ebenso die Veränderungen der Rückstellungen. Gleiches trifft für die Erfassung der Ergebnisse der unselbständigen Sondervermögen zu.

Das Planjahresergebnis vor und nach Rücklagenentnahmen beträgt -EUR 4,14 Mio. (Vorjahr: -EUR 5,24 Mio.). Zum 30.06. des Haushaltsjahres weist die Rechnung ein Jahresergebnis von TEUR 831 (Vorjahr: -TEUR 566) aus. Unter Berücksichtigung der hälftigen geplanten Abschreibungen und Sonderpostenauflösung würde sich ein Ergebnis zum 30.06. des Haushaltsjahres von TEUR 308,2 (Vorjahr: -TEUR 949,2) ergeben.

Finanzhaushalt:

Die Summe der laufenden Einzahlungen erreicht zum 30.06.2025 38 % (Vorjahr: 35,7 %), die Summe der laufenden Auszahlungen 33 % (Vorjahr: 39,4 %), wodurch ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (vor planmäßiger Tilgung) von -TEUR 24,8 (Vorjahr: -EUR 2,378 Mio.). Geplant ist ein jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von -EUR 3,068 Mio. (Vorjahr: Plan -EUR 4,1 Mio.).

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ist zum Halbjahresstichtag ein Stand von 86 % (Vorjahr: 29,4 %) erreicht, was hauptsächlich in der rechtzeitigen Einzahlung aus dem Verkauf von Grundstücken sowie von Kostenerstattungen durch die Beteiligungsgesellschaft MBB GmbH für eine Baumaßnahme begründet liegt. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit erreichen zum Stichtag 14,3 %, EUR 2,09 Mio. (Vorjahr: 15,2 %, EUR 1,918 Mio.). Ein Großteil der geplanten Investitionen sind in der Ausschreibung bzw. am Beginn der Umsetzung bzw. konnten aus verschiedenen Gründen noch nicht umgesetzt werden.

Der im Vorjahr aufgenommene Investitionskredit wird planmäßig getilgt.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -EUR 1,208 Mio, Plan: -EUR 13,6 (Vorjahr: -EUR 1,461 Mio., Plan: -EUR 11,075 Mio.). Der Finanzmittelfehlbetrag (Planansatz -EUR -16,7 Mio.) beläuft sich zum 30.06.2025 auf -EUR 1,2 Mio. Der Kassenbestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag auf EUR 11,12 Mio. Damit ist die Stadt Ostseebad Kühlungsborn weiterhin zahlungsfähig.

ANLAGEN

- Ergebnisrechnung (Übersicht über die Erträge und Aufwendungen) vom 01.01.2025 – 30.06.2025
- Finanzrechnung vom 01.01.2025 – 30.06.2025
- Tabelle Erfüllungsstand Investitionen 2025



Ergebnisrechnung 2025

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Seite : 1

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2025	2025	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.814.600,00	7.975.823,16	4.838.776,84
	darunter:			
1.1	Grundsteuer A	5.000,00	9.651,27	-4.651,27
1.2	Grundsteuer B	1.301.600,00	1.287.273,67	14.326,33
1.3	Gewerbesteuer	7.000.000,00	4.865.118,60	2.134.881,40
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.121.200,00	846.653,09	2.274.546,91
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	564.300,00	143.400,53	420.899,47
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	822.500,00	823.726,00	-1.226,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0,00	0,00
1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.240.500,00	461.825,27	778.674,73
	darunter:			
2.1	Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	458.800,00	461.825,27	-3.025,27
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00
2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00
2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	781.700,00	0,00	781.700,00
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
	darunter:			
3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00
3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.230.600,00	1.555.947,51	5.674.652,49
	darunter:			
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	113.000,00	27.118,40	85.881,60
4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	496.600,00	112.613,46	383.986,54
4.3	Erträge aus der Auslösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	144.300,00	0,00	144.300,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014.400,00	1.057.438,06	-43.038,06
	darunter:			
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014.400,00	1.057.438,06	-43.038,06
5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740.800,00	13.476,01	727.323,99
7.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
8.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	387.000,00	52.406,55	334.593,45
	darunter:			
8.1	Zinserträge	7.300,00	52.406,55	-45.106,55
8.2	Sonstige Finanzerträge	379.700,00	0,00	379.700,00



Ergebnisrechnung 2025

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Seite :

