

**2025/20/017**

Beschlussvorlage der Verwaltung  
**öffentlich**



## Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Stadt Ostseebad Kühlungsborn mit Anlagen für das Haushaltsjahr 2025

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Dirk Lahser	<i>Datum</i> 17.01.2025 <i>Verfasser:</i>
--	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	18.02.2025	Ö
Hauptausschuss (Anhörung)	20.02.2025	N
Stadtvertretung Kühlungsborn (Entscheidung)	27.02.2025	Ö

### **Beschlussvorschlag**

Die Stadtvertreterversammlung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn beschließt die beigefügte Haushaltssatzung für den doppelten Haushaltsplan 2025 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**

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

Veranschlagung 2025	nein	ja, mit €	Produktkonto
Im Ergebnisplan	im Finanzplan		

### **Anlage/n**

1	Präsentation Entwurf Haushaltsplanung 2025 (öffentlich)
3	Haushaltsplanentwurf 2025 (öffentlich)

--	--

**Entwurf Haushaltssatzung/Haushaltsplan 2025  
der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für  
Vorberatung im Finanzausschuss am 18.02.2025**



# Ergebnishaushalt (Erträge und Aufwendungen)



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	2025	2024	Veränderung	2024	2024
		(1)	(2)	(3) = (1) - (2)	(4)	(5) = (4) - (2)
		Plan	Plan	Plan	vorl. Ist	Plan / Ist vorl.
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1.	Steuern- und ähnliche Abgaben	12.814,6	10.644,8	2.169,8	13.234,1	2.589,3
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.240,5	1.199,2	41,3	465,4	-733,8
3.	Erträge sozialer Sicherung					
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.230,6	7.221,9	8,7	7.053,4	-168,5
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014,4	962,5	51,9	1.020,9	58,4
6.	Kostenerstattungen/Kostenumlagen	740,8	826,5	-85,7	746,1	-80,4
7.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Zins- und sonstige Finanzerträge	387,0	153,6	233,4	282,6	129,0
9.	Sonstige Erträge	498,2	787,3	-289,1	516,2	-271,1
<b>10.</b>	<b>Summe der Erträge</b>	<b>23.926,1</b>	<b>21.795,8</b>	<b>2.130,3</b>	<b>23.318,6</b>	<b>1.522,8</b>
11.	Personalaufwendungen	3.356,2	3.303,6	52,6	2.775,8	-527,8
12.	Versorgungsaufwendungen	561,0	76,0	485,0	83,4	7,4
13.	Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	4.499,1	4.202,6	296,5	3.136,7	-1.065,9
14.	Abschreibungen	1.827,4	1.648,9	178,5	265,3	-1.383,6
15.	Zuweisungen, Umlagen sonstige Transferaufwendungen	14.868,2	14.667,3	200,9	14.364,4	-302,9
16.	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
17.	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	434,0	749,9	-315,9	12,4	-737,5
18.	Sonstige Aufwendungen	2.279,5	2.216,6	62,9	1.143,4	-1.073,2
<b>19.</b>	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>27.825,4</b>	<b>26.864,9</b>	<b>960,5</b>	<b>21.781,5</b>	<b>-5.083,4</b>
<b>20.</b>	<b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.899,3</b>	<b>-5.069,1</b>	<b>1.169,8</b>	<b>1.537,2</b>	<b>6.606,3</b>

# Finanzhaushalt (Einzahlungen und Auszahlungen)



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist TEUR	2024 (5) = (4) - (2) Abweichung Plan / Ist TEUR
Summe der laufenden Einzahlungen	22.644,9	20.595,6	2.049,3	22.308,3	1.712,7
Summe der laufenden Auszahlungen	25.472,0	24.520,8	951,2	22.173,3	-2.347,5
<b>(1) jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-/Auszahlg. (vor planmäßiger Tilgung)</b>	<b>-2.827,1</b>	<b>-3.925,2</b>	<b>1.098,1</b>	<b>135,0</b>	<b>4.060,2</b>
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.057,7	1.303,7	-246,0	1.285,6	-18,1
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.784,0	7.721,2	4.062,8	6.529,0	-1.192,2
<b>(2) Saldo der Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.726,3</b>	<b>-6.417,5</b>	<b>-4.308,8</b>	<b>-5.243,3</b>	<b>1.174,2</b>
<b>(3) Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (1) + (2)</b>	<b>-13.553,4</b>	<b>-10.342,7</b>	<b>-3.210,7</b>	<b>-5.108,3</b>	<b>5.234,4</b>
Einzahlungen für Investitionskredite	10.000,0	5.000,0	5.000,0	5.000,0	0,0
Auszahlungen für Investitionskredite	553,6	0,0	553,6	0,0	0,0
<b>(4) Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionskredite</b>	<b>9.446,4</b>	<b>5.000,0</b>	<b>4.446,4</b>	<b>5.000,0</b>	<b>0,0</b>
<b>(5) Saldo durchlaufende Gelder/ungeklärte Zahlungsvorgänge</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>221,1</b>	<b>-221,1</b>
<b>(6) Veränderung liquide Mittel (3) + (4) + (5)</b>	<b>-4.107,0</b>	<b>-5.342,7</b>	<b>1.235,7</b>	<b>112,7</b>	<b>-5.455,4</b>
<b>(7) jahresbezogener Saldo der laufenden Ein-/Auszahlung. (nach planmäßiger Tilgung)</b>	<b>-2.273,5</b>	<b>-3.925,2</b>	<b>1.651,7</b>	<b>135,0</b>	<b>-4.060,2</b>
<b>(8) Saldo der laufenden Ein-/Auszahlg. zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	<b>30.760,8</b>	<b>30.625,8</b>	<b>135,0</b>	<b>30.625,8</b>	<b>0,0</b>
<b>(9) Saldo der laufenden Ein-/Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	<b>28.487,3</b>	<b>26.700,6</b>	<b>1.786,7</b>	<b>30.760,8</b>	<b>4.060,2</b>
Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	12.267,1	12.154,4	112,7	12.154,4	0,0
Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	8.160,1	6.811,7	1.348,4	12.267,1	5.455,4



## Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

- EUR 10 Mio.; notwendig und nicht abwendbar, wenn die Investitionen durchgeführt werden sollen -> damit die Finanzierung gesichert ist
  - Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde notwendig

## Verpflichtungsermächtigungen

- werden nicht veranschlagt

## Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

- EUR 2,250 Mio., ohne Genehmigung der uRAB 10 % der laufenden Einzahlungen



## Hebesätze für die Realsteuern werden festgesetzt auf: (bereits durch Hebesatzsatzung im Dezember 2024 festgesetzt)

### Kühlungsborn

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

### Nivellierungshebesätze

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



## Stellenplan

- 49 Stellen; 45,364 Vollzeitäquivalente ( VJ: 50 Stellen; 46,133 Vollzeitäquivalente)

## Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 und ff. voraussichtlich:

- 31.12.2025: EUR 67.439.037
- 31.12.2026: EUR 64.050.737 (EK 2025 ./ JFB 2026: 3.388.300)
- 31.12.2027: EUR 60.894.237 (EK 2026 ./ JFB 2027: 3.156.500)
- 31.12.2028: EUR 57.997.037 (EK 2027 ./ JFB 2028: 2.987.200)
  
- Negative Entwicklung aber weiterhin im positiven Bereich - (ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ist nicht vorhanden)

# Steuern und ähnliche Abgaben



Steuern und Abgaben	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Grundsteuer A	5,0	10,0	-5,0	10,1	0,1
Grundsteuer B	1.300,0	1.300,0	0,0	1.276,8	-23,2
Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	1,6	1,6	0,0	2,7	1,1
Gewerbesteuer	7.000,0	5.000,0	2.000,0	7.560,7	2.560,7
Gemeindeanteil ESt	3.121,2	2.976,9	144,3	2.991,9	15,0
Gemeindeanteil USt	564,3	564,3	0,0	555,3	-9,0
Hundesteuer	22,5	22,0	0,5	22,2	0,2
Zweitwohnungssteuer	800,0	770,0	30,0	814,3	44,3
<b>Summe:</b>	<b>12.814,6</b>	<b>10.644,8</b>	<b>2.169,8</b>	<b>13.234,1</b>	<b>2.589,3</b>

# Zuwendungen, allgemeine Umlagen, sonstige Transfererträge



Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Schlüsselzuweisung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige Zuweisungen (übergemeindliche Aufgaben)	458,8	462,7	-3,9	465,4	2,7
sonstige Zuweisungen/Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge Auflösung Sopo (Zuwendg./sonst)	781,7	736,5	45,2	0,0	-736,5
	<b>1.240,5</b>	<b>1.199,2</b>	<b>41,3</b>	<b>465,4</b>	<b>-733,8</b>

# öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Kurbeiträge	5.663,7	5.663,7	0,0	5.345,9	-317,8
Fremdenverkehrsabgabe	800,0	800,0	0,0	877,7	77,7
Parkgebühren	400,0	400,0	0,0	540,0	140,0
Erträge Auflösung Sopo (Beiträge)	157,3	159,0	-1,7	10,1	-148,9
Gebühren Pässe / Bescheide	110,8	100,8	10,0	146,4	45,6
Sonstige (Sondernutzung usw)	98,8	98,4	0,4	133,8	35,4
	<b>7.230,6</b>	<b>7.221,9</b>	<b>8,7</b>	<b>7.053,9</b>	<b>-168,0</b>

# privatrechtliche Leistungsentgelte



Privatrechtlich Leistungsentgelte	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.014,4	962,5	51,9	1.020,9	58,4
	1.014,4	962,5	51,9	1.020,9	58,4

# Kostenerstattungen / Kostenumlagen

	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Kostenerstattungen/Kostenumlagen	740,8	826,5	-85,7	746,1	-80,4
	740,8	826,5	-85,7	746,1	-80,4

# Zinserträge und sonstige Finanzerträge



Zinserträge/Sonstige Finanzerträge	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
- Zinserträge von Eigenbetrieben	2,3	2,6	-0,3	2,6	0,0
- Zinserträge von inländischen Banken	0,0	78,0	-78,0	137,2	59,2
- Finanzerträge aus Sondervermögen (hier JÜ KSK)	311,7	0,0	311,7	0,0	0,0
- Finanzerträge (E.dis Anteilseignerverband)	68,0	68,0	0,0	68,3	0,3
- Vollverzinsung Gewerbesteuer	5,0	5,0	0,0	74,5	69,5
	<b>387,0</b>	<b>153,6</b>	<b>233,4</b>	<b>282,6</b>	<b>129,0</b>

# Sonstige Erträge



Sonstige Erträge	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist (vorläufig) TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Ordnungsrechtliche Erträge	152,6	152,6	0,0	172,7	20,1
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	0,0	269,7	-269,7	0,0	-269,7
Konzessionsabgaben	300,0	299,9	0,1	247,8	-52,1
Säuniszuschläge/Mahngebühren	15,0	30,0	-15,0	7,1	-22,9
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,0	0,0	0,0	44,5	44,5
Erträge aus der Auflösung RSt ATZ	30,5	35,0	-4,5	0,0	-35,0
Sonstige	0,1	0,1	0,0	44,1	44,0
	<b>498,2</b>	<b>787,3</b>	<b>-289,1</b>	<b>516,2</b>	<b>-271,1</b>

# Struktur der Aufwendungen (1)



Aufwendungen gesamt	2025 (1) Plan TEUR	2024 (2) Plan TEUR	Veränderung (3) = (1) - (2) Plan TEUR	2024 (4) Ist TEUR	Abweichung Plan/Ist 2024 (5) = (4) - (2) (vorläufig) TEUR
Personalaufwendungen	3.356,2	3.303,6	52,6	2.775,8	-527,8
Versorgungsaufwendungen	561,0	76,0	485,0	83,4	7,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.499,1	4.202,6	296,5	3.136,7	-1.065,9
Abschreibungen (AV und UV)	1.827,4	1.648,9	178,5	265,3	-1.383,6
Zuweisungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	14.868,2	14.667,3	200,9	14.364,4	-302,9
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	434,0	749,9	-315,9	12,4	-737,5
Sonstige Aufwendungen	2.279,5	2.216,6	62,9	1.143,4	-1.073,2
<b>Summe der Aufwendungen:</b>	<b>27.825,4</b>	<b>26.864,9</b>	<b>960,5</b>	<b>21.781,5</b>	<b>-5.083,4</b>



## Struktur der Aufwendungen (2)

- Erhöhung der **Personalaufwendungen** um TEUR 537,6 auf TEUR 3.917,2 (Vorjahr: TEUR 3.379,6)
  - Beeinflusst durch:
    - tarifliche Entwicklung / höhere Eingruppierungen / Höherstufungen / Umsetzung der beschlossenen Ergebnisse aus der Verwaltungsstrukturüberprüfung, **Zuführung PensionRSt**
  - Unter diese Position auch enthalten:
    - Aufwendungen für Stadtvertreter, Ausschussmitglieder und Feuerwehr
- Steigerung der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** um TEUR 296,5 auf TEUR 4.499,1 (Vorjahr: 4.202,6)
  - größte Posten in diesem Bereich (beispielhaft):

• Inanspruchnahme Bauhofleistungen:	TEUR 1.194,2 (Vorjahr: TEUR 1.002,4)
• Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Niederschlag:	TEUR 1.090,9 (Vorjahr: TEUR 1.091,9)
• Aufwendungen für Unterhaltung Grd.stck , Außenanlagen:	TEUR 939,2 (Vorjahr: TEUR 1.047,2)
• Unterhaltung Infrastrukturvermögen:	TEUR 511,3 (Vorjahr: TEUR 375,1)
• Unterhaltung BGA, Gebrauchsgegenstände	TEUR 255,1 (Vorjahr: TEUR 243,6)
• Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe):	TEUR 201,5 (Vorjahr: TEUR 168,0)
- **Abschreibungsvolumen** im Haushaltsplanjahr TEUR 1.827,4 (Vorjahr: TEUR 1.648,9)



## Struktur der Aufwendungen (3)

- Erhöhung der **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen** im Saldo um TEUR 201,0 auf TEUR 14.868,2 (Vorjahr: TEUR 14.667,3)
  - 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 63 auf TEUR 1.364,5 gestiegen (Vorjahr: TEUR 1.301,5)
    - Insbesondere durch höhere Pro-Kopf-Pauschale der Gemeinde für die Kinderbetreuung
      - 2020: EUR 149,33    2024: EUR 191,25
      - 2021: EUR 152,76    2025: EUR 199,93
      - 2022: EUR 167,38    2026: EUR 204,53
      - 2023: EUR 179,36
  - Erhöhung der Gewerbesteuerumlage um TEUR 218,8 auf TEUR 765,7 (Vorjahr: TEUR 546,9)
  - Verminderung Kreisumlage um TEUR 81,1 auf TEUR 4.874,3 (Vorjahr: TEUR 4.955,4)
  - Transferaufwendungen an den KSK:
    - Kurabgabe (inkl. USt) mit TEUR 5.663,7 (Vorjahr: TEUR 5.663,7)
    - Fremdenverkehrsabgabe mit TEUR 800,0 (Vorjahr: TEUR 800,0)

## Struktur der Aufwendungen (4)



- **Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen** im Saldo um TEUR 315,9 auf TEUR 434,0 (Vorjahr: TEUR 749,9) gesunken
  - Abbildung des geplanten negativen Jahresergebnisses des unselbständigen Sondervermögens Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn i.H.v. TEUR 0,00 (Vorjahr: TEUR 555,2)
  - Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsungen GewSt § 233a AO mit TEUR 5 (Vorjahr: TEUR 5)
  - Sonstige Zinsaufwendungen mit TEUR 429,0 (Vorjahr: TEUR 159,5) – Investitionskredite und die eventuelle Inanspruchnahme des Kassenkredites

## Struktur der Aufwendungen (5)



- **Sonstige Aufwendungen** im Saldo um TEUR 62,9 auf TEUR 2.279,5 (Vorjahr: TEUR 2.216,6) gestiegen

- größte Posten in diesem Bereich (beispielhaft):

• Aus- und Fortbildung / Reisekosten:	TEUR	63,4	(Vorjahr: TEUR	58,5)
• Dienst- und Schutzbekleidung/sonst Personalnebenaufw.:	TEUR	65,9	(Vorjahr: TEUR	111,6)
• Datenverarbeitung/lfd. Lizenz/Unterhaltung Software u.a.:	TEUR	198,6	(Vorjahr: TEUR	180,1)
• Sachverständigen /Gerichts- und ähnliche Aufwendungen:	TEUR	294,5	(Vorjahr: TEUR	195,5)
• Aufwendungen Erstellung B-Pläne:	TEUR	241,0	(Vorjahr: TEUR	209,0)
• Versicherungen / Umlagen Schadenausgleichskassen/Beiträge:	TEUR	236,2	(Vorjahr: TEUR	226,9)
• Sonstige Inanspruchnahme Dienste (Baumpflege/Wachdienst):	TEUR	842,2	(Vorjahr: TEUR	893,8)

# Selbst finanzierte Aufwendungen Freiwillige Leistungen (5)



Freiwillige Aufgaben/ Freiwillige Leistungen	Produkt(-sachkonto)	2025	2025	2024	2024
		Aufwand/ Aufwandssaldo	Auszahlung/ Liquiditätssaldo	Aufwand/ Aufwandssaldo	Auszahlung/ Liquiditätssaldo
		Plan in EUR			
Aufwendungen Getränke Stadtvertreter	11100_5242/7242	1.200	-1.200	1.200	-1.200
Aufwendungen Stadtvertreter Fortbildungen	11100_5612/7612	1.000	-1.000	-	-
Repräsentationen (Partnerschaften/Neujahrsempfang/Ehrungen)	11100_5693/7639	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_.....	12.000	-12.000	30.000	-30.000
Schulschwimmen Exkursionen	21100_5248/7248	33.000	-33.000	35.000	-35.000
Repräsentationsaufwendungen	21100_5693/7693	5.000	-5.000	5.000	-5.000
Zuschuss Sozialarbeiterin	21100_54159/74159	27.000	-27.000	27.000	-27.000
Unterrichtsbegleitende Exkursionen	21800_5248/7248	70.950	-70.950	41.000	-41.000
Repräsentationsaufwendungen	21800_56930000	2.500	-2.500	2.000	-2.000
Zuschuss Sozialarbeiterin	21800_54159/74159	34.000	-34.000	34.000	-34.000
Heimatspflege/Zuschüsse kulturelles Vereinswesen/Kulturförderung	28100_.....	88.400	-88.300	73.500	-73.500
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	33100_.....	48.400	-48.000	55.000	-55.000
Übernahme Kofinanzierungsanteil AWO Projekt World Café	33100_.....	-	-	-	-10.000
Begrüßungsgeld für Neugeborene	35100_54159000	12.000	-12.000	12.000	-12.000
Jugendzentrum Asbeck	36200_.....	153.700	-148.900	136.900	-132.100
Investition (Neugestaltung der Außenanlage Jugendzentrum Asbeck)	36200_.....	-	-343.466	-	-328.900
Spielplätze in Wohngebieten	36600_.....	63.100	-61.100	58.100	-55.200
Förderung des Vereinssports	42100_.....	73.000	-66.200	72.500	-65.700
Freizeitsportplätze	42402_.....	59.500	-58.700	46.700	-45.900
Investition (Sportplatz Ost)	42402_.....	-	-1.145.650	-	-1.458.100
Freizeitsporthalle am Karpfenteich	42403_.....	124.200	-117.900	143.500	-137.100
<b>Summe:</b>		<b>834.950</b>	<b>-2.302.866</b>	<b>799.400</b>	<b>-2.574.700</b>

# Finanzhaushalt (Einzahlungen für Investitionen)



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2025	2025	2025	2024	2024	2024
	Gesamt TEUR	Planansatz / Neuveranschlagung TEUR	Übertrag aus 2024 TEUR	Ist-Einzahlung TEUR	Ansatz/Einzahlung TEUR	Abweichung Soll /Ist TEUR
Zuschuss Bund Digitalpakt (Grundschule)	0,0	0,0	0,0	137,6	137,6	0,0
Zuschuss Bund Digitalpakt (Schulzentrum)	0,0	0,0	0,0	288,3	288,3	0,0
Verkauf Grundstück B-25	269,7	0,0	269,7	0,0	269,7	-269,7
Zuschuss Bund Herstellung Sportplatz Ost	632,5	632,5	0,0	0,0	264,1	-264,1
Pauschaler Zuschuss Land für Wegfall Straßenausbaubeiträge	64,2	64,2	0,0	64,2	64,2	0,0
Infrastrukturpauschale	326,0	326,0	0,0	244,8	244,8	0,0
Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren	0,0	0,0	0,0	78,2	78,2	0,0
Tilgungsleistungen vom KSK	35,0	35,0	0,0	83,0	83,1	-0,1
Zuschuss Tanklöschfahrzeug	0,0	0,0	0,0	80,0	80,0	0,0
Zuschuss Drehleiterfahrzeug	0,0	0,0	0,0	250,0	250,0	0,0
Verkauf "alte" Drehleiter	0,0	0,0	0,0	15,2	0,0	15,2
<b>Summe:</b>	<b>1.327,4</b>	<b>1.057,7</b>	<b>269,7</b>	<b>1.241,4</b>	<b>1.760,0</b>	<b>-518,6</b>

# Finanzhaushalt (Auszahlungen für Investitionen) (1)



Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	2025 Plan
				EUR
11401	02310000	109	Ankauf von Grundstücken zur weiteren Stadtentwicklung	3.386.400,00
11401	09600000	51	Rathaus-Quartier	750.000,00
11402	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	30.000,00
11402	09190000	70	Ankauf Arronierungsflächen Hafbereich	352.000,00
11402	09190000	71	Ankauf Grundstück Hafbereich	470.000,00
11404	01130000	29	Software-Lizenzen (Umsetzung OZG bspw. digitale Terminvergabe)	33.900,00
11404	08224000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	38.500,00
11404	08270000	29	Geringwertige Vermögensgegenstände	7.500,00
11405	08220000	4	Büroausstattung	31.000,00
11601	08220000	29	Tresor Finanzkasse	12.000,00
12300	08290000	29	Geschwindigkeitstafel	5.500,00
12600	08214000	29	Akku-Schneidegerät, Lüfter HLF	41.000,00
12600	08290000	29	Ausrüstung ELW / MTW	10.100,00
12600	09600000	98	Wettbewerbs- und Planungskosten neues Feuerwehrgebäude	400.000,00
21100	01300000	29	Software-Lizenzen	3.500,00
21100	08220000	29	Treso Grundschule	5.000,00
21100	08221000	29	Schuleinrichtungen / Lehrerzimmer	18.000,00
21100	08224000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	35.000,00
21100	08250000	20	Schuleinrichtung neue Klassenzimmer	0,00
21100	08290000	20	Grünes Klassenzimmer Planung	8.000,00
21100	08290000	35	Drehlaufrad "Super-Nova"	9.000,00
21100	09600000	92	Planungskosten Aufstockung Grundschule	282.000,00
21800	01130000	29	Software-Lizenzen	10.000,00
21800	08244000	29	Hardware EDV-technische Ausstattung	20.000,00
21800	08250000	21	Schuleinrichtung /Feuerschrank, 2 Klassenräume; Mietra Spinde	80.000,00
21800	08290000	29	Sonstige BGA	5.300,00
21800	09600000	93	Erweiterung Schulgebäudekomplex	100.000,00
21801	07330000	29	Brandmeldeanlage Schulsporthalle	4.900,00
21802	08290000	29	2 x Boltzplatztor / Barriersystem Hartschaumplatten, Spielerkabinen, Sportbeschallungsanlage	32.300,00
21802	09600000	100	Vorplanungskosten Bolzplatz / Kleinfeldarena	25.000,00
36600	07390000	45	Spielgeräte und Mobiliar Stadt (Hohe Düne, Asbeck, Alte Molkerei, Achterstieg)	33.000,00
42402	09600000	79	Sportplatz Ost	46.000,00
51103	01920000	-	Eigenanteil Fördergebiet Baltic	387.600,00

# Finanzhaushalt (Auszahlungen für Investitionen) (2)



Produkt	Sachkonto	Projekt	Investition	2025 Plan
				EUR
5410	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	25.000,00
54100	09600000	102	Kreisverkehr Doberaner Straße	126.000,00
54100	09600000	106	Erschließung Baugebiet Reriker Straße	20.000,00
54100	09600000	107	Bahnübergang Ulmenstraße, Planung und Bau	10.000,00
54100	09600000	40	Grundstücksgleiche Rechte Pfarrweg	8.500,00
54100	09600000	60	Grundwerbe Wanderwege	50.000,00
54100	09600000	67	Schlosstraße Stichweg	29.000,00
54100	09600000	75	Ostseeallee	0,00
54100	09650000	11	Anbindung Fulgen Grunderwerb	20.000,00
54600	04810000	29	Grunderwerbe (unvorhergesehen)	5.000,00
54600	04841000	30	Auffagparkplatz Ortseingang Kühlungsborn Ost	2.450.000,00
54600	09600000	103	Parkdeck Anliegerparken Schulzentriff	0,00
54600	09000000	104	Parkleitsystem Anplanungskosten	30.000,00
54600	09600000	114	Parkdeck Anliegerparken Schulzentriff	75.000,00
54600	09600000	89	Ladeinfrastruktur	150.000,00
55100	09600000	105	Grünschnittannahme	260.000,00
55200	01900000	112	Kofinanzierungsanteil Herstellung Graben 8 (Mühlbach)	44.000,00
55200	09600000	110	Bau Regenrückhaltebecken Retention Dorfbeck / Asbeck	29.000,00
55300	02210000	43	2. Bauabschnitt Neugestaltung Neuer Friedhof	950.000,00
55301	03921000	115	Herstellung der Kapelle auf dem alten Friedhof (Fenster, Fußboden, Fassade, Elektro)	300.000,00
55500	08290000	29	Ersatzbeschaffung Bänke Stadtwald	30.000,00
62600	10120000	-	Bareinlage in die Kapitalrücklage der Noveg mbH	500.000,00
<b>Summe:</b>				<b>11.784.000,00</b>

# Entwicklung Finanzhaushalt 2025 - 2028 (mit Plan 2024)

(1)



			2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Pos	Bil	Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis		Plan				
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.333.533	8.837.007	10.653.073	10.978.229	10.644.800	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.335.325	877.079	401.130	470.130	462.700	458.800	458.800	458.800	458.800
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	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	7.062.900	7.073.300	7.073.300	6.993.300	6.993.300
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	833.532	843.942	904.658	986.748	962.500	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	826.600	740.900	742.700	742.700	742.700
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	90.958	80.351	87.834	103.584	153.600	75.300	75.100	74.900	74.800
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	651.074	429.220	509.685	576.990	482.500	467.600	467.600	467.600	467.600
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der</b>	<b>16.509.995</b>	<b>16.499.048</b>	<b>18.113.879</b>	<b>20.583.647</b>	<b>20.595.600</b>	<b>22.644.900</b>	<b>22.785.900</b>	<b>22.889.100</b>	<b>23.062.800</b>
10.	-	Personalauszahlungen	2.124.666	2.236.681	2.369.465	2.555.339	3.153.600	3.278.200	3.373.400	3.472.400	3.570.800
11.	-	Versorgungsauszahlungen	96.142	96.125	112.911	106.409	86.000	113.000	114.000	115.000	116.000
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.190.968	2.711.855	2.172.067	2.864.501	4.202.600	4.499.100	4.429.000	4.337.500	4.309.500
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige	8.518.529	8.105.349	9.789.456	12.666.051	14.667.300	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
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.860	1.015.831	1.591.910	29.910	194.700	434.000	418.000	401.900	384.800
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	986.111	1.223.534	1.195.825	1.221.132	2.216.600	2.279.500	2.113.200	2.036.200	1.916.200
17.	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der</b>	<b>13.987.275</b>	<b>15.389.376</b>	<b>17.231.634</b>	<b>19.443.341</b>	<b>24.520.800</b>	<b>25.472.000</b>	<b>25.550.900</b>	<b>25.574.800</b>	<b>25.591.200</b>
18.	=	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>2.522.720</b>	<b>1.109.672</b>	<b>882.245</b>	<b>1.140.306</b>	<b>-3.925.200</b>	<b>-2.827.100</b>	<b>-2.765.000</b>	<b>-2.685.700</b>	<b>-2.528.400</b>

# Entwicklung Finanzhaushalt 2025 - 2028 (mit Plan 2024)

(2)



Pr	Be	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis		Plan				
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	878.362	689.264	694.193	586.147	886.700	958.500	326.000	326.000	326.000
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	51.556	53.508	67.991	64.202	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	545.653	2.362	25.253	53.324	269.700	0	0	0	0
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	66.630	111.236	98.686	98.997	83.100	35.000	35.000	35.000	35.000
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.542.201	856.370	886.123	802.671	1.303.700	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	7.721.200	11.784.000	2.453.000	2.683.700	1.145.800
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	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	7.721.200	11.784.000	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	-6.417.500	-10.726.300	-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	-10.342.700	-13.553.400	-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	0	0
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	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
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	-569.500	-585.900	-602.700
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-17.518	-12.725	-32.994	-10.043	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	-5.342.700	-4.107.000	-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	-3.925.200	-3.380.700	-3.334.500	-3.271.600	-3.131.100

# Entwicklung Finanzhaushalt 2025 - 2028 (mit Plan 2024)

(3)



Pr	Bt	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis		Plan				
		nachrichtlich:					0				
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.	24.970.900	27.493.620	28.603.292	29.485.537	30.625.843	26.700.643	23.319.943	19.985.443	16.713.843
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.	27.493.620	28.603.292	29.485.537	30.625.843	26.700.643	23.319.943	19.985.443	16.713.843	13.582.743
		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	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	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	0
<b>Stand der liquiden Mittel zum 01.01. des Haushaltsjahres</b>			<b>14.415.239,56</b>	<b>16.076.192,48</b>	<b>14.452.505,76</b>	<b>14.260.861,37</b>	<b>12.154.376,52</b>	<b>6.811.676,52</b>	<b>2.704.676,52</b>	<b>-2.657.623,48</b>	<b>-8.187.723,48</b>
<b>Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>			<b>16.076.192,48</b>	<b>14.452.505,76</b>	<b>14.260.861,37</b>	<b>12.154.376,52</b>	<b>6.811.676,52</b>	<b>2.704.676,52</b>	<b>-2.657.623,48</b>	<b>-8.187.723,48</b>	<b>-12.039.423,48</b>

# Entwicklung Finanzhaushalt 2025 - 2028 (mit Erg. 2024)

(1)



Pos.	Ber.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis			Plan			
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.333.533	8.837.007	10.653.073	10.978.229	12.103.926	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800
		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige									
2.	+	Transfereinzahlungen	1.335.325	877.079	401.130	470.130	465.375	458.800	458.800	458.800	458.800
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	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	7.080.211	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	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	742.700	742.700	742.700
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	90.958	80.351	87.834	103.584	238.596	75.300	75.100	74.900	74.800
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	651.074	429.220	509.685	576.990	555.472	467.600	467.600	467.600	467.600
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>16.509.995</b>	<b>16.499.048</b>	<b>18.113.879</b>	<b>20.583.647</b>	<b>22.308.303</b>	<b>22.644.900</b>	<b>22.785.900</b>	<b>22.889.100</b>	<b>23.062.800</b>
10.	-	Personalauszahlungen	2.124.666	2.236.681	2.369.465	2.555.339	2.773.641	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	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	4.429.000	4.337.500	4.309.500
		Zuwendungen, Umlagen und sonstige									
13.	-	Transferauszahlungen	8.518.529	8.105.349	9.789.456	12.666.051	14.777.637	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
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.860	1.015.831	1.591.910	29.910	12.279	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	2.113.200	2.036.200	1.916.200
17.	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>13.987.275</b>	<b>15.389.376</b>	<b>17.231.634</b>	<b>19.443.341</b>	<b>22.173.317</b>	<b>25.472.000</b>	<b>25.550.900</b>	<b>25.574.800</b>	<b>25.591.200</b>
18.	=	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>2.522.720</b>	<b>1.109.672</b>	<b>882.245</b>	<b>1.140.306</b>	<b>134.986</b>	<b>-2.827.100</b>	<b>-2.765.000</b>	<b>-2.685.700</b>	<b>-2.528.400</b>