2

Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2025	2025	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
9.	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	498.200,00	20.605,50	477.594,50
	darunter:			
9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	100,00	29,57	70,43
9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	30.500,00	45,00	30.455,00
9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	23.926.100,00	11.137.522,06	12.788.577,94
11.	- Personalaufwendungen	3.356.200,00	1.441.346,07	1.914.853,93
	darunter:			
12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	78.000,00	0,00	78.000,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	561.000,00	61.200,00	499.800,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.567.068,86	1.218.705,84	3.348.363,02
	darunter:			
13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	1.090.900,00	331.450,06	759.449,94
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.955.411,55	784.082,25	2.171.329,30
14.	- Abschreibungen	1.827.400,00	19.757,17	1.807.642,83
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.868.200,00	6.784.345,88	8.083.854,12
	darunter:			
15.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.764.500,00	385.465,79	2.379.034,21
15.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
15.3	Gewerbesteuerumlage	765.700,00	143.810,84	621.889,16
15.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00
15.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	4.874.300,00	4.874.272,25	27,75
15.6	Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0,00	0,00
15.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
15.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00
16.	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
	darunter:			
16.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00
16.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00
16.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00
16.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00
16.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00
16.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00
16.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00
16.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00
16.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	434.000,00	146.516,54	287.483,46
	darunter:			
17.1	Zinsaufwendungen	429.000,00	139.716,62	289.283,38
17.2	Sonstige Finanzaufwendungen	5.000,00	6.799,92	-1.799,92
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	2.452.373,91	634.575,60	1.817.798,31
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	28.066.242,77	10.306.447,10	17.759.795,67
20.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-4.140.142,77	831.074,96	-4.971.217,73
21.	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00



Ergebnisrechnung 2025

Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Seite :

3

Pos.	Inhalt	Plan 2025	Ist 2025	Abweichung 2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
22.	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
	darunter:			
22.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
22.2	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0,00	0,00
23.	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
24.	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-4.140.142,77	831.074,96	-4.971.217,73



Pos.	Inhalt	Plan	Ist	Abweichung
		2025	2025	2025
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	12.814.600,00	5.350.336,71	7.464.263,29
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	458.800,00	241.348,38	217.451,62
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.073.300,00	1.883.870,95	5.189.429,05
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014.400,00	654.613,42	359.786,58
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740.900,00	164.225,86	576.674,14
7.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	75.300,00	32.575,20	42.724,80
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	467.600,00	196.262,92	271.337,08
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	22.644.900,00	8.523.233,44	14.121.666,56
10.	- Personalauszahlungen	3.278.200,00	1.435.451,20	1.842.748,80
11.	- Versorgungsauszahlungen	113.000,00	43.880,95	69.119,05
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.567.068,86	1.382.029,44	3.185.039,42
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.868.200,00	4.851.612,11	10.016.587,89
14.	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	434.000,00	77.255,39	356.744,61
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.452.373,91	757.792,12	1.694.581,79
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	25.712.842,77	8.548.021,21	17.164.821,56
18.	= jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.067.942,77	-24.787,77	-3.043.155,00
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	958.500,00	264.632,56	693.867,44
20.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	64.200,00	76.494,18	-12.294,18
21.	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	547.966,20	-547.966,20
22.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	35.000,00	17.500,00	17.500,00
23.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.057.700,00	906.592,94	151.107,06
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen	14.655.341,89	2.090.214,93	12.565.126,96
26.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00
27.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	14.655.341,89	2.090.214,93	12.565.126,96
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-13.597.641,89	-1.183.621,99	-12.414.019,90
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-16.665.584,66	-1.208.409,76	-15.457.174,90
31.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
32.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	553.600,00	87.709,87	465.890,13
33.	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
34.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	9.446.400,00	-87.709,87	9.534.109,87
35.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	146.001,01	-146.001,01
36.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-7.219.184,66	-1.150.118,62	-6.069.066,04
37.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-3.621.542,77	-112.497,64	-3.509.045,13

Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	2025 Plan EUR	verfügt/beansprucht EUR	Erfüllungsstand/Erläuterung
11401	02310000	109	Ankauf von Grundstücken zur weiteren Stadtentwicklung	3.386.400,00	1.132.638,43	- Ankauf erfolgt, Verzögerungen bei einer Grundstückangelegenheit
11401	09600000	51	Rathaus-Quartier	750.000,00	454.888,03	- Abarbeitung erfolgt kontinuierlich, aktuell LPH 3
11402	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	30.000,00	0,00	- noch nicht erforderlich gewesen
11402	09190000	70	Ankauf Arronierungsflächen Hafenbereich	352.000,00	352.000,00	- Ankauf erfolgt
11402	09190000	71	Ankauf Grundstück Hafenberich	470.000,00	470.000,00	- Ankauf erfolgt
11404	01130000	29	Software-Lizenzen (Umsetzung OZG bspw. digitale Terminvergabe)	33.900,00	4.866,80	- kontinuierliche Anschaffung
11404	08224000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	38.500,00	8.497,18	- kontinuierliche Anschaffung
11404	08270000	29	Geringwertige Vermögensgegenstände	7.500,00	6.926,00	- kontinuierliche Anschaffung
11405	08220000	4	Büroausstattung	31.000,00	26.184,00	- kontinuierliche Anschaffung
11601	08220000	29	Tresor Finanzkasse	12.000,00	0,00	- statische Probleme in Zusammenhang mit dem Wunschmodell
12300	08290000	29	Geschwindigkeitstafel	5.500,00	5.664,52	- Auftrag ausgelöst/ noch kein Geldabfluss
12600	08214000	29	Akku-Schneidegerät, Lüfter HLF	41.000,00	31.971,88	- Aufträge erteilt
12600	08290000	29	Ausrüstung ELW / MTW	10.100,00	0,00	- Beauftragung läuft
12600	09600000	98	Wettbewerbs- und Planungskosten neues Feuerwehrgebäude	400.000,00	47.400,00	- Beginn Durchführung Realisierungswettbewerb/ Wettbewerbsbetreuung
21100	01300000	29	Software-Lizenzen	3.500,00	0,00	- noch nicht beansprucht
21100	08220000	29	Tresor Grundschule	5.000,00	0,00	- noch nicht beansprucht/ Anschaffung noch in 2025
21100	08221000	29	Schuleinrichtungen / Lehrerzimmer	18.000,00	0,00	- Umsetzung noch in 2025
21100	08224000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	35.000,00	0,00	- Umsetzung noch nicht 2025
21100	08290000	20	Grünes Klassenzimmer Planung	8.000,00	0,00	- wird vorher nicht eiter verfolgt
21100	08290000	35	Drehlaufrad "Super-Nova"	9.000,00	0,00	- wird noch in 2025 umgesetzt
21100	09600000	92	Planungskosten Aufstockung Grundschule	282.000,00	277.548,52	- Antrag auf Förderung soll gestellt wenn Portal geöffnet wird, Baugenehmigung liegt vor, LPH 4 ist erbracht
21800	01130000	29	Software-Lizenzen	10.000,00	0,00	- Umsetzung noch nicht 2025
21800	08244000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	20.000,00	0,00	- Umsetzung noch nicht 2025
21800	08250000	21	Schuleinrichtung /Feuerschrank, 2 Klassenräume; Mieta Spinde	80.000,00	4.022,10	- kontinuierlich
21800	08290000	29	Sonstige BGA	5.300,00	28.243,30	- kontinuierlich
21800	09600000	93	Erweiterung Schulgebäudekomplex	100.000,00	5.045,00	- Vermessung/ Lage- und Höhenplan/ AG Schulcampus tagt regelmäßig
21801	07330000	29	Brandmeldeanlage Schulsporthalle	4.900,00	0,00	- Umsetzung noch in 2025
21802	08290000	29	2 x Boltzplatztor / Barriersystem Hartschaumplatten, Spielerkabinen, Sportbeschallungsanlage	32.300,00	21.094,71	- Auftrag Werbebenaden erteilt, LED-Anzeige angeschafft