# Entwicklung Finanzhaushalt 2025 - 2028 (mit Erg. 2024)

## (2)



Pos.	Ber.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis		Plan				
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	878.362	689.264	694.193	586.147	1.121.512	958.500	326.000	326.000	326.000
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	51.556	53.503	67.991	64.202	64.208	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
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	66.630	111.236	98.686	98.997	83.048	35.000	35.000	35.000	35.000
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.542.201	856.365	886.123	802.671	1.285.637	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	2.453.000	2.683.700	1.145.800
26.	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	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	2.453.000	2.683.700	1.145.800
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-844.248	-2.720.639	-1.040.895	-3.236.748	-5.243.321	-10.726.300	-2.027.800	-2.258.500	-720.600
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	1.678.471	-1.610.967	-158.650	-2.096.442	-5.108.335	-13.553.400	-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	0	0
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	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
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	-569.500	-585.900	-602.700
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-17.518	-12.725	-32.994	-10.043	221.070	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	-1.623.692	-191.644	-2.106.485	112.736	-4.107.000	-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	134.986	-2.273.500	-2.195.500	-2.099.800	-1.925.700

# Entwicklung Finanzhaushalt 2025 - 2028 (mit Erg. 2024)

(3)



Pos.	Ber.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Ergebnis	Ergebnis	vorläufiges Ergebnis			Plan			
		nachrichtlich:					0				
38.		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	30.760.829	28.487.329	26.291.829	24.192.029
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	30.760.829	28.487.329	26.291.829	24.192.029	22.266.329
		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	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	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	0
<b>Stand der liquiden Mittel zum 01.01. des Haushaltsjahres</b>			<b>14.415.239,56</b>	<b>16.076.192,48</b>	<b>14.452.500,76</b>	<b>14.260.856,37</b>	<b>12.154.371,52</b>	<b>12.267.107,04</b>	<b>8.160.107,04</b>	<b>2.797.807,04</b>	<b>-2.732.292,96</b>
<b>Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>			<b>16.076.192,48</b>	<b>14.452.500,76</b>	<b>14.260.856,37</b>	<b>12.154.371,52</b>	<b>12.267.107,04</b>	<b>8.160.107,04</b>	<b>2.797.807,04</b>	<b>-2.732.292,96</b>	<b>-6.583.992,96</b>

**Haushaltssatzung  
Haushaltsplan  
2025  
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 - 88
INVESTITIONSPROGRAMM UND -ÜBERSICHT	89 - 192
STELLENPLAN MIT ANLAGEN	193 - 197

---

# ANLAGEN

---

Vorbericht	Anlage A Seite 1 - 28
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum 1. Januar 2025 und zum 31. Dezember 2025	Anlage B Seite 1
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum 1. Januar 2025 und zum 31. Dezember 2025	Anlage C Seite 1
Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2025 sowie im Finanzplanungszeitraum	Anlage D Seite 1 - 2
Jahresabschluss zum 31.12.2023 der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH	Anlage E Seite 1 - 26
Wirtschaftsplan 2025 der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH	Anlage F Seite 1 -18
<i>Jahresabschluss zum 31.12.2023 der Tourismus, Freizeit &amp; Kultur GmbH Kühlungsborn (wird nach Feststellung nachgereicht)</i>	<i>Anlage G Seite 1 - 22</i>
Wirtschaftsplan 2025 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 2025**

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M – V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 27.02.2025 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1  
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

- |    |  |  |                 |
|----|--|--|-----------------|
| 1. | im Ergebnishaushalt auf  |  |                 |
|    | einen Gesamtbetrag der Erträge von                                       |  | 23.926.100 EUR  |
|    | einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von                                  |  | 27.825.400 EUR  |
|    | ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von                    |  | -3.899.300 EUR  |
| 2. | im Finanzhaushalt auf  |  |                 |
|    | a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von                     |  | 22.644.900 EUR  |
|    | einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von           |  | 26.025.600 EUR  |
|    | einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von      |  | -3.380.700 EUR  |
|    | b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von |  | 1.057.700 EUR   |
|    | einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von    |  | 11.784.000 EUR  |
|    | einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von  |  | -10.726.300 EUR |

festgesetzt.

**§ 2  
Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	10.000.000 EUR
--	----------------

<sup>1</sup> 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 2.250.000 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 202 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 320 v. H.

**§ 6****Stellen gemäß Stellenplan**

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 45,346 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 23.921.460 EUR.
- 2. Zum Finanzhaushalt  
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 23.319.942 EUR.
- 3. Zum Eigenkapital  
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 67.439.036 EUR.

\_\_\_\_\_  
Ort, Datum

\_\_\_\_\_  
Siegel

\_\_\_\_\_  
Bürgermeisterin

**Hinweis:**

*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)  
Bürgermeisterin



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
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.295.037,43	10.644.800	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800	40
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	470.129,69	1.199.200	1.240.500	1.324.300	1.316.900	1.314.100	41
3.	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.891.000,66	7.221.900	7.230.600	7.229.000	7.149.000	7.148.000	43
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.003.135,25	962.500	1.014.400	1.014.900	1.014.800	1.014.800	441,443, 444,445, 448
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	795.474,99	826.500	740.800	742.600	742.600	742.600	442,447, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.463.924,58	153.600	387.000	354.300	471.700	403.700	47
9.	+	Sonstige Erträge	670.508,13	787.300	498.200	467.700	467.700	467.700	46,451
10.	=	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>21.589.210,73</b>	<b>21.795.800</b>	<b>23.926.100</b>	<b>24.086.300</b>	<b>24.299.700</b>	<b>24.401.700</b>	
11.	-	Personalaufwendungen	2.622.361,79	3.303.600	3.356.200	3.442.400	3.541.400	3.639.800	50
12.	-	Versorgungsaufwendungen	113.676,80	76.000	561.000	90.000	91.000	92.000	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914.553,54	4.202.600	4.499.100	4.429.000	4.337.500	4.309.500	52
14.	-	Abschreibungen	160.422,23	1.648.900	1.827.400	1.878.700	1.836.400	1.752.700	53
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.908.775,46	14.667.300	14.868.200	15.103.300	15.211.800	15.293.900	54
16.	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.544,17	749.900	434.000	418.000	401.900	384.800	57
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.078.219,15	2.216.600	2.279.500	2.113.200	2.036.200	1.916.200	56
19.	=	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>19.827.553,14</b>	<b>26.864.900</b>	<b>27.825.400</b>	<b>27.474.600</b>	<b>27.456.200</b>	<b>27.388.900</b>	
20.	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>1.761.657,59</b>	<b>-5.069.100</b>	<b>-3.899.300</b>	<b>-3.388.300</b>	<b>-3.156.500</b>	<b>-2.987.200</b>	
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.	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>1.761.657,59</b>	<b>-5.069.100</b>	<b>-3.899.300</b>	<b>-3.388.300</b>	<b>-3.156.500</b>	<b>-2.987.200</b>	
nachrichtlich									
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	31.128.203,11	32.889.860	27.820.760	23.921.460	20.533.160	17.376.660	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	32.889.860,70	27.820.760	23.921.460	20.533.160	17.376.660	14.389.460	



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2025

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
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.295.037,43	10.644.800	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800	40
		darunter:							
	1.1	Grundsteuer A	9.900,70	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	(4011)
	1.2	Grundsteuer B	1.311.551,03	1.301.600	1.301.600	1.301.600	1.301.600	1.301.600	(4012)
	1.3	Gewerbesteuer	4.795.475,40	5.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	(4013)
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.789.298,04	2.976.900	3.121.200	3.250.700	3.419.900	3.584.200	(4021)
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	553.095,38	564.300	564.300	573.700	588.000	597.500	(4022)
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	835.716,88	792.000	822.500	822.500	822.500	822.500	(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	470.129,69	1.199.200	1.240.500	1.324.300	1.316.900	1.314.100	41
		darunter:							
	2.1	Schlüsselzuweisungen	26.326,17	0	0	0	0	0	(411)
	2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	(412)
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	376.982,68	462.700	458.800	458.800	458.800	458.800	(413)
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	66.820,84	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	736.500	781.700	865.500	858.100	855.300	(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	6.891.000,66	7.221.900	7.230.600	7.229.000	7.149.000	7.148.000	43
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	132.043,61	103.000	113.000	113.000	113.000	113.000	(431)
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte	650.988,58	496.200	496.600	496.600	416.600	416.600	(432)
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	146.000	144.300	142.700	142.700	141.700	(437)
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.003.135,25	962.500	1.014.400	1.014.900	1.014.800	1.014.800	441, 443, 444, 445, 448
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.003.135,25	962.500	1.014.400	1.014.900	1.014.800	1.014.800	(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	795.474,99	826.500	740.800	742.600	742.600	742.600	442, 448
7.	+	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2025

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
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
	1	2	3	4	5	6			
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.463.924,58	153.600	387.000	354.300	471.700	403.700	47
		darunter:							
	8.1	Zinserträge	10.641,35	85.600	7.300	7.100	6.900	6.800	(471, 472, 479)
	8.2	Sonstige Finanzerträge	1.453.283,23	68.000	379.700	347.200	464.800	396.900	(473 - 479)
9.	+	Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	670.508,13	787.300	498.200	467.700	467.700	467.700	451,46
		darunter:							
	9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	269.800	100	100	100	100	(461)
	9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	59.035,60	35.000	30.500	0	0	0	(4661)
	9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	(451)
10.	=	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>21.589.210,73</b>	<b>21.795.800</b>	<b>23.926.100</b>	<b>24.086.300</b>	<b>24.299.700</b>	<b>24.401.700</b>	
11.	-	Personalaufwendungen	2.622.361,79	3.303.600	3.356.200	3.442.400	3.541.400	3.639.800	50
		darunter:							
	11.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	65.458,87	150.000	78.000	69.000	69.000	69.000	(507)
12.	-	Versorgungsaufwendungen	113.676,80	76.000	561.000	90.000	91.000	92.000	51
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.914.553,54	4.202.600	4.499.100	4.429.000	4.337.500	4.309.500	52
		darunter:							
	13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	582.384,12	1.091.900	1.090.900	1.095.900	1.115.900	1.115.900	(522)
	13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.949.093,35	2.668.300	2.899.800	2.898.200	2.786.700	2.758.700	(523)
14.	-	Abschreibungen	160.422,23	1.648.900	1.827.400	1.878.700	1.836.400	1.752.700	53
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.908.775,46	14.667.300	14.868.200	15.103.300	15.211.800	15.293.900	54
		darunter:							
	15.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.207.530,42	2.701.300	2.764.500	2.788.000	2.809.000	2.830.500	(541)
	15.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	(542)
	15.3	Gewerbesteuerumlage	608.927,47	546.900	765.700	765.700	765.700	765.700	(5431)
	15.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	(5441)
	15.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	3.995.199,96	4.955.400	4.874.300	5.085.900	5.173.400	5.234.000	(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	29.544,17	749.900	434.000	418.000	401.900	384.800	57
		darunter:							
	17.1	Zinsaufwendungen	0,00	744.900	429.000	413.000	396.900	379.800	(571 - 579)



# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt 2025

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	Erläu- terung
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
	17.2	Sonstige Finanzaufwendungen	29.544,17	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	(571 - 579)
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.078.219,15	2.216.600	2.279.500	2.113.200	2.036.200	1.916.200	56
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	19.827.553,14	26.864.900	27.825.400	27.474.600	27.456.200	27.388.900	
20.	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.761.657,59	-5.069.100	-3.899.300	-3.388.300	-3.156.500	-2.987.200	
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)	1.761.657,59	-5.069.100	-3.899.300	-3.388.300	-3.156.500	-2.987.200	
nachrichtlich									
26.		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	31.128.203,11	32.889.860	27.820.760	23.921.460	20.533.160	17.376.660	
27.		Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	32.889.860,70	27.820.760	23.921.460	20.533.160	17.376.660	14.389.460	



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
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.978.229,03	10.644.800	12.814.600	12.953.500	13.137.000	13.310.800	60
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	470.129,69	462.700	458.800	458.800	458.800	458.800	61
3.	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.666.375,45	7.062.900	7.073.300	7.073.300	6.993.300	6.993.300	63
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	986.748,43	962.500	1.014.400	1.014.900	1.014.800	1.014.800	641,648
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	801.590,36	826.600	740.900	742.700	742.700	742.700	642,647,648
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	103.583,83	153.600	75.300	75.100	74.900	74.800	67
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	576.990,08	482.500	467.600	467.600	467.600	467.600	651,66
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>20.583.646,87</b>	<b>20.595.600</b>	<b>22.644.900</b>	<b>22.785.900</b>	<b>22.889.100</b>	<b>23.062.800</b>	
10.	-	Personalauszahlungen	2.555.338,81	3.153.600	3.278.200	3.373.400	3.472.400	3.570.800	70
11.	-	Versorgungsauszahlungen	106.409,00	86.000	113.000	114.000	115.000	116.000	71
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.864.501,09	4.202.600	4.499.100	4.429.000	4.337.500	4.309.500	72
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.666.050,67	14.667.300	14.868.200	15.103.300	15.211.800	15.293.900	74
14.	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	75
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	29.909,59	194.700	434.000	418.000	401.900	384.800	77
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.221.131,88	2.216.600	2.279.500	2.113.200	2.036.200	1.916.200	76
17.	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>19.443.341,04</b>	<b>24.520.800</b>	<b>25.472.000</b>	<b>25.550.900</b>	<b>25.574.800</b>	<b>25.591.200</b>	
18.	=	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>1.140.305,83</b>	<b>-3.925.200</b>	<b>-2.827.100</b>	<b>-2.765.000</b>	<b>-2.685.700</b>	<b>-2.528.400</b>	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	586.147,42	886.700	958.500	326.000	326.000	326.000	681,683
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	64.202,19	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200	681,683
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	53.324,12	269.700	0	0	0	0	684-686
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	98.996,85	83.100	35.000	35.000	35.000	35.000	687
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688,689
24.	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>802.670,58</b>	<b>1.303.700</b>	<b>1.057.700</b>	<b>425.200</b>	<b>425.200</b>	<b>425.200</b>	
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	4.039.418,51	7.721.200	11.784.000	2.453.000	2.683.700	1.145.800	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.	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>4.039.418,51</b>	<b>7.721.200</b>	<b>11.784.000</b>	<b>2.453.000</b>	<b>2.683.700</b>	<b>1.145.800</b>	
29.	=	<b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-3.236.747,93</b>	<b>-6.417.500</b>	<b>-10.726.300</b>	<b>-2.027.800</b>	<b>-2.258.500</b>	<b>-720.600</b>	
30.	=	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>-2.096.442,10</b>	<b>-10.342.700</b>	<b>-13.553.400</b>	<b>-4.792.800</b>	<b>-4.944.200</b>	<b>-3.249.000</b>	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	5.000.000	10.000.000	0	0	0	691 + 692
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	553.600	569.500	585.900	602.700	791 + 792
33.	-	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	791 + 792
34.	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000.000</b>	<b>9.446.400</b>	<b>-569.500</b>	<b>-585.900</b>	<b>-602.700</b>	