21802	09600000	100	Vorplanungskosten Bolzplatz / Kleinfeldarena	25.000,00	0,00	- Anplanung aufgrund nicht verfügbarer Kapazitäten in 2026/Sportstätten wird geprüft
36200	02290000	87	Außenanlage Jugendzentrum "Zur Asbeck"	0,00	400.377,93	- fertiggestellt
36600	07390000	45	Spielgeräte und Mobiliar Stadt (Hohe Düne, Asbeck, Alte Molkerei, Achterstieg)	33.000,00	26.537,57	- Spielplatz Achterstieg Auftrag erteilt, Umsetz erfolgt in 2025 noch kein Geldabfluss
42402	09600000	79	Sportplatz Ost	46.000,00	2.370,00	- Baugenehmigung liegt seit 09/2025 vor, Auftragsvergabe 2025, Umsetzung in 2026
51103	01920000	-	Eigenanteil Fördergebiet Baltic	387.600,00	15.000,00	- Mittelabrufe vom 04.02 und 18.02.2025 / Problematik Villa Baltic
5410	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	25.000,00	4.840,86	- wird nach Bedarf beansprucht
54100	09600000	102	Kreisverkehr Doberaner Straße	126.000,00	679.217,00	- fertiggestellt, noch nicht endabgerechnet
54100	09600000	106	Erschließung Baugebiet Reriker Straße	20.000,00	0,00	- aufgrund von anderen Umsetzungsmöglichkeiten vorerst verworfen
54100	09600000	107	Bahnübergang Ulmenstraße, Planung und Bau	10.000,00	0,00	- MBB ist noch in der Planungsphase
54100	09600000	40	Grundstücksgleiche Rechte Pfarrweg	8.500,00	0,00	- Zuarbeiten der Grundstückseigentümer für Dienstbarkeiten fehlen
54100	09600000	60	Grundwerbe Wanderwege	50.000,00	0,00	- aufgrund von fehlenden Kapazitäten in 2025 nicht möglich
54100	09600000	67	Schlosstraße Stichweg	29.000,00	0,00	- Planungsfehler, Anplanung erfolgt in 2027
54100	09650000	11	Anbindung Fulgen Grunderwerb	20.000,00	0,00	- noch nicht erfolgt, Kapazitätsengpässe
54600	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	5.000,00	0,00	- Inanspruchnahme noch nicht erforderlich
54600	04841000	30	Auffagparkplatz Ortseingang Kühlungsborn Ost	2.450.000,00	196.592,00	- Baugenehmigung liegt vor, Vorbereitung Antrag auf Förderung
54600	09000000	104	Parkleitsystem Anplanungskosten	30.000,00	0,00	- Anplanung in Vorabstimmung
54600	09600000	114	Parkdeck Anliegerparken Schulzentriff	75.000,00	0,00	- verschoben aufgrund des Schul-Interimsgebäudes
54600	09600000	89	Ladeinfrastruktur	150.000,00	0,00	- zwei neue Ladesäulen in Lindenstraße, noch kein Geldabfluss, alles weitere erfolgt eigenwirtschaftlich
55100	09600000	105	Grünschnittannahme	260.000,00	0,00	- Baugenehmigung erteilt, Ausschreibung erfolgt gemeinsam mit APP Ost
55200	01900000	112	Kofinanzierungsanteil Herstellung Graben 8 (Mühlbach)	44.000,00	0,00	- WBV geht davon aus, das über Förderung in 10/2025 entscheiden wird
55200	09600000	110	Bau Regenrückhaltebecken Retention Dorfbeck / Asbeck	29.000,00	0,00	- WBV geht davon aus, das über Förderung in 10/2025 entscheiden wird
55300	02210000	43	2. Bauabschnitt Neugestaltung Neuer Friedhof	950.000,00	134.224,13	- Ausschreibung in 2026, Naturschutzrechtliche Genehmigung fehlt, Ausführung / Baubeginn in 2026
55301	03921000	115	Herstellung der Kapelle auf dem alten Friedhof (Fenster, Fußboden, Fassade, Elektro)	300.000,00	0,00	- Ausschreibung ist erfolgt, einzelne Lose in Beauftragung
55500	08290000	29	Ersatzbeschaffung Bänke Stadtwald	30.000,00	0,00	- erfolgt nach Bedarf
62600	10120000	-	Bareinlage in die Kapitalrücklage der Noveg mbH	500.000,00	500.000,00	- Bareinlage erfolgt
Summe:				11.784.000,00	4.836.149,96	