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  Konto- nummer	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6		
35.	=	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-10.042,75	0	0	0	0	0	699 / . 799
36.	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-2.106.484,85	-5.342.700	-4.107.000	-5.362.300	-5.530.100	-3.851.700	
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	1.140.305,83	-3.925.200	-3.380.700	-3.334.500	-3.271.600	-3.131.100	
nachrichtlich:									
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	29.485.536,97	30.625.842	26.700.642	23.319.942	19.985.442	16.713.842	
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	30.625.842,80	26.700.642	23.319.942	19.985.442	16.713.842	13.582.742	
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	12.814.600	0	12.814.600	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.240.500	0	458.800	17.400	133.300
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.230.600	2.000	6.463.700	153.400	34.700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014.400	749.900	0	22.400	125.100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740.800	73.700	53.800	20.900	508.100
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	387.000	0	387.000	0	0
9.	+	Sonstige Erträge	498.200	30.500	315.000	152.700	0
10.	=	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>23.926.100</b>	<b>856.100</b>	<b>20.492.900</b>	<b>366.800</b>	<b>801.200</b>
11.	-	Personalaufwendungen	3.356.200	919.600	419.500	794.600	556.300
12.	-	Versorgungsaufwendungen	561.000	561.000	0	0	0
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.499.100	18.300	26.900	597.500	1.687.500
14.	-	Abschreibungen	1.827.400	40.900	3.100	81.500	469.600
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.868.200	0	13.503.700	3.000	1.361.500
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	434.000	0	434.000	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	2.279.500	331.700	36.400	630.700	261.200
19.	=	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>27.825.400</b>	<b>1.871.500</b>	<b>14.423.600</b>	<b>2.107.300</b>	<b>4.336.100</b>
20.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-3.899.300</b>	<b>-1.015.400</b>	<b>6.069.300</b>	<b>-1.740.500</b>	<b>-3.534.900</b>
23.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-3.899.300</b>	<b>-1.015.400</b>	<b>6.069.300</b>	<b>-1.740.500</b>	<b>-3.534.900</b>

### Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	12.814.600	0	12.814.600	0	0
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	458.800	0	458.800	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.073.300	2.000	6.463.700	140.400	34.700
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.014.400	749.900	0	22.400	125.100
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740.900	73.700	53.800	21.000	508.100
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	75.300	0	75.300	0	0
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	467.600	0	315.000	152.600	0
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>22.644.900</b>	<b>825.600</b>	<b>20.181.200</b>	<b>336.400</b>	<b>667.900</b>
10.	-	Personalauszahlungen	3.278.200	841.600	419.500	794.600	556.300
11.	-	Versorgungsauszahlungen	113.000	113.000	0	0	0
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.499.100	18.300	26.900	597.500	1.687.500
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	14.868.200	0	13.503.700	3.000	1.361.500
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	434.000	0	434.000	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	2.279.500	331.700	36.400	630.700	261.200
17.	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>25.472.000</b>	<b>1.304.600</b>	<b>14.420.500</b>	<b>2.025.800</b>	<b>3.866.500</b>



		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	
<b>Übersicht über die Teilfinanzhaushalte</b>								
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)	-2.827.100	-479.000	5.760.700	-1.689.400	-3.198.600	-3.220.800
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-2.827.100	-479.000	5.760.700	-1.689.400	-3.198.600	-3.220.800
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	958.500	0	326.000	0	632.500	0
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	64.200	0	0	0	0	64.200
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	35.000	0	35.000	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.057.700	0	361.000	0	632.500	64.200
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	11.784.000	931.900	512.000	1.737.600	684.000	7.918.500
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	11.784.000	931.900	512.000	1.737.600	684.000	7.918.500
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-10.726.300	-931.900	-151.000	-1.737.600	-51.500	-7.854.300
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-13.553.400	-1.410.900	5.609.700	-3.427.000	-3.250.100	-11.075.100
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000.000	0	10.000.000	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	553.600	0	553.600	0	0	0
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummer 32 und 33)	9.446.400	0	9.446.400	0	0	0
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-4.107.000	-1.410.900	15.056.100	-3.427.000	-3.250.100	-11.075.100



## 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 €				

## 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	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	749.900	0	0	0	749.900	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.700	24.400	0	32.200	6.500	6.600
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	+	Sonstige Erträge	30.500	30.500	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	856.100	54.900	0	32.200	758.400	6.600
11.	-	Personalaufwendungen	919.600	539.500	10.800	79.300	132.100	133.100
12.	-	Versorgungsaufwendungen	561.000	561.000	0	0	0	0
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.300	1.900	0	0	4.800	8.500
14.	-	Abschreibungen	40.900	10.400	0	0	5.200	25.300
18.	-	Sonstige Aufwendungen	331.700	146.300	15.000	55.200	52.300	51.900
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.871.500	1.259.100	25.800	134.500	194.400	218.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.015.400	-1.204.200	-25.800	-102.300	564.000	-212.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.015.400	-1.204.200	-25.800	-102.300	564.000	-212.200

## 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	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	749.900	0	0	0	749.900	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.700	24.400	0	32.200	6.500	6.600
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	825.600	24.400	0	32.200	758.400	6.600
10.	-	Personalauszahlungen	841.600	461.500	10.800	79.300	132.100	133.100
11.	-	Versorgungsauszahlungen	113.000	113.000	0	0	0	0
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.300	1.900	0	0	4.800	8.500
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	331.700	146.300	15.000	55.200	52.300	51.900
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.304.600	722.700	25.800	134.500	189.200	193.500
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-479.000	-698.300	-25.800	-102.300	569.200	-186.900
18.2.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-479.000	-698.300	-25.800	-102.300	569.200	-186.900
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0



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 €				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	931.900	0	0	0	852.000	79.900
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	931.900	0	0	0	852.000	79.900
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-931.900	0	0	0	-852.000	-79.900
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.410.900	-698.300	-25.800	-102.300	-282.800	-266.800
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-1.410.900	-698.300	-25.800	-102.300	-282.800	-266.800



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	4.000				
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.000				
11.	-	Personalaufwendungen	24.800				
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100				
18.	-	Sonstige Aufwendungen	11.000				
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	38.900				
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-34.900				
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-34.900				

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000				
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	4.000				
10.	-	Personalauszahlungen	24.800				
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100				
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	11.000				
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	38.900				
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-34.900				
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-34.900				
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-34.900				
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-34.900				



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	12.814.600	0	0	0	12.814.600
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	458.800	0	0	0	458.800
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.463.700	0	0	6.463.700	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.800	0	12.400	0	41.400
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	387.000	0	0	0	311.700
9.	+	Sonstige Erträge	315.000	0	10.000	300.000	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	20.492.900	0	22.400	300.000	6.816.800
11.	-	Personalaufwendungen	419.500	253.600	124.500	0	41.400
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.900	0	26.900	0	0
14.	-	Abschreibungen	3.100	3.100	0	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.503.700	0	0	0	7.863.700
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	434.000	0	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	36.400	22.200	14.200	0	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	14.423.600	278.900	165.600	0	7.905.100
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	6.069.300	-278.900	-143.200	300.000	-1.088.300
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	6.069.300	-278.900	-143.200	300.000	-1.088.300

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	12.814.600	0	0	0	12.814.600
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	458.800	0	0	0	458.800
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.463.700	0	0	0	6.463.700
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.800	0	12.400	0	41.400
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	75.300	0	0	0	0
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	315.000	0	10.000	300.000	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	20.181.200	0	22.400	300.000	6.505.100
10.	-	Personalauszahlungen	419.500	253.600	124.500	0	41.400
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.900	0	26.900	0	0
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	13.503.700	0	0	0	7.863.700
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	434.000	0	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	36.400	22.200	14.200	0	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	14.420.500	275.800	165.600	0	7.905.100
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	5.760.700	-275.800	-143.200	300.000	-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 €	
<b>Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)</b>								
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)	5.760.700	-275.800	-143.200	300.000	-1.400.000	7.638.400
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	326.000	0	0	0	0	326.000
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	35.000	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	361.000	0	0	0	0	326.000
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	512.000	12.000	0	0	0	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	512.000	12.000	0	0	0	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-151.000	-12.000	0	0	0	326.000
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	5.609.700	-287.800	-143.200	300.000	-1.400.000	7.964.400
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000.000	0	0	0	0	0
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	553.600	0	0	0	0	0
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummer 32 und 33)	9.446.400	0	0	0	0	0
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	15.056.100	-287.800	-143.200	300.000	-1.400.000	7.964.400



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	2.300	68.000		
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.300	68.000		
17.	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	429.000	0		
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	429.000	0		
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-426.700	68.000		
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-426.700	68.000		

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)				
7.	+	Zinsinzahlungen und sonstige Finanzinzahlungen	2.300	68.000		
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	2.300	68.000		
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	429.000	0		
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	429.000	0		
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-426.700	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)	-426.700	68.000		
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	35.000	0		
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	35.000	0		
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	500.000		
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	500.000		
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	35.000	-500.000		
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-391.700	-432.000		
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000.000	0		
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	553.600	0		
34.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummer 32 und 33)	9.446.400	0		



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 Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen)							
Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	9.054.700	-432.000			

Entwurf



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	153.400	200	32.000	87.000	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.400	0	1.100	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.900	11.300	6.600	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)	366.800	13.300	42.200	87.100	0	150.000
11.	-	Personalaufwendungen	794.600	177.600	132.500	177.100	19.900	192.500
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.500	255.000	9.900	700	0	500
14.	-	Abschreibungen	81.500	15.600	900	100	0	1.700
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.000	0	0	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	630.700	224.700	175.800	94.600	0	14.500
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	2.107.300	672.900	319.100	272.500	19.900	209.200
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.740.500	-659.600	-276.900	-185.400	-19.900	-59.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.740.500	-659.600	-276.900	-185.400	-19.900	-59.200

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 3 Bürgerdienste)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)						
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.400	200	32.000	87.000	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.400	0	1.100	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.000	11.400	6.600	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)	336.400	11.600	42.200	87.100	0	150.000
10.	-	Personalauszahlungen	794.600	177.600	132.500	177.100	19.900	192.500
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	597.500	255.000	9.900	700	0	500
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.000	0	0	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	630.700	224.700	175.800	94.600	0	14.500
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	2.025.800	657.300	318.200	272.400	19.900	207.500
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.689.400	-645.700	-276.000	-185.300	-19.900	-57.500
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.689.400	-645.700	-276.000	-185.300	-19.900	-57.500
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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)						
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	1.737.600	31.000	0	0	0	5.500
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.737.600	31.000	0	0	0	5.500
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-1.737.600	-31.000	0	0	0	-5.500
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.427.000	-676.700	-276.000	-185.300	-19.900	-63.000
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-3.427.000	-676.700	-276.000	-185.300	-19.900	-63.000



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	0	3.000	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	15.700	0	41.500	0	17.000
11.	-	Personalaufwendungen	42.500	8.000	39.300	0	5.200
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.600	11.500	118.700	5.000	4.600
14.	-	Abschreibungen	62.200	0	1.000	0	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	3.000	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	115.600	0	5.500	0	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	411.900	19.500	167.500	5.000	9.800
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-396.200	-19.500	-126.000	-5.000	7.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-396.200	-19.500	-126.000	-5.000	7.200

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	0	3.000	0	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	28.500	0	17.000
10.	-	Personalauszahlungen	42.500	8.000	39.300	0	5.200
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	191.600	11.500	118.700	5.000	4.600
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	3.000	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	115.600	0	5.500	0	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	349.700	19.500	166.500	5.000	9.800
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-349.700	-19.500	-138.000	-5.000	7.200
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-349.700	-19.500	-138.000	-5.000	7.200
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	451.100	0	950.000	300.000	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	451.100	0	950.000	300.000	0



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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)					
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-451.100	0	-950.000	-300.000	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-800.800	-19.500	-1.088.000	-305.000	7.200
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-800.800	-19.500	-1.088.000	-305.000	7.200

ENTWURF



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	133.300	11.700	79.100	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)	801.200	23.200	100.600	34.800	4.500	500.000
11.	-	Personalaufwendungen	556.300	55.900	232.300	96.900	3.300	31.400
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.687.500	444.300	670.700	231.900	51.200	21.000
14.	-	Abschreibungen	469.600	64.700	274.400	64.600	3.100	0
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.361.500	27.000	34.000	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	261.200	83.400	145.100	8.400	100	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.336.100	675.300	1.356.500	401.800	57.700	52.400
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.534.900	-652.100	-1.255.900	-367.000	-53.200	447.600
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.534.900	-652.100	-1.255.900	-367.000	-53.200	447.600

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	556.300	55.900	232.300	96.900	3.300	31.400
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.687.500	444.300	670.700	231.900	51.200	21.000
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.361.500	27.000	34.000	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	261.200	83.400	145.100	8.400	100	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.866.500	610.600	1.082.100	337.200	54.600	52.400
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.198.600	-599.100	-1.060.600	-326.200	-50.100	447.600
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.198.600	-599.100	-1.060.600	-326.200	-50.100	447.600



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	632.500	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	632.500	0	0	0	0	0
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	684.000	360.500	215.300	4.900	57.300	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	684.000	360.500	215.300	4.900	57.300	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-51.500	-360.500	-215.300	-4.900	-57.300	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-3.250.100	-959.600	-1.275.900	-331.100	-107.400	447.600
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-3.250.100	-959.600	-1.275.900	-331.100	-107.400	447.600



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	9.800	6.500	60.600	3.300	4.900	5.400
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.700	0	0	0	31.800	10.300
14.	-	Abschreibungen	100	400	0	0	4.900	15.200
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.800	48.700	12.000	1.027.000	118.000	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	5.000	0	8.400	0	2.800	1.500
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	88.400	55.600	81.000	1.030.300	162.400	32.400
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-88.400	-55.600	-80.900	-1.030.300	-153.700	11.800
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-88.400	-55.600	-80.900	-1.030.300	-153.700	11.800

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	9.800	6.500	60.600	3.300	4.900	5.400
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.700	0	0	0	31.800	10.300
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.800	48.700	12.000	1.027.000	118.000	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	5.000	0	8.400	0	2.800	1.500
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	88.300	55.200	81.000	1.030.300	157.500	17.200
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-88.300	-55.200	-80.900	-1.030.300	-148.900	22.300
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-88.300	-55.200	-80.900	-1.030.300	-148.900	22.300
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-88.300	-55.200	-80.900	-1.030.300	-148.900	22.300
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-88.300	-55.200	-80.900	-1.030.300	-148.900	22.300



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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)					



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	1.700	0	0	0	0	12.200
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.600	0	0	0	0	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.500	0	0	4.300	300	13.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	500	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	54.800	0	0	4.800	300	25.200
11.	-	Personalaufwendungen	5.400	5.400	11.200	0	1.200	22.800
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200	0	0	22.000	57.800	102.600
14.	-	Abschreibungen	15.100	0	6.800	1.000	800	18.500
15.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	55.000	0	0	0
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.000	0	0	0	0	5.500
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	31.700	5.400	73.000	23.000	59.800	149.400
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	23.100	-5.400	-73.000	-18.200	-59.500	-124.200
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	23.100	-5.400	-73.000	-18.200	-59.500	-124.200

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	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.500	0	0	4.300	300	13.000
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	500	0	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	53.100	0	0	4.800	300	13.000
10.	-	Personalauszahlungen	5.400	5.400	11.200	0	1.200	22.800
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200	0	0	22.000	57.800	102.600
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	55.000	0	0	0
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.000	0	0	0	0	5.500
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	16.600	5.400	66.200	22.000	59.000	130.900
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	36.500	-5.400	-66.200	-17.200	-58.700	-117.900
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	36.500	-5.400	-66.200	-17.200	-58.700	-117.900
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	632.500	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	632.500	0



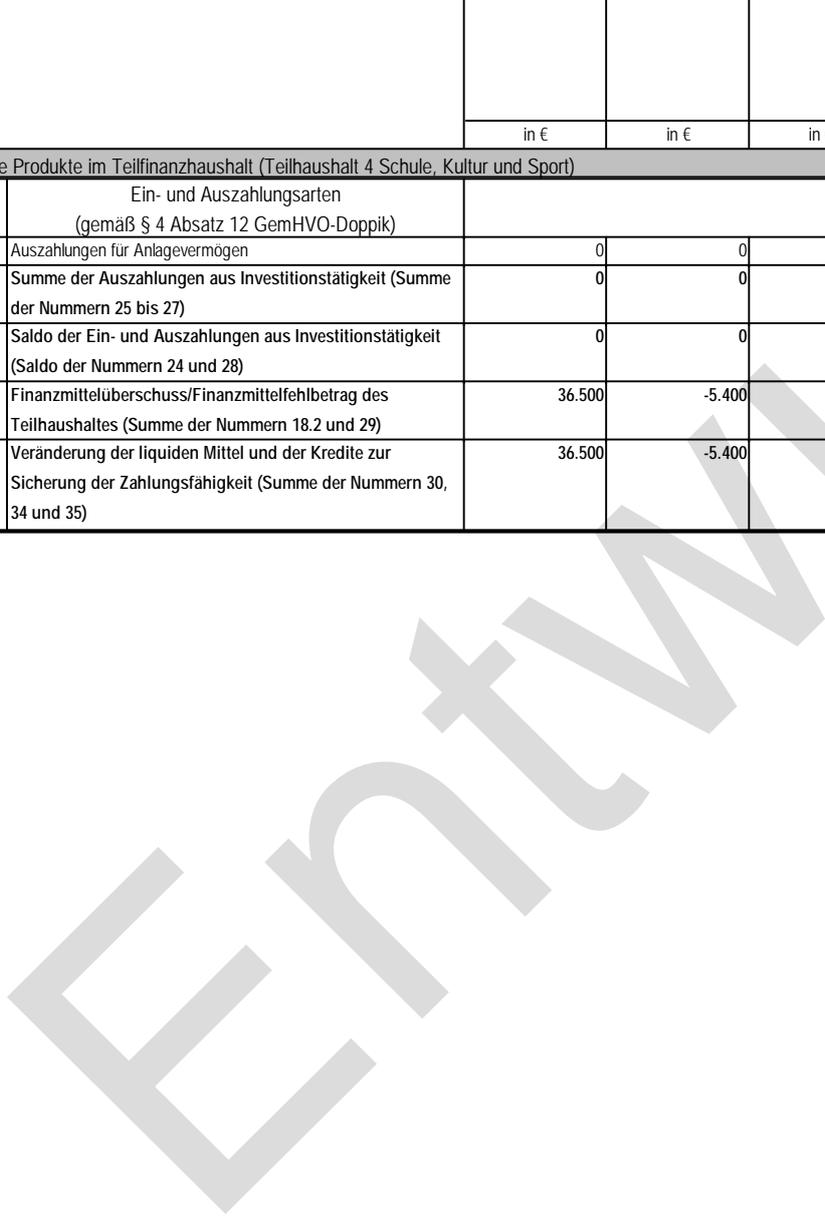
Teilhaushalt 1-5

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 Lindpark	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	46.000	0
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	46.000	0
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	586.500	0
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	36.500	-5.400	-66.200	-17.200	527.800	-117.900
36	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	36.500	-5.400	-66.200	-17.200	527.800	-117.900





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	631.000	0	0	0	0
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	576.800	0	0	500	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.000	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.300	51.900	0	20.000	0
9.	+	Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.409.100	51.900	0	20.500	0
11.	-	Personalaufwendungen	666.200	126.600	11.600	166.900	19.100
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.168.900	65.000	24.500	0	7.700
14.	-	Abschreibungen	1.232.300	48.800	2.000	100	7.400
18.	-	Sonstige Aufwendungen	1.019.500	3.000	25.000	349.500	10.000
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	5.086.900	243.400	63.100	516.500	36.500
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.677.800	-191.500	-63.100	-496.000	-36.500
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-3.677.800	-191.500	-63.100	-496.000	-36.500

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432.500	0	0	500	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.000	0	0	0	0
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.300	51.900	0	20.000	0
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	633.800	51.900	0	20.500	0
10.	-	Personalauszahlungen	666.200	126.600	11.600	166.900	19.100
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.168.900	65.000	24.500	0	7.700
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.019.500	3.000	25.000	349.500	10.000
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.854.600	194.600	61.100	516.400	29.100
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.220.800	-142.700	-61.100	-495.900	-29.100
18.2.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.220.800	-142.700	-61.100	-495.900	-29.100
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	64.200	0	0	0	0
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
24.	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	64.200	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)						
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	7.918.500	4.136.400	33.000	0	387.600	0
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	7.918.500	4.136.400	33.000	0	387.600	0
29.	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-7.854.300	-4.136.400	-33.000	0	-387.600	0
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-11.075.100	-4.279.100	-94.100	-495.900	-416.700	-193.400
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-11.075.100	-4.279.100	-94.100	-495.900	-416.700	-193.400



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	560.500	25.000	0	12.600	3.900
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	122.800	21.300	0	400.200	0
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	93.800	23.200
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.700	0	0	7.000	0
10.	=	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	686.000	46.300	0	513.600	27.100
11.	-	Personalaufwendungen	10.000	55.000	13.700	5.300	16.800	28.700
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	1.115.200	68.500	153.000	86.000	480.200
14.	-	Abschreibungen	0	1.004.800	76.500	0	34.800	9.800
18.	-	Sonstige Aufwendungen	0	300.000	3.000	0	48.000	0
19.	=	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.300	2.475.000	161.700	158.300	185.600	518.700
20.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-10.300	-1.789.000	-115.400	-158.300	328.000	-491.600
23.	=	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-10.300	-1.789.000	-115.400	-158.300	328.000	-491.600

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	93.800	23.200
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.700	0	0	7.000	0
9.	=	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	2.700	0	0	500.800	23.200
10.	-	Personalauszahlungen	10.000	55.000	13.700	5.300	16.800	28.700
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300	1.115.200	68.500	153.000	86.000	480.200
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	0	300.000	3.000	0	48.000	0
17.	=	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	10.300	1.470.200	85.200	158.300	150.800	508.900
18.	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-10.300	-1.467.500	-85.200	-158.300	350.000	-485.700
18.2	=	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-10.300	-1.467.500	-85.200	-158.300	350.000	-485.700
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	288.500	0	0	2.710.000	260.000
28.	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	288.500	0	0	2.710.000	260.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

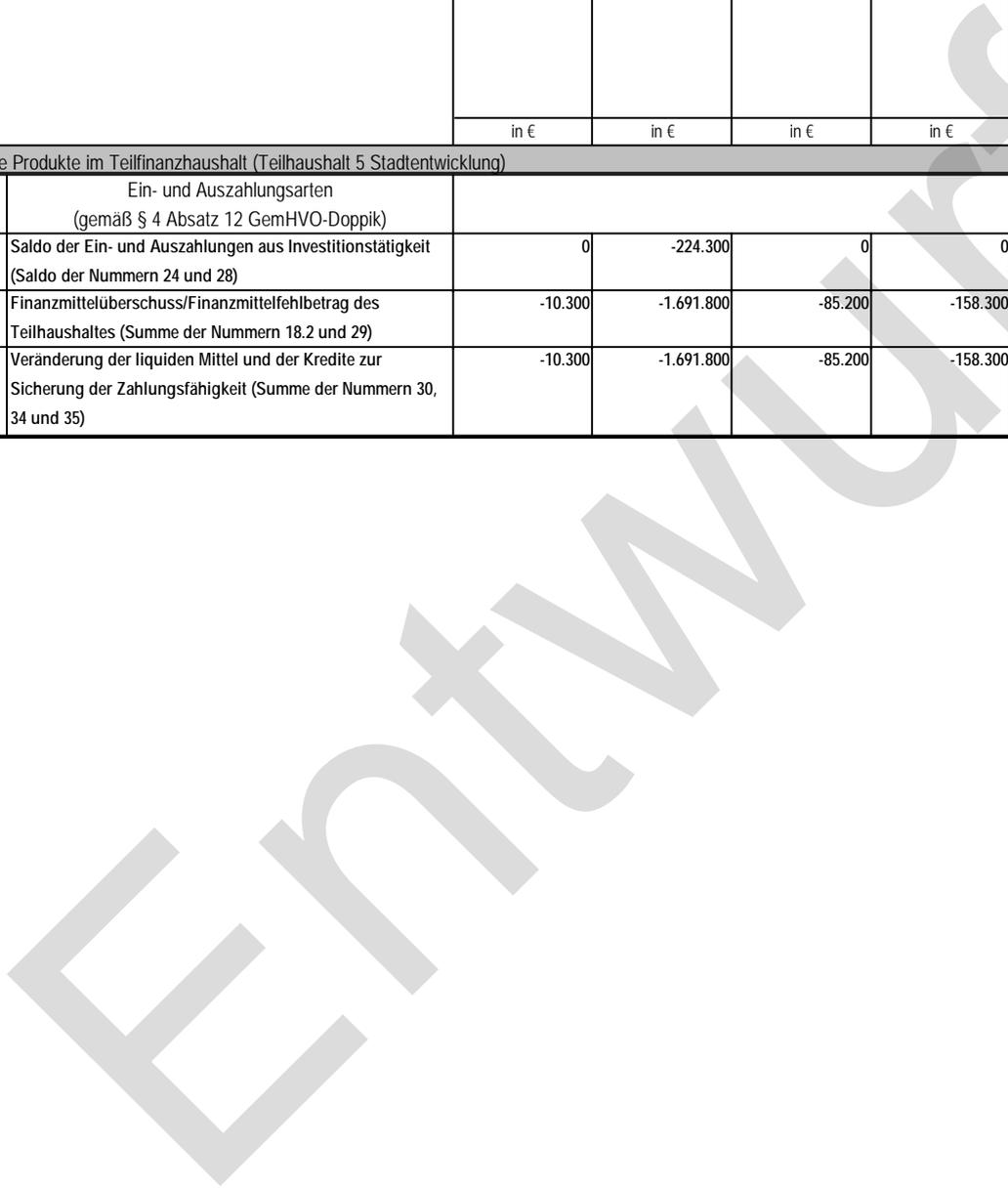
Teilhaushalt 1 -5

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	-224.300	0	0	-2.710.000	-260.000
30.	=	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-10.300	-1.691.800	-85.200	-158.300	-2.360.000	-745.700
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-10.300	-1.691.800	-85.200	-158.300	-2.360.000	-745.700





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	29.000	0		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.000	0		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0		
10.	=	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>63.700</b>	<b>0</b>		
11.	-	Personalaufwendungen	18.800	10.000		
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.500	11.000		
14.	-	Abschreibungen	42.300	5.800		
18.	-	Sonstige Aufwendungen	100.000	179.000		
19.	=	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>318.600</b>	<b>205.800</b>		
20.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-254.900</b>	<b>-205.800</b>		
23.	=	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-254.900</b>	<b>-205.800</b>		

**Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)**

Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)				
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.000	0		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700	0		
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>34.700</b>	<b>0</b>		
10.	-	Personalauszahlungen	18.800	10.000		
12.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.500	11.000		
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	100.000	179.000		
17.	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>276.300</b>	<b>200.000</b>		
18.	=	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-241.600</b>	<b>-200.000</b>		
18.2	=	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-241.600</b>	<b>-200.000</b>		
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	73.000	30.000		
28.	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>73.000</b>	<b>30.000</b>		
29.	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-73.000</b>	<b>-30.000</b>		
30.	=	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-314.600</b>	<b>-230.000</b>		



Teilhaushalt 1-5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

		Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)				
		55200	55500				
		Gewässerschutz Gräben, Vorfluter	Kommunale Forstwirtschaft				
		in €	in €				
Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt (Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung)							
Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)					
36	=	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-314.600	-230.000			

Entwurf



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>11100 Verwaltungssteuerung</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	21.000	606.000	-585.000	56.000	741.400	-685.400
Haushaltsjahr	24.400	722.700	-698.300	54.900	1.259.100	-1.204.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	3.400	116.700	-113.300	-1.100	517.700	-518.800



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>11107 Personalvertretung</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	20.400	-20.400	0	20.400	-20.400
Haushaltsjahr	0	25.800	-25.800	0	25.800	-25.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	5.400	-5.400	0	5.400	-5.400



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>11200 Personalwesen</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	1 Zentrale Verwaltung					
<b>Produktbereich</b>	11 Innere Verwaltung					
<b>Produktgruppe</b>	112 Personal					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Herr Erik Storch, 1/5					
<b>Produktbeschreibung</b>	Unterstützung und Beratung der Verwaltungseinheiten in allen Personalfragen; Umsetzung von Personalmaßnahmen, Lohn- und Gehaltsabrechnungen, Personalentwicklung					
<b>Produktart</b>	intern					
<b>Art der Aufgabe</b>	funktional					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Fachgesetze und -verordnungen, Tarifverträge und Vergütungen					
<b>Zielgruppe</b>	Beschäftigte, Verwaltungsführung, Verwaltungseinheiten (intern)					
<b>Ziele</b>	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					
<b>verantwortlich:</b>	Herr Kozian					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	29.300	160.200	-130.900	29.300	160.200	-130.900
Haushaltsjahr	32.200	134.500	-102.300	32.200	134.500	-102.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	2.900	-25.700	28.600	2.900	-25.700	28.600



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>11402 Liegenschaften - Vertragswesen</b>						
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, Dienstabweisungen						
Zielgruppe	eigene Kommune						
Ziele	Einnahmeerzielung, Kauf und Verkauf von Grundstücken zur Bebauung von Wohnungen und Unternehmungen						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	732.900	191.000	541.900	1.002.600	191.000	811.600	
Haushaltsjahr	758.400	189.200	569.200	758.400	194.400	564.000	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	25.500	-1.800	27.300	-244.200	3.400	-247.600	



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>11404 Technikunterstütze Informationsverarbeitung</b>						
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, Dienstabweisungen						
Zielgruppe	Beschäftigte, Verwaltungsführung, Verwaltungseinheiten (intern)						
Ziele	Sicherstellung des problemlosen Funktionierens der Technik sowie Steigerung der Produktivität der Beschäftigten						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	6.200	175.800	-169.600	6.200	207.500	-201.300	
Haushaltsjahr	6.600	193.500	-186.900	6.600	218.800	-212.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	400	17.700	-17.300	400	11.300	-10.900	



Teilhaushalt 1 -5

1 Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung

<b>Produkt</b>	<b>12100 Statistik und Wahlen</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	1 Zentrale Verwaltung						
<b>Produktbereich</b>	12 Sicherheit und Ordnung						
<b>Produktgruppe</b>	121 Statistik und Wahlen						
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Herr Phillip Reimer, 10/1						
<b>Produktbeschreibung</b>	Durchführung von Wahlen, Wahlstatistiken, Volks- & Bürgerbegehren/ - entscheiden						
<b>Produktart</b>	extern						
<b>Art der Aufgabe</b>	pflichtig, übertragen						
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wahlgesetze und Beschlüsse der Stadtvertretung						
<b>Zielgruppe</b>	Bürger/Bürgerinnen, politische Gremien						
<b>Ziele</b>	Rechtmäßige Abwicklung von Wahlen mit zeitnaher Ergebnisfeststellung bei gleichzeitiger Reduzierung der Wahlkosten.						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	6.000	53.100	-47.100	6.000	53.100	-47.100	
Haushaltsjahr	4.000	38.900	-34.900	4.000	38.900	-34.900	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-2.000	-14.200	12.200	-2.000	-14.200	12.200	



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>11601 Finanzen</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	273.300	-273.300	0	276.500	-276.500
Haushaltsjahr	0	275.800	-275.800	0	278.900	-278.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	2.500	-2.500	0	2.400	-2.400



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>11602 Zahlungsabwicklung</b>					
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-rechtlicher Vollstreckungsfälle.					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	36.900	158.000	-121.100	36.900	158.000	-121.100
Haushaltsjahr	22.400	165.600	-143.200	22.400	165.600	-143.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-14.500	7.600	-22.100	-14.500	7.600	-22.100



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>54000 Konzessionsabgaben Rostocker Stadtwerke/ e-on/ e.dis AG</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	299.900	0	299.900	299.900	0	299.900
Haushaltsjahr	300.000	0	300.000	300.000	0	300.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	100	0	100	100	0	100