Stadt Ostseebad Kühlungsborn – Kommunalservice Kühlungsborn

Bericht nach § 31 EigVo M-V über die wirtschaftliche Entwicklung zum 30.06.2025

Die Betriebsleitung hat gemäß § 31 Eigenbetriebsverordnung Mecklenburg – Vorpommern (EigVO M-V) den Betriebsausschuss mindestens halbjährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen schriftlich zu unterrichten. Der Vorgabe wird hiermit nachgekommen.

Der Wirtschaftsplan 2025 für den Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn wurde durch die Stadtvertretung am 27.02.2025 beschlossen. Er enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Ertragslage:

Der Wirtschaftsplan weist für das gesamte Wirtschaftsjahr Erträge in Höhe von EUR 10,447 Mio (Vorjahr: EUR 10,06 Mio.) aus. Die Erträge beliefen sich im ersten Halbjahr auf EUR 3,3 Mio. (Vorjahr: EUR 4,52 Mio.) Davon sind EUR 2,1 Mio. (Vorjahr: EUR 2 Mio.) aus der Kurabgabe, EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 1,4 Mio.) aus dem Eigenanteil der Stadt Ostseebad Kühlungsborn zur Kurabgabe, TEUR 0 (Vorjahr: TEUR 66,4) aus der Fremdenverkehrsabgabe und TEUR 699 (Vorjahr: TEUR 528,6) Bauhofleistungen als wesentliche einzahlungsrelevante Erträge zu nennen. Das entspricht einem Erfüllungsgrad von 32 % (Vorjahr 45 %) zum Gesamtbetrag der im Wirtschaftsjahr geplanten Erträge.

Aufwandlage:

Im Wirtschaftsplan des laufenden Jahres sind Gesamtaufwendungen in Höhe von EUR 10,135 Mio. (Vorjahr: EUR 10,614 Mio.) geplant. Die Aufwendungen beliefen sich im ersten Halbjahr auf EUR 4,631 Mio. (Vorjahr: EUR 4,425 Mio.), davon EUR 2,682 Mio. (Vorjahr: EUR 1,856 Mio.) Materialaufwand, EUR 1,036 Mio. (Vorjahr: TEUR 965,9) Personalaufwand, TEUR 621,5 (Vorjahr: TEUR 587,6) Abschreibungen, TEUR 275,9 (Vorjahr: TEUR 230,8) sonstige betriebliche Aufwendungen und TEUR 15,1 (Vorjahr: TEUR 3,5) Zinsaufwand und sonstige Steuern. Dies entspricht einem Erfüllungsgrad von 44,33 % (Vorjahr: 41,69 %) zum Gesamtbetrag der im Wirtschaftsjahr geplanten Aufwendungen.

Ergebnisentwicklung

Das Halbjahresergebnis beträgt -EUR 1,326 Mio. (Vorjahr: +TEUR 94,3) und ist somit vorläufig niedriger als das geplante Jahresergebnis von +TEUR 312 (Vorjahr-TEUR 555.)

Finanzlage:

Die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes war durchweg im ersten Halbjahr gewährleistet. Zum 30.06.2025 war ein Finanzmittelbestand von EUR 1,238 (Vorjahr: EUR 2,039 Mio.) zu verzeichnen.

Investitionstätigkeit

Im Hinblick auf den Erfüllungsstand der in 2025 geplanten Investitionsmaßnahmen verweisen wir auf die Anlage.

Investitionsprogramm Kommunalservice Kühlungsborn					
Bereich	Lfd.Nr.	Investition	Plan	beansprucht	Erfüllungsgrad in 2025 / Stand der Abarbeitung (Begründung)
			2025	2025	
			EUR		
Bauhof	1.	zwei Transporter	100.000	112.000	- Beauftragung ist erfolgt, Preiserhöhung
	2.	Geräte-Träger	176.000	-	- Ausschreibung wird vorbereitet, Anschaffung 11/2025
	3.	Schlegelmähkopf für Geräteträger	47.000	-	- Ausschreibung wird vorbereitet, Anschaffung 11/2025
	4.	Wegehobel	19.000	15.600	- angeschafft 05/2025
			43.000		
	5.	Mähraupe		-	- Mähraupe wurde getestet und hat sich als unzuweckmäßig erwiesen, anderes Rasenmäähgerät soll angeschafft werden/ Anschaffung IV/2025
	6.	Küche für den Sozialtrakt des Bauhofes	16.000	-	- Küchenplanung erfolgt/ Umsetzung IV/2025
	7.	Traktor mit Ladearm	290.000	-	- Anschaffung zu Beginn der nächsten Saison geplant
	8.	Mulden-Anhänger	57.000	-	- Anschaffung zu Beginn der nächsten Saison geplant
	9.	Minibagger	65.212	65.212	- angeschafft 02/2025
	10.	ein Plattenanhänger	17.000	-	- Anschaffung zu Beginn der nächsten Saison geplant
11.	Kleingeräte	10.900	7.994	- kontinuierliche Anschaffung	
Zwischensumme (1):			841.112	200.806	
Allgemeiner Kurbetrieb	12.	Haltestelle Themenpark - Neubau Wetterschutz	50.000	-	- Umsetzung erfolgt in 2026
	13.	zwei Wanderhütten / Rastplätze	10.000	7.970	- angeschafft am 07/2025
	14.	Badesteg für Menschen mit Beeinträchtigungen West / Versetzung (Vorplanungskosten)	272.400	-	- Termin mit Umweltministerium steht noch aus
	15.	Lindenpark Bewässerungsanlage / Beleuchtung	75.000	-	- Abstimmungen mit Landschaftsplaner laufen / Ausschreibung erfolgt sodann
	16.	Winterbeleuchtung	75.000	-	- lichtechnische Ausschreibung erfolgt, Jury-Sitzung 23.09.2025
	17.	Sonnenbänke, Fahrradständer, Papierkörbe, Mülltonnen, Drehliegen, Haändetrockner	25.000	5.255	- sechs Händetrockner, ein Geschirrspüler
	18.	Weihnachtsbeleuchtung	15.000	-	- lichtechnische Ausschreibung erfolgt, Jury-Sitzung 23.09.2025
	19.	Spiel- und Sportgeräte	75.000	4.902	- Anschaffung Nestschaukel MSP/Beauftragung MSP/ Förderzusage
	20.	Strandhütten (Platzhalter für eventuellen Vollabgang)	50.000	-	- Ersatzbeschaffung war bislang nicht erforderlich
	21.	Strandloungen Erschließung	10.000	675	- wurde z.T. umgesetzt
	22.	2 Fahrradgarage BikeBox an Hauptwachen	5.000	-	- wird noch angeschafft
	23.	2 x Beach-Volleyballanlage	6.000	2.597	- angeschafft am 07/2025
	24.	2 x Strandrollstuhl	2.660	2.364	- ein strandrollstuhl und ein Defibrillator angeschafft
	25.	Anschluss Strom/Wasser Eventstrand	25.000	-	- Umsetzung im Herbst 2025
	26.	Anplanung Erweiterung Seebrücke	400.000	-	- Förderung Machbarkeitsstudie/ Abstimmung WIMI
	27.	Uferschutzmauer / Verschöttungen	60.000	-	- Termin mit Umweltministerium steht noch aus
	28.	Straßenlampen Promenade	30.000	-	- Umsetzung im September
	29.	eine mobile Rettungsstation	50.000	49.605	- angeschafft in 09/2025
	30.	ein Rollstuhl Rettungsdienst (Hauptwache)	2.000	-	- wird noch angeschafft
	31.	Handfunkgeräte/Rettungsruksäcke Rettungsdienst	2.000	3.970	- Handfunkgeräte und Lifebacks angeschafft
	32.	vier Planen für Rettungstürme	3.800	-	- wird noch angeschafft
33.	EDV technische Ausstattung / Hardware Kur- und Fremdenverkehrsabgabe	1.400	-	- wird noch angeschafft	
34.	Entfeuchtungsanlage 3 MöwenHalle (Vorplanungskosten)	300.000	22.486	- verschoben ins Frühjahr 2026	
35.	Veranstaltungshalle	180.000	-	- pausiert	
36.	Empfangsgebäude Auffangparkplatz Ost	50.000	-	- per Beschlussfassung zurückgestellt	
Zwischensumme (2):			1.775.260	99.822	
Nebenleistungen des Kurbetriebs	37.	Haus Laetitia (Ersatzvornahme Glasdach)	150.000	-	- Auftrag Ersatzvornahme, nach Freigabe vom Gericht
	38.	Haus Rolle (Vorplanungskosten im Zusammenhang mit Rathaus-Quartier)	100.000	-	- Umbuchung der anteilmäßige Kosten IZ RHQ; aktuell LPH 4
	39.	Klimanlage Kunsthalle	10.000	9.662	- angeschafft 05/2025
	40.	Schreibtisch Bibliothek	3.500	-	- wird noch angeschafft
	41.	EDV-technische Ausstattung	1.000	-	- wird noch angeschafft
	42.	Lagerhalle mit Fundament	409.000	316.125	- fertiggestellt, noch nicht endabgerechnet
	43.	Lagerboxsteine	45.500	-	- Ausschreibung erfolgt / Lieferung IV/2025 geplant
	44.	Toilette an der 3 MöwenHalle	120.000	81.635	- fertiggestellt / Förderbescheid und Anpassung der Fördersumme nach oben
	45.	Salzsilo & Soleanlage	80.700	101.000	- Auftrag ist erteilt/ Lieferung in 11/2025; Preiserhöhung
	46.	Datev Server / neuer PC Verwaltung	5.700	1.384	- angeschafft 08/2025
47.	Strandtoilette West	399.000	1.272	- Grundstückskauf kurz vor Abschluss / Umsetzung in 2026 / Förderung wird beantragt	
Zwischensumme (3):			1.324.400	511.079	
Gesamtsumme (1)+(2)+(3):			3.940.772	811.707	