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>57500 Tourismus</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	5 Gestaltung Umwelt					
<b>Produktbereich</b>	57 Wirtschaft und Tourismus					
<b>Produktgruppe</b>	575 Tourismus					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Herr Dirk Lahser, 20/1					
<b>Produktbeschreibung</b>	Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn Tourismus, Erträge aus der Kur- und Fremdenverkehrsabgabe sind aus statistischen Zwecken unter diesem Produkt zu führen					
<b>Produktart</b>	Tourismus (extern und intern)					
<b>Art der Aufgabe</b>	funktional					
<b>Auftragsgrundlage</b>	KV M-V, KAG, GemHVO, EigVO, Fachgesetze					
<b>Zielgruppe</b>	Touristen, private Unternehmen					
<b>Ziele</b>	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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	6.503.600	7.903.600	-1.400.000	6.503.600	8.458.800	-1.955.200
Haushaltsjahr	6.505.100	7.905.100	-1.400.000	6.816.800	7.905.100	-1.088.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.500	1.500	0	313.200	-553.700	866.900



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	11.117.500	5.507.300	5.610.200	11.117.500	5.507.300	5.610.200	
Haushaltsjahr	13.283.400	5.645.000	7.638.400	13.283.400	5.645.000	7.638.400	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	2.165.900	137.700	2.028.200	2.165.900	137.700	2.028.200	



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	6 Zentrale Finanzleistungen						
<b>Produktbereich</b>	61 Allgemeine Finanzwirtschaft						
<b>Produktgruppe</b>	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)						
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Herr Dirk Lahser, 20/1						
<b>Produktbeschreibung</b>	Sonstige finanzielle Leistungen der allgemeinen Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können						
<b>Produktart</b>	extern und intern						
<b>Art der Aufgabe</b>	funktional						
<b>Auftragsgrundlage</b>	KV M-V, Steuergesetze, AO, KAG M-V, Verräge, Fachgesetze, HGB, GemHVO, Beschlüsse der Stadtvertretung						
<b>Zielgruppe</b>	BürgerInnen, eigene und andere Kommunen						
<b>Ziele</b>	Abschluss von zinsgünstigen Kreditverträgen, Festgeldanlage mit Maximum an Zinserträgen, Abbau von Gewährsverträgen, zeitnahe Einziehung von Rückständen						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	80.600	190.200	-109.600	80.600	190.200	-109.600	
Haushaltsjahr	2.300	429.000	-426.700	2.300	429.000	-426.700	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-78.300	238.800	-317.100	-78.300	238.800	-317.100	



Teilhaushalt 1 -5

2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen

<b>Produkt</b>	<b>62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	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

<b>Produkt</b>	<b>11405 Sonstige Zentrale Dienste</b>						
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	11 Innere Verwaltung						
Produktgruppe	114 Zentrale Dienste						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Annett Schumann - 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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	11.500	629.700	-618.200	13.200	645.300	-632.100	
Haushaltsjahr	11.600	657.300	-645.700	13.300	672.900	-659.600	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	100	27.600	-27.500	100	27.600	-27.500	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>12201 Ordnungsangelegenheiten</b>						
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung						
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung						
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten						
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr Matthias Westphal, 30/7						
Produktbeschreibung	Allgemeine Ordnungs- und Fischereiangangelegenheiten, 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.						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	40.600	218.400	-177.800	40.600	219.800	-179.200	
Haushaltsjahr	42.200	318.200	-276.000	42.200	319.100	-276.900	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.600	99.800	-98.200	1.600	99.300	-97.700	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>12203 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente</b>					
Hauptproduktbereich	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Alice Leinweber, 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.					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	80.100	267.000	-186.900	80.100	282.100	-202.000
Haushaltsjahr	87.100	272.400	-185.300	87.100	272.500	-185.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	7.000	5.400	1.600	7.000	-9.600	16.600



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>12204 Gewerbe</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	45.500	-45.500	0	45.500	-45.500
Haushaltsjahr	0	19.900	-19.900	0	19.900	-19.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-25.600	25.600	0	-25.600	25.600



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>12300 Verkehrsangelegenheiten und-regelungen</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	150.000	197.100	-47.100	150.000	198.900	-48.900	
Haushaltsjahr	150.000	207.500	-57.500	150.000	209.200	-59.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	10.400	-10.400	0	10.300	-10.300	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>12600 Brandschutz</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	0	441.600	-441.600	15.700	513.300	-497.600	
Haushaltsjahr	0	349.700	-349.700	15.700	411.900	-396.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-91.900	91.900	0	-101.400	101.400	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>12800 Zivil- und Katastrophenschutz</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	85.000	40.200	44.800	85.000	40.200	44.800
Haushaltsjahr	0	19.500	-19.500	0	19.500	-19.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-85.000	-20.700	-64.300	-85.000	-20.700	-64.300



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>55300 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	28.500	98.600	-70.100	41.500	99.600	-58.100	
Haushaltsjahr	28.500	166.500	-138.000	41.500	167.500	-126.000	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	67.900	-67.900	0	67.900	-67.900	



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>55301 Kapelle auf dem "alten" Friedhof</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	75.000	-75.000	0	75.000	-75.000
Haushaltsjahr	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-70.000	70.000	0	-70.000	70.000

Entwurf



Teilhaushalt 1 -5

3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste

<b>Produkt</b>	<b>57300 Durchführung von Märkten</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	17.000	8.100	8.900	17.000	8.100	8.900
Haushaltsjahr	17.000	9.800	7.200	17.000	9.800	7.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	1.700	-1.700	0	1.700	-1.700



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>21100 Fritz-Reuter-Grundschule</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	11.500	610.200	-598.700	22.400	683.200	-660.800	
Haushaltsjahr	11.500	610.600	-599.100	23.200	675.300	-652.100	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	400	-400	800	-7.900	8.700	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>21800 Schulzentrum Kühlungsborn</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	21.500	952.400	-930.900	99.400	1.250.300	-1.150.900	
Haushaltsjahr	21.500	1.082.100	-1.060.600	100.600	1.356.500	-1.255.900	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	129.700	-129.700	1.200	106.200	-105.000	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>21801 Schulsportanlagen</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	11.000	322.300	-311.300	34.800	386.900	-352.100	
Haushaltsjahr	11.000	337.200	-326.200	34.800	401.800	-367.000	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	14.900	-14.900	0	14.900	-14.900	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>21802 Schulsportplatz</b>						
<b>Hauptproduktbereich</b>	2 Schule und Kultur						
<b>Produktbereich</b>	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen						
<b>Produktgruppe</b>	218 Gesamtschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1d),e) SchulG M-V)						
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Frau Julia Dallmann, 30/2						
<b>Produktbeschreibung</b>	Aussenanlage Sportplatz in kommunaler Trägerschaft, weitere Nutzung für Freizeitsport und touristische Angebote						
<b>Produktart</b>	extern						
<b>Art der Aufgabe</b>	pflichtig						
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 11 (2) Nr. 1b, 16 Schulgesetz M-V darüber hinaus freiwillig						
<b>Zielgruppe</b>	Schüler / Schülerinnen / Vereine / Verbände						
<b>Ziele</b>	Bereitstellen der Einrichtung, Erhaltung und Pflege der Ausstattung und Anlagen, Sicherstellen eines geordneten Betriebs						
<b>Finanzen in €:</b>							
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>	
Haushaltsvorjahr	4.500	40.200	-35.700	4.500	43.300	-38.800	
Haushaltsjahr	4.500	54.600	-50.100	4.500	57.700	-53.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	14.400	-14.400	0	14.400	-14.400	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>24300 Sonstige schulische Aufgaben</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	2 Schule und Kultur					
<b>Produktbereich</b>	24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges					
<b>Produktgruppe</b>	243 Sonstige schulische Aufgaben					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Frau Julia Dallmann, 30/2					
<b>Produktbeschreibung</b>	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.					
<b>Produktart</b>	intern und extern					
<b>Art der Aufgabe</b>	pflichtig und freiwillig					
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 115 SchulGesetz M-V, Grenzbetragsverordnung M-V, Satzung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn zur Kostenbeteiligung an Lernmitteln					
<b>Zielgruppe</b>	Schulträger, Eltern, volljährige Schüler					
<b>Ziele</b>	korrekte Berechnung des Schullastenausgleichs und Erhebung des Grenzbetrages für Unterrichts- und Lernmittel					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	500.000	50.200	449.800	500.000	50.200	449.800
Haushaltsjahr	500.000	52.400	447.600	500.000	52.400	447.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	2.200	-2.200	0	2.200	-2.200



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	0	73.400	-73.400	0	73.500	-73.500	
Haushaltsjahr	0	88.300	-88.300	0	88.400	-88.400	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	14.900	-14.900	0	14.900	-14.900	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Seniorentreff/ Sozialstation/ Schuldnerberatung /pro</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	0	55.000	-55.000	0	55.000	-55.000	
Haushaltsjahr	0	55.200	-55.200	0	55.600	-55.600	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	200	-200	0	600	-600	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>35100 Wohngeldstelle</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	100	74.200	-74.100	100	74.200	-74.100
Haushaltsjahr	100	81.000	-80.900	100	81.000	-80.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	6.800	-6.800	0	6.800	-6.800



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	990.100	-990.100	0	990.100	-990.100
Haushaltsjahr	0	1.030.300	-1.030.300	0	1.030.300	-1.030.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	40.200	-40.200	0	40.200	-40.200



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>36200 Jugendzentrum "Zur Asbek"</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	8.600	140.700	-132.100	8.700	145.600	-136.900
Haushaltsjahr	8.600	157.500	-148.900	8.700	162.400	-153.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	16.800	-16.800	0	16.800	-16.800



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>36505 Kindergarten "Uns Ostseekinner"</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	39.500	16.600	22.900	44.200	31.800	12.400	
Haushaltsjahr	39.500	17.200	22.300	44.200	32.400	11.800	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	600	-600	0	600	-600	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>36506 Kindergarten "Bummi"</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	53.100	16.300	36.800	56.100	35.900	20.200	
Haushaltsjahr	53.100	16.600	36.500	54.800	31.700	23.100	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	300	-300	-1.300	-4.200	2.900	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>36507 Kindergarten "Arche Noah"</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	0	5.100	-5.100	0	5.100	-5.100	
Haushaltsjahr	0	5.400	-5.400	0	5.400	-5.400	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	300	-300	0	300	-300	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>42100 Förderung Vereinssport</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	65.700	-65.700	0	72.500	-72.500
Haushaltsjahr	0	66.200	-66.200	0	73.000	-73.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	500	-500	0	500	-500



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>42401 Tennisanlage am Lindenpark</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	4.800	7.200	-2.400	4.800	8.200	-3.400	
Haushaltsjahr	4.800	22.000	-17.200	4.800	23.000	-18.200	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	14.800	-14.800	0	14.800	-14.800	



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>42402 Freizeitanlagen</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	300	46.200	-45.900	300	47.000	-46.700
Haushaltsjahr	300	59.000	-58.700	300	59.800	-59.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	12.800	-12.800	0	12.800	-12.800



Teilhaushalt 1 -5

4 Teilhaushalt 4 Schule, Kultur und Sport

<b>Produkt</b>	<b>42403 Sporthalle am Karpfenteich</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	13.000	150.100	-137.100	25.200	168.700	-143.500
Haushaltsjahr	13.000	130.900	-117.900	25.200	149.400	-124.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-19.200	19.200	0	-19.300	19.300



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>11401 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	18.300	177.600	-159.300	18.300	177.600	-159.300
Haushaltsjahr	51.900	194.600	-142.700	51.900	243.400	-191.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	33.600	17.000	16.600	33.600	65.800	-32.200



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

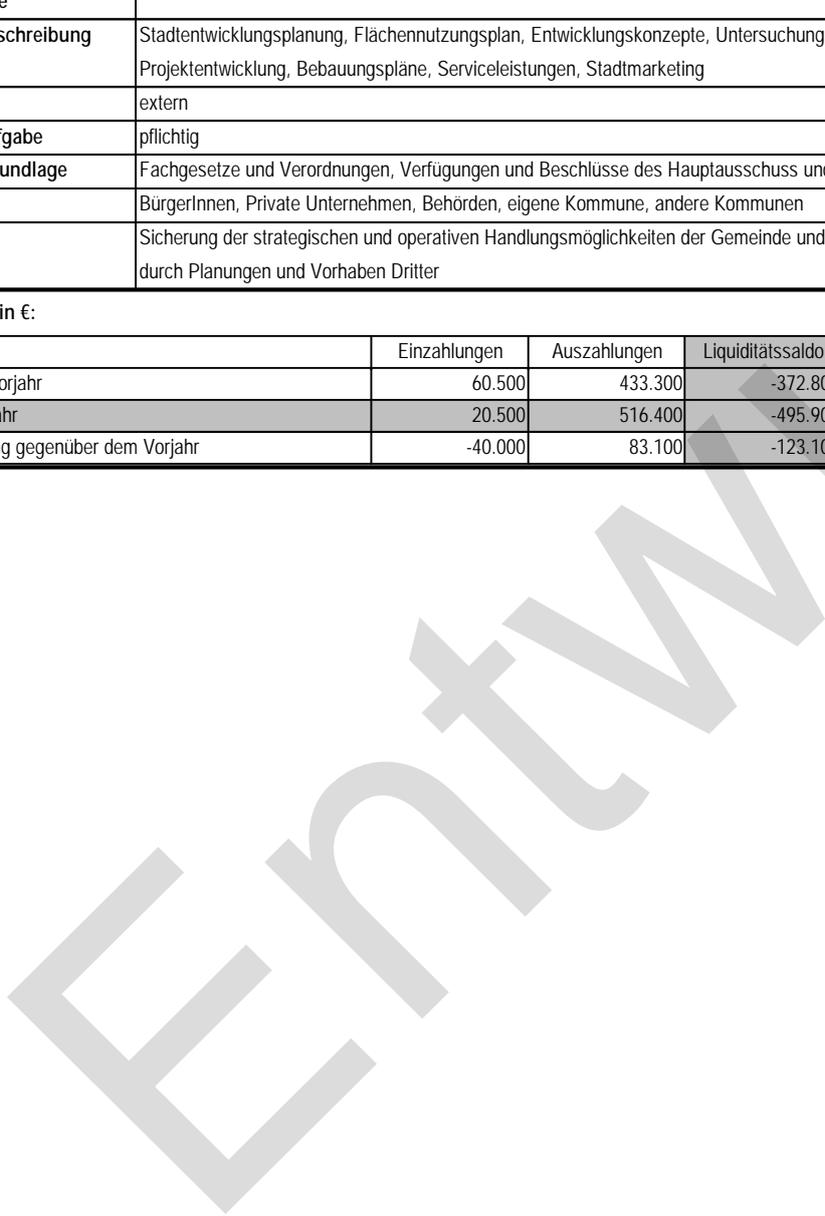
<b>Produkt</b>	<b>36600 Einrichtungen der Kinder und Jugendarbeit Spielplätze</b>					
Hauptproduktbereich	3 Soziales und Jugend					
Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Herr 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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	55.200	-55.200	0	58.100	-58.100
Haushaltsjahr	0	61.100	-61.100	0	63.100	-63.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	5.900	-5.900	0	5.000	-5.000



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>51102 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	60.500	433.300	-372.800	60.500	433.400	-372.900
Haushaltsjahr	20.500	516.400	-495.900	20.500	516.500	-496.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-40.000	83.100	-123.100	-40.000	83.100	-123.100





Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>51103 Städtebauförderung</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	28.400	-28.400	0	36.200	-36.200
Haushaltsjahr	0	29.100	-29.100	0	36.500	-36.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	700	-700	0	300	-300



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>52100 Bau- und Grundstücksordnung Baurechtliche Verfahren, Bauverwaltung</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	178.800	-178.800	0	178.800	-178.800
Haushaltsjahr	0	193.400	-193.400	0	193.400	-193.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	14.600	-14.600	0	14.600	-14.600



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

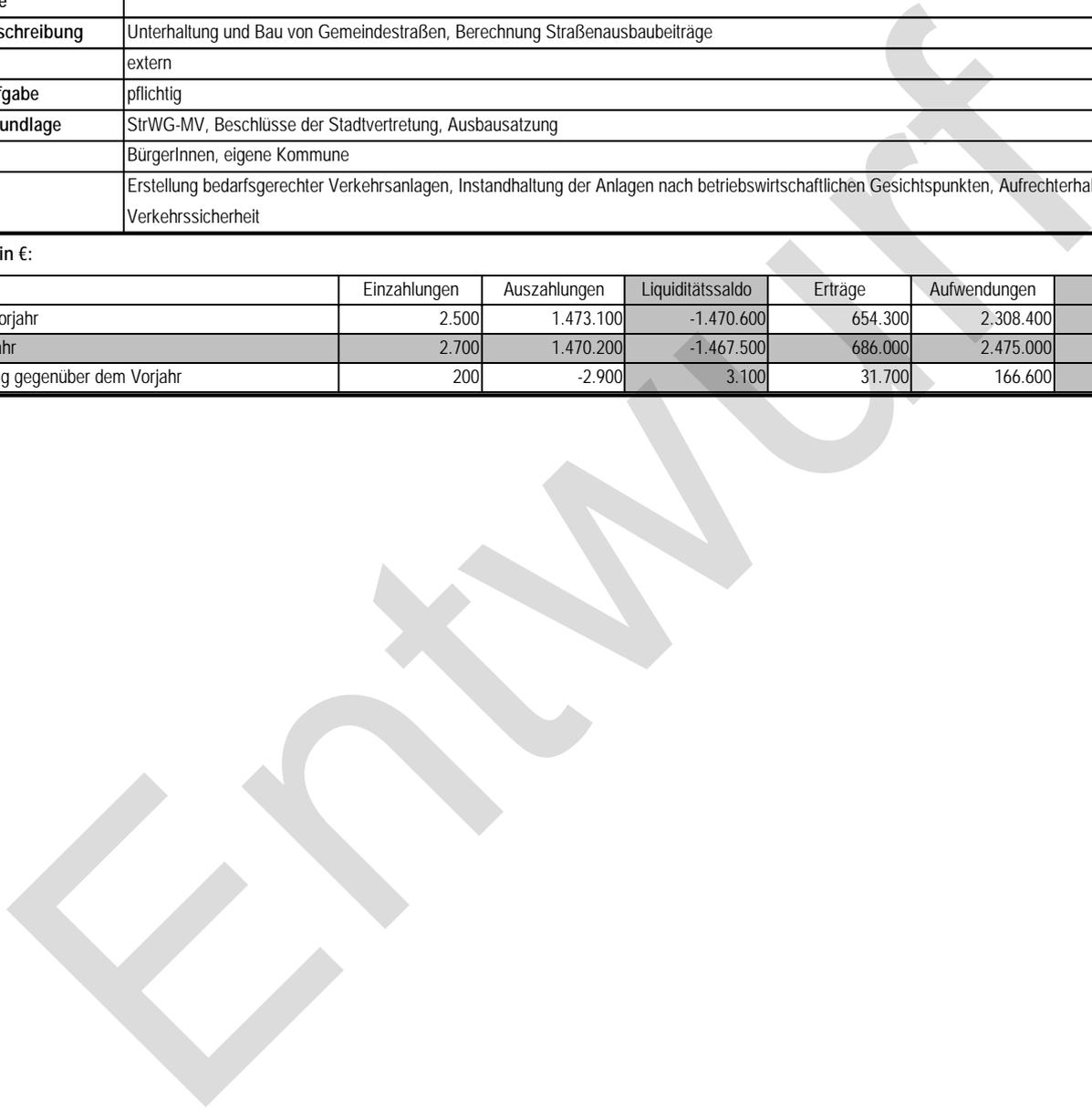
<b>Produkt</b>	<b>52300 Denkmalschutz und -pflege</b>					
Hauptproduktbereich	5 Gestaltung Umwelt					
Produktbereich	52 Bauen und Wohnen					
Produktgruppe	523 Denkmalschutz- und -pflege					
Produktverantwortlicher / Dienststelle	Frau Peggy Westphal, 60/1					
Produktbeschreibung	Pflege, Förderung und bauliche Unterhaltung von Denkmalen, Ehrendenkmälern (z.B. auch Grabstätte 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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	9.800	-9.800	0	9.800	-9.800
Haushaltsjahr	0	10.300	-10.300	0	10.300	-10.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	500	-500	0	500	-500



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>54100 Gemeindestraßen</b>						
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						
<b>Finanzen in €:</b>							
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
Haushaltsvorjahr	2.500	1.473.100	-1.470.600	654.300	2.308.400	-1.654.100	
Haushaltsjahr	2.700	1.470.200	-1.467.500	686.000	2.475.000	-1.789.000	
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	200	-2.900	3.100	31.700	166.600	-134.900	





Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>54300 Landesstraßen</b>					
<b>Hauptproduktbereich</b>	5 Gestaltung Umwelt					
<b>Produktbereich</b>	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN					
<b>Produktgruppe</b>	543 Landesstraßen					
<b>Produktverantwortlicher / Dienststelle</b>	Herr Stefan Westermeier, 60/3					
<b>Produktbeschreibung</b>	Unterhaltung für Ortsdurchfahrten und Ortsumgehungen im Zuge von Landesstraßen bei entsprechender gesetzlicher oder vertraglicher Regelung (StrWG m-V), Berechnung von Ausbaubeiträgen für gemeindlichen Anteil					
<b>Produktart</b>	extern					
<b>Art der Aufgabe</b>	pflichtig					
<b>Auftragsgrundlage</b>	StrWG-MV, Verträge, Ausbausatzung					
<b>Zielgruppe</b>	eigene Kommune, andere Kommunen					
<b>Ziele</b>	Erstellung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Instandhaltung der Anlagen nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit					
<b>Finanzen in €:</b>						
	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Liquiditätssaldo</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Haushaltsvorjahr	0	85.200	-85.200	47.400	163.900	-116.500
Haushaltsjahr	0	85.200	-85.200	46.300	161.700	-115.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	0	0	-1.100	-2.200	1.100

Entwurf



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>54500 Straßenreinigung, Winterdienst</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	117.900	-117.900	0	117.900	-117.900
Haushaltsjahr	0	158.300	-158.300	0	158.300	-158.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	40.400	-40.400	0	40.400	-40.400



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>54600 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	475.000	122.600	352.400	487.800	164.400	323.400
Haushaltsjahr	500.800	150.800	350.000	513.600	185.600	328.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	25.800	28.200	-2.400	25.800	21.200	4.600



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>55100 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Grünflächen, Parkanlagen, Klein- und Schrebergärten,</b>					
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 Komune					
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.					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	22.200	552.400	-530.200	26.100	562.200	-536.100
Haushaltsjahr	23.200	508.900	-485.700	27.100	518.700	-491.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.000	-43.500	44.500	1.000	-43.500	44.500



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>55200 Gewässerschutz Gräben, Vorfluter</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	34.600	164.700	-130.100	51.200	187.900	-136.700
Haushaltsjahr	34.700	276.300	-241.600	63.700	318.600	-254.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	100	111.600	-111.500	12.500	130.700	-118.200



Teilhaushalt 1 -5

5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung

<b>Produkt</b>	<b>55500 Kommunale Forstwirtschaft</b>					
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					
<b>Finanzen in €:</b>						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	0	245.800	-245.800	0	252.600	-252.600
Haushaltsjahr	0	200.000	-200.000	0	205.800	-205.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-45.800	45.800	0	-46.800	46.800



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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>29 Ohne Projektzuordnung</b>									
	Auszahlungen	232.754,57	78.500	109.900	72.500	72.500	72.500	500	639.154
<b>37 Installation eines neuen Netzwerkes inklusivse einer neuen Elektroanlage für PC</b>									
	Auszahlungen	70.539,46	0	0	0	0	0	0	70.539
<b>39 Ankauf des Pavillon in der Hermannstraße 19a</b>									
	Auszahlungen	682,77	0	0	0	0	0	0	682
<b>70 Ankauf von Arrondierungsflächen im Bereich des Hafens</b>									
	Auszahlungen	0,00	352.000	352.000	0	0	0	0	704.000
<b>71 Ankauf des Grundstückes im Ostseebad Kühlungsborn, Fulgen 4</b>									
	Auszahlungen	0,00	470.000	470.000	0	0	0	0	940.000
<b>82 Mikrofonkonferenzanlage</b>									
	Auszahlungen	48.496,96	0	0	0	0	0	0	48.496
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	19.521,00	269.700	0	0	0	0	0	289.221
	Summe Auszahlungen	625.758,24	900.500	931.900	72.500	72.500	72.500	600	2.676.258
	Saldo	-606.237,24	-630.800	-931.900	-72.500	-72.500	-72.500	-600	-2.387.037



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>29 Ohne Projektzuordnung</b>										
	Auszahlungen	0,00	3.400	12.000	0	0	0	0	15.400	
<b>36 Einführung eines elektronisch geführten Rechnungseingangsbuches</b>										
	Auszahlungen	15.371,83	0	0	0	0	0	0	15.371	
<b>Gesamtwerte</b>										
	Summe Auszahlungen	15.371,83	3.400	12.000	0	0	0	0	30.771	
	Saldo	-15.371,83	-3.400	-12.000	0	0	0	0	-30.771	





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	5.654.740,44	406.100	361.000	361.000	361.000	361.000	0	7.504.840
	Summe Auszahlungen	1.992.820,13	0	500.000	1.000.000	1.500.000	500.000	0	5.492.820
	Saldo	3.661.920,31	406.100	-139.000	-639.000	-1.139.000	-139.000	0	2.012.020





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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>29 Ohne Projektzuordnung</b>									
	Einzahlungen	403,52	0	0	0	0	0	0	403
	Auszahlungen	233.869,50	34.700	56.600	7.500	7.500	7.500	0	347.669
<b>32 Einsatzleitwagen 1</b>									
	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
<b>4 Geschäftsausstattung Rathaus</b>									
	Auszahlungen	102.889,64	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	0	257.889
<b>86 Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges TLF 4000</b>									
	Einzahlungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	80.000
	Auszahlungen	26.416,69	250.000	0	0	0	0	0	276.416
<b>94 Hubrettungsfahrzeug für die Freiwillige Feuerwehr</b>									
	Auszahlungen	878.419,66	0	0	0	0	0	0	878.419
<b>98 Neubau Feuerwehrgerätehaus</b>									
	Auszahlungen	0,00	80.000	400.000	0	0	0	0	480.000
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	102.724,52	80.000	0	0	0	0	0	182.724
	Summe Auszahlungen	1.750.256,93	395.700	487.600	38.500	38.500	38.500	2.553	2.751.610
	Saldo	-1.647.532,41	-315.700	-487.600	-38.500	-38.500	-38.500	-2.553	-2.568.886



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 Haushaltsjahres 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>115 Kapelle "Alter Friedhof"</b>									
	Auszahlungen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	300.000
<b>43 Neugestaltung des städtischen Friedhofes</b>									
	Auszahlungen	322.133,14	628.000	950.000	0	0	0	0	1.900.133
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Auszahlungen	322.133,14	628.000	1.250.000	0	0	0	0	2.200.133
	Saldo	-322.133,14	-628.000	-1.250.000	0	0	0	0	-2.200.133



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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>100 Boltzplatz / Kleinfeldarena</b>									
	Auszahlungen	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	50.000
<b>19 Umbau des Foyers in der Fritz-Reuter-Grundschule in einen neuen Klassenraum.</b>									
	Auszahlungen	9.264,65	0	0	0	0	0	0	9.264
<b>20 Ausstattung und Ausrüstung für die Fritz-Reuter-Grundschule</b>									
	Auszahlungen	143.600,31	0	8.000	120.000	0	0	0	271.600
<b>21 Ausstattung und Ausrüstung für das Schulzentrum</b>									
	Auszahlungen	131.908,89	62.800	80.000	0	0	0	0	274.708
<b>22 Musikinstrumente für die Bläserklasse</b>									
	Auszahlungen	66.343,65	0	0	0	0	0	0	66.343
<b>29 Ohne Projektzuordnung</b>									
	Einzahlungen	2.356,20	468.500	0	0	0	0	0	470.856
	Auszahlungen	848.522,58	149.200	134.000	66.000	41.000	41.000	0	1.279.722
<b>35 Kauf und Herstellung eines Spielgerätes für die Grundschule</b>									
	Auszahlungen	20.882,12	0	9.000	0	0	0	0	29.882
<b>92 Erweiterung des Gebäudekomplexes Grundschule</b>									
	Auszahlungen	30.425,45	2.593.000	282.000	0	0	0	0	2.905.425
<b>93 Erweiterung des Gebäudekomplexes Schulzentrum</b>									
	Auszahlungen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000
<b>95 Herstellung Kunstrasen Sportplatz West</b>									
	Auszahlungen	572.539,36	0	0	0	0	0	0	572.539
<b>96 Reinigungsmaschine für Kunststoffflächen</b>									
	Auszahlungen	24.752,00	61.000	0	0	0	0	0	85.752
<b>99 Kompaktraktor</b>									
	Auszahlungen	0,00	82.000	0	0	0	0	0	82.000
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	747.167,22	468.500	0	0	0	0	0	1.215.667
	Summe Auszahlungen	2.852.216,50	3.073.000	638.000	186.000	41.000	41.000	0	6.831.216
	Saldo	-2.105.049,28	-2.604.500	-638.000	-186.000	-41.000	-41.000	0	-5.615.549



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>24 Skateranlage Jugendzentrum</b>									
	Auszahlungen	49.756,54	0	0	0	0	0	0	49.756
<b>29 Ohne Projektzuordnung</b>									
	Auszahlungen	1.386,03	0	0	0	0	0	0	1.386
<b>87 Außenanlage Jugendzentrum "Zur Asbeck"</b>									
	Auszahlungen	7.608,93	136.500	0	0	0	0	0	144.108
<b>97 Kofinanzierungsanteil "World Café" Hermann 17</b>									
	Auszahlungen	3.567,86	10.000	0	0	0	0	0	13.567
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	262.578,10	0	0	0	0	0	0	262.578
	Summe Auszahlungen	572.587,83	146.500	0	0	0	0	0	719.087
	Saldo	-310.009,73	-146.500	0	0	0	0	0	-456.509



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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>15 Zuschuss der Stadt Ostseebad Kühlungsborn an den Fußballsportverein Kühlungsborn e.V. zur</b>									
	Einzahlungen	19.634,71	0	0	0	0	0	0	19.634
	Auszahlungen	244.634,71	0	0	0	0	0	0	244.634
<b>27 Herrichtung eines Bolzplatzes</b>									
	Auszahlungen	12.313,02	0	0	0	0	0	0	12.313
<b>29 Ohne Projektzuordnung</b>									
	Auszahlungen	4.711,16	0	0	0	0	0	0	4.711
<b>79 Herstellung des Sportplatzes in Kühlungsborn Ost</b>									
	Einzahlungen	0,00	15.200	632.500	0	0	0	0	647.700
	Auszahlungen	53.190,25	1.179.700	46.000	0	0	0	0	1.278.890
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	20.812,81	15.200	632.500	0	0	0	0	668.512
	Summe Auszahlungen	326.721,80	1.179.700	46.000	0	0	0	0	1.552.421
	Saldo	-305.908,99	-1.164.500	586.500	0	0	0	0	-883.908





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>45 Neuanschaffung von Spielgeräten</b>									
	Auszahlungen	0,00	0	33.000	15.000	15.000	15.000	0	78.000
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Auszahlungen	51.682,43	0	33.000	15.000	15.000	15.000	0	129.682
	Saldo	-51.682,43	0	-33.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	-129.682