K Kunsthalle Ostseebad Kühlungsborn



Erleben. Lernen. Besuchen:

Die Kunsthalle Kühlungsborn ist nicht ein Ort, sondern DER Ort für Kunst und Kultur in Kühlungsborn. In ihr kommt man zusammen und bei sich selbst an. Sie lädt zum Verweilen und Inspirieren ein. Sie erzählt Geschichten und bildet den Geist. Sie unterhält und macht Spaß. Sie fördert Wissen und klärt auf. Mit vielseitiger Kunst, Musik und Menschen ist sie einfach

"MEHR ALS NUR AUSSTELLUNG"



Impressionen



©Ulrike Hampel-Schulz



EIN GANZES JAHR VOLLER HIGHLIGHTS



8 AUSSTELLUNGEN



7 FESTIVALS

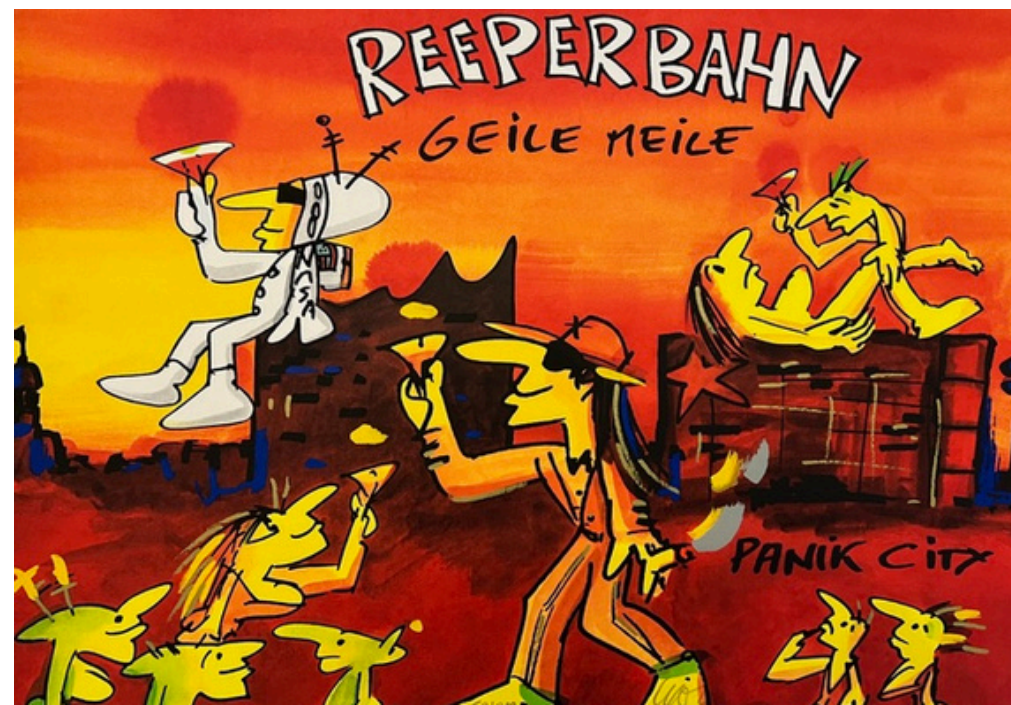
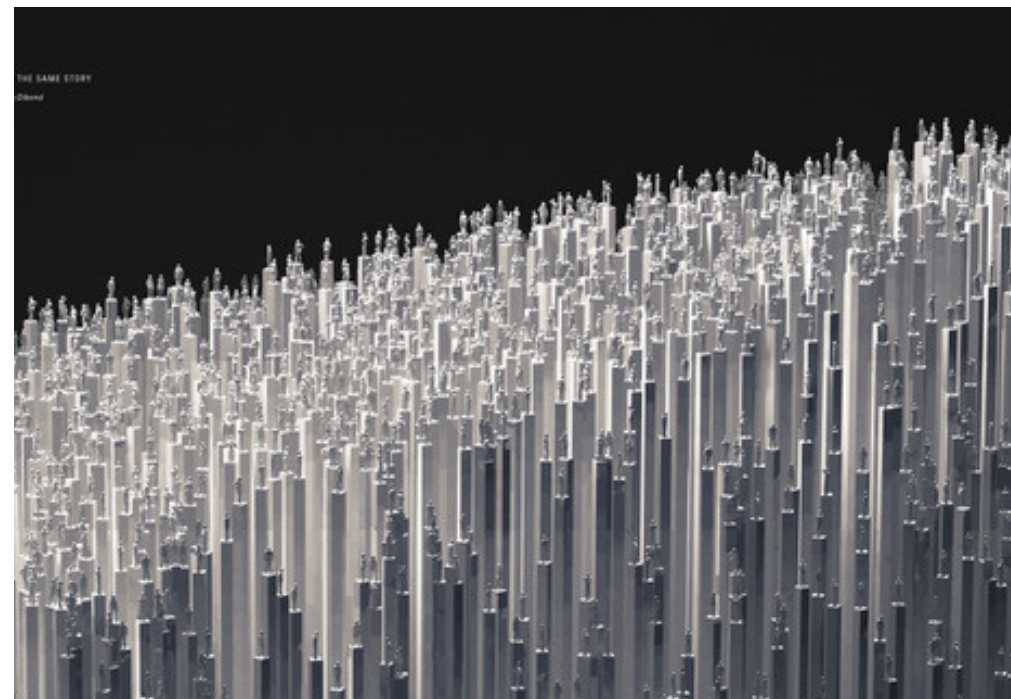
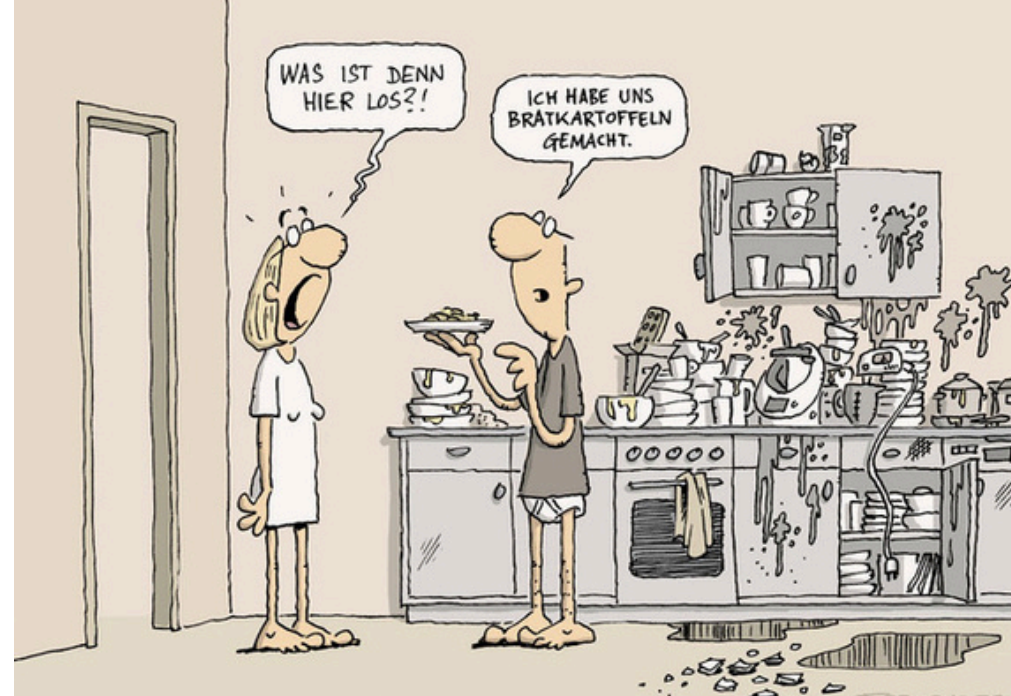


50 KONZERTE

Seit 1991 ist die Kunsthalle Kühlungsborn ein lebendiger Treffpunkt für Kunst- und Kulturbegiesterte. In unmittelbarer Nähe zur Ostsee gelegen, bietet unser Haus jährlich bis zu acht wechselnde Ausstellungen und rund 50 Konzerte in einzigartiger Atmosphäre.

AUSSTELLUNGEN

- **Cartoons**
07.12.2024 - 27.04.2025
- **Plein Air**
04.05.2025 - 11.05.2025
- **Pop-Art**
17.05.2025 - 22.06.2025
- **Galerie Goldwerk**
28.06.2025 - 31.08.2025
- **Max & Sperl**
06.09.2025 - 12.10.2025
- **Kunst & Künstliche Intelligenz**
18.10.2025 - 30.11.2025
- **Cartoons**
06.12.2025 - 08.03.2026



FESTIVALS

- **Piano Tage**
01.05.2025 - 03.05.2025
- **Blues, Boogie & Folk-Tage**
05.06.2025 - 07.06.2025
- **Tage der Weltmusik**
19.06.2025 - 21.06.2025
- **Jazz Meeting**
10.07.2025 - 12.07.2025
- **Internationales Gitarrenfestival**
22.08.2025 - 30.08.2025
- **Kabarett Tage**
02.10.2025 - 04.10.2025
- **Kammermusik Tage**
23.10.2025 - 25.10.2025



Jahresüberblick

VERANSTALTUNGEN

➔ Veranstaltungsvielfalt

- Konzerte
- Lesungen
- Kabarett

➔ Zu jeder Jahreszeit

Ob Frühling, Sommer, Herbst oder Winter – das Programm begeistert das ganze Jahr über mit kulturellen Highlights für jeden Geschmack.

➔ Tickets – online & vor Ort

Besucher können Tickets sowohl online als auch vor Ort erwerben – das bietet Flexibilität für spontane Entscheidungen und frühzeitige Planung.



Jahresüberblick



Erleben. Fördern. Wirken:

Die Kunsthalle Kühlungsborn ist DER zentrale Anlaufpunkt für Kunst und Kultur in der Region. Mit Ihren Ausstellungen, Festivals und zahlreichen Konzerten erreicht sie rund 15.000 Besucher pro Jahr.

Jede Investition unterstützt kreative Projekte, Bildungsangebote und kulturelle Veranstaltungen und trägt nachweislich zur regionalen Attraktivität und Besucherbindung bei. Ihre Förderung macht es möglich, Kunst erlebbar, Bildung greifbar und Kultur nachhaltig zu gestalten.

ANTRAG 2026

ANTRAG AN DIE STADT

FÖRDERMITTEL

1 x Festangestellte für 6 Stunden	40.000 €	
4 x Rentnerinnen Aufsicht	30.000 €	
Haushaltskosten Anteilig	13.000 €	
Edition 35 Jahre Kunsthalle	7.000 €	
		95.000 €
Ausstellungen, Konzerte, Veranstaltungen & Festivals		
Piano-Tage, Blues&Boogie Tage, Weltmusik-Tage, Internationales Gitarrenfestival, Kabarett-Tage, Kammermusik-Tage und weitere Konzerte – Gagen, Gema, KSK, Reisekosten, Hotel, Nebenkosten usw.		110.000 €
Gesamte Fördermittel der Stadt		205.000 €
Vom Kunstverein erwirtschaftet		120.000 €
Eintritt Ausstellungen, Kartenverkauf, Kunstverkauf, Mitgliedsbeiträge, Fördermittel / Land und Kreis		

Gesamteinnahmen 325.000 €