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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>59                    Zusätzlicher Fußweg im Ehm-Welk-Anger</b>									
	Auszahlungen	5.272,18	0	0	0	0	0	0	5.272
<b>60                    Zusätzliche Verbindung zwischen Doberaner Landweg und Pfarrweg</b>									
	Auszahlungen	0,00	50.000	50.000	130.000	200.000	0	0	430.000
<b>63                    Parkplätze im Hanne-Nüte-Weg</b>									
	Auszahlungen	16.696,77	0	0	0	0	0	0	16.696
<b>67                    Weg Schlossstraße</b>									
	Auszahlungen	2.374,52	0	29.000	0	0	0	0	31.374
<b>74                    Strandstraße</b>									
	Auszahlungen	551.365,26	0	0	0	0	0	0	551.365
<b>75                    Ostseeallee 1. Bauabschnitt</b>									
	Auszahlungen	58.743,91	192.500	0	224.000	0	0	0	475.243
<b>78                    Herstellung Wiesenweg</b>									
	Auszahlungen	70.234,06	0	0	0	0	0	0	70.234
<b>84                    Schlossstraße</b>									
	Auszahlungen	49.359,68	0	0	0	0	0	0	49.359
<b>85                    Installation Straßenbeleuchtung Ehm-Welk-Anger</b>									
	Auszahlungen	49.498,30	0	0	0	0	0	0	49.498
<b>88                    Ufersicherung Graben Am Achterstieg II</b>									
	Auszahlungen	0,00	0	0	0	60.000	0	0	60.000
<b>89                    E-Ladeinfrastruktur</b>									
	Auszahlungen	137.861,20	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	887.861
<b>91                    Erneuerung Regenwasserkanal Fulgengrund</b>									
	Auszahlungen	115.274,30	0	0	0	0	0	0	115.274
<b>Gesamtwerte</b>									
	Summe Einzahlungen	4.157.844,66	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200	0	4.478.844
	Summe Auszahlungen	13.852.372,31	1.073.600	3.749.100	1.141.000	1.016.700	478.800	0	21.311.572
	Saldo	-9.694.527,65	-1.009.400	-3.684.900	-1.076.800	-952.500	-414.600	0	-16.832.727

\*\*\* 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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	232.754,57	78.500	109.900	72.500	72.500	72.500	500	639.154
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.754,57	78.500	109.900	72.500	72.500	72.500	500	639.154
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-232.754,57	-78.500	-109.900	-72.500	-72.500	-72.500	-500	-639.154

Entwurf



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
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

Entwurf



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					der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	352.000	352.000	0	0	0	0	704.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	352.000	352.000	0	0	0	0	704.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-352.000	-352.000	0	0	0	0	-704.000

Entwurf



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	470.000	470.000	0	0	0	0	940.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	470.000	470.000	0	0	0	0	940.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-470.000	-470.000	0	0	0	0	-940.000

Entwurf



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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

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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		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

Entwurf



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	3.400	12.000	0	0	0	0	15.400
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.400	12.000	0	0	0	0	15.400
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.400	-12.000	0	0	0	0	-15.400

Entwurf



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    2 Teilhaushalt 2 Zentrale Finanzdienstleistungen  
Hauptproduktbereich            1 Zentrale Verwaltung  
Projekt                                36 Einführung eines elektronisch geführten Rechnungseingangsbuches

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			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	15.371,83	0	0	0	0	0	0	15.371
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.371,83	0	0	0	0	0	0	15.371
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.371,83	0	0	0	0	0	0	-15.371

Entwurf



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					der Maßnahme				
2023	2024	2025	2026	2027	2028					
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	233.869,50	34.700	56.600	7.500	7.500	7.500	0	347.669
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.869,50	34.700	56.600	7.500	7.500	7.500	0	347.669
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-233.465,98	-34.700	-56.600	-7.500	-7.500	-7.500	0	-347.265



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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                                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	2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	in €	in €	
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	80.000
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0	0	0	0	0	80.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	26.416,69	250.000	0	0	0	0	0	276.416
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.416,69	250.000	0	0	0	0	0	276.416
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.416,69	-170.000	0	0	0	0	0	-196.416



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	878.419,66	0	0	0	0	0	0	878.419
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	878.419,66	0	0	0	0	0	0	878.419
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-878.419,66	0	0	0	0	0	0	-878.419

Entwurf



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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	80.000	400.000	0	0	0	0	480.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	400.000	0	0	0	0	480.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000	-400.000	0	0	0	0	-480.000

ENTWURF



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    3 Teilhaushalt 3 Bürgerdienste  
Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
Projekt                                115 Kapelle "Alter Friedhof"

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		
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	300.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	300.000	0	0	0	0	300.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-300.000	0	0	0	0	-300.000

Entwurf

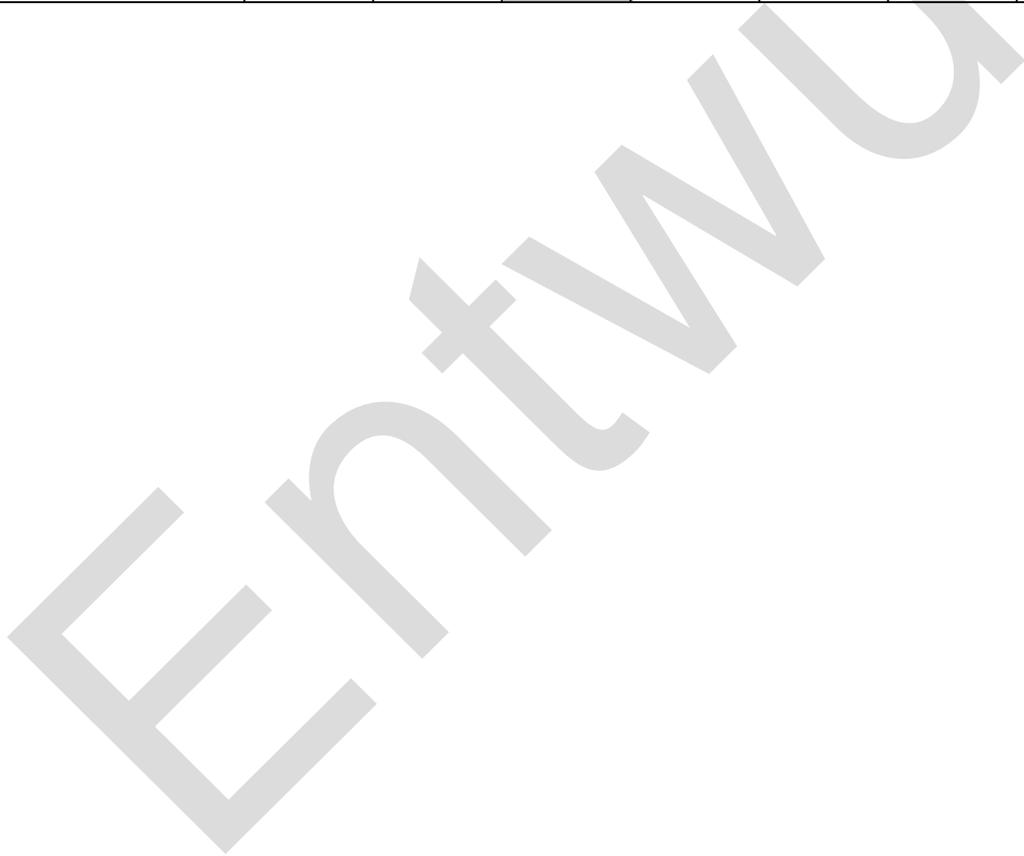


Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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 des	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	der weiteren	
			Haushalts-	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	des	des	Haushaltsjahre	
			vorjahres	einschl.	jahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			1	2	3	4	5	6	7	8
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	322.133,14	628.000	950.000	0	0	0	0	1.900.133
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.133,14	628.000	950.000	0	0	0	0	1.900.133
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322.133,14	-628.000	-950.000	0	0	0	0	-1.900.133





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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	25.000	25.000	0	0	0	0	50.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0	50.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	-25.000	0	0	0	0	-50.000

Entwurf



Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

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 des Haushalts- vorvorjahres	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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		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 Kühnburg

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.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	143.600,31	0	8.000	120.000	0	0	0	271.600
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.600,31	0	8.000	120.000	0	0	0	271.600
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-143.600,31	0	-8.000	-120.000	0	0	0	-271.600

ENTWURF



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.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	131.908,89	62.800	80.000	0	0	0	0	274.708
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.908,89	62.800	80.000	0	0	0	0	274.708
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-131.908,89	-62.800	-80.000	0	0	0	0	-274.708

ENTWURF



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-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
			vorjahres	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.356,20	468.500	0	0	0	0	0	470.856
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.356,20	468.500	0	0	0	0	0	470.856
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	848.522,58	149.200	134.000	66.000	41.000	41.000	0	1.279.722
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	848.522,58	149.200	134.000	66.000	41.000	41.000	0	1.279.722
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-846.166,38	319.300	-134.000	-66.000	-41.000	-41.000	0	-808.866



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.882,12	0	9.000	0	0	0	0	29.882
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.882,12	0	9.000	0	0	0	0	29.882
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.882,12	0	-9.000	0	0	0	0	-29.882



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	30.425,45	2.593.000	282.000	0	0	0	0	2.905.425
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.425,45	2.593.000	282.000	0	0	0	0	2.905.425
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.425,45	-2.593.000	-282.000	0	0	0	0	-2.905.425

Entwurf



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	572.539,36	0	0	0	0	0	0	572.539
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	572.539,36	0	0	0	0	0	0	572.539
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-572.539,36	0	0	0	0	0	0	-572.539

Entwurf



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	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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	24.752,00	61.000	0	0	0	0	0	85.752
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.752,00	61.000	0	0	0	0	0	85.752
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.752,00	-61.000	0	0	0	0	0	-85.752

Entwurf



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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	82.000	0	0	0	0	0	82.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	82.000	0	0	0	0	0	82.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-82.000	0	0	0	0	0	-82.000

Entwurf



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.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
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

Entwurf



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.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.608,93	136.500	0	0	0	0	0	144.108
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.608,93	136.500	0	0	0	0	0	144.108
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.608,93	-136.500	0	0	0	0	0	-144.108



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-	-	-	-	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	daten des	daten des	daten des	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	bis zum Abschluss	
		Nachträge		folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	der Maßnahme		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.567,86	10.000	0	0	0	0	0	13.567
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.567,86	10.000	0	0	0	0	0	13.567
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.567,86	-10.000	0	0	0	0	0	-13.567





Gemeinde: 01 Stadt Kühnaborn

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	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		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

ENTWURF



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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
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



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	Planungsdaten	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
			bis einschließlich des Haushalts- vorvorjahres	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	
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			1	2	3	4	5	6	7	8
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	15.200	632.500	0	0	0	0	647.700
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.200	632.500	0	0	0	0	647.700
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	53.190,25	1.179.700	46.000	0	0	0	0	1.278.890
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.190,25	1.179.700	46.000	0	0	0	0	1.278.890
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-53.190,25	-1.164.500	586.500	0	0	0	0	-631.190



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	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	90.500	0	0	0	0	0	90.500
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.500	0	0	0	0	0	90.500
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-90.500	0	0	0	0	0	-90.500



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
Hauptproduktbereich            1 Zentrale Verwaltung  
Projekt                                109 Erwerb von unbebauten Grundstücken

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		
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	3.386.400	0	0	0	0	3.386.400
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.386.400	0	0	0	0	3.386.400
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.386.400	0	0	0	0	-3.386.400

Entwurf



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
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	
vorjahres	Nachträge	jahres	Planungs-	folgejahres	folgejahres	der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	332.195,38	0	0	0	0	0	0	332.195
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	332.195,38	0	0	0	0	0	0	332.195
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-332.195,38	0	0	0	0	0	0	-332.195

Entwurf





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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €			
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	497,54	0	0	0	0	0	0	497
24	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	497,54	0	0	0	0	0	0	497
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	160.380,04	230.300	750.000	0	0	0	0	1.140.680
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.380,04	230.300	750.000	0	0	0	0	1.140.680
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-159.882,50	-230.300	-750.000	0	0	0	0	-1.140.182



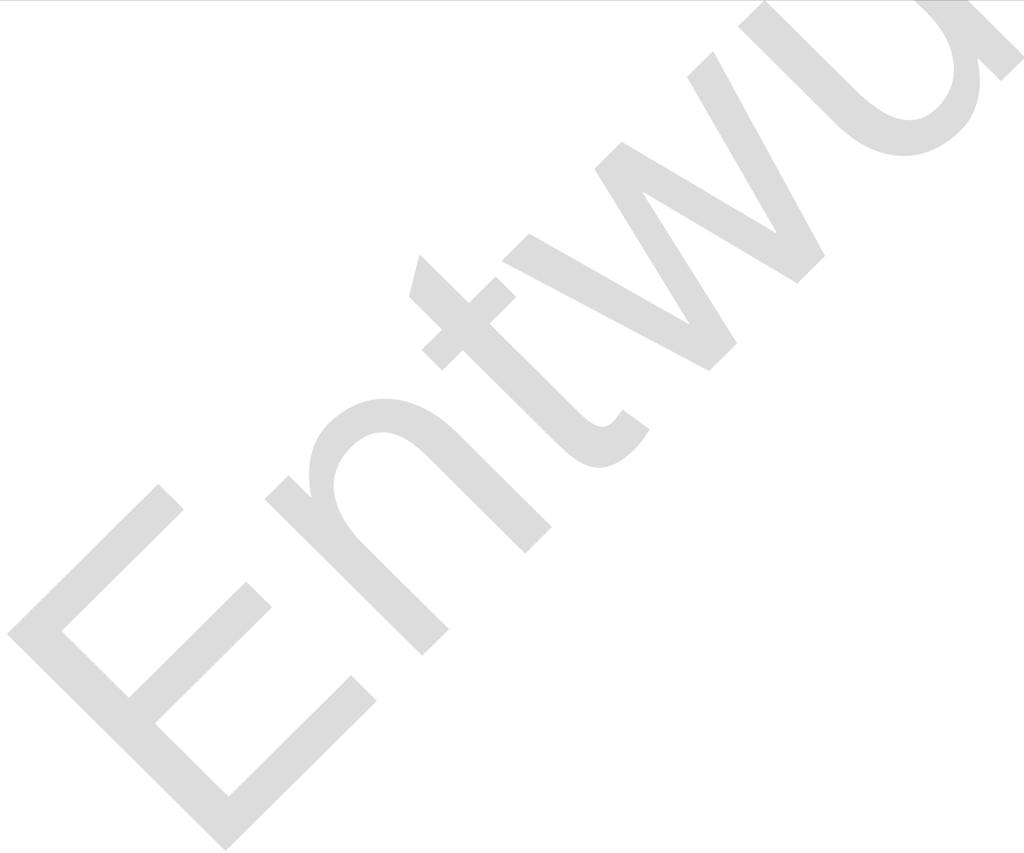


Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
			Haushalts-	einschl.	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
			vorjahres	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			1	2	3	4	5	6	7	8
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	33.000	15.000	15.000	15.000	0	78.000
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	33.000	15.000	15.000	15.000	0	78.000
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-33.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	-78.000





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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		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

ENTWURF





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	Haushalts-	Haushalts-	-	-	-	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	daten des	daten des	daten des	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	bis zum Abschluss	
		des	Nachträge		Haushalts-	Haushalts-	der Maßnahme		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	126.000	0	0	0	0	126.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	126.000	0	0	0	0	126.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-126.000	0	0	0	0	-126.000

ENTWURF



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.	Haushalts-	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
		vorjahres	Nachträge	jahres		folgejahres	folgejahres	der Maßnahme	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	75.000	0	0	0	0	0	75.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000	0	0	0	0	0	75.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000

Entwurf



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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	60.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000	0	0	0	0	60.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-30.000	0	0	0	0	-60.000



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			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	30.000	260.000	0	0	0	0	290.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	260.000	0	0	0	0	290.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-260.000	0	0	0	0	-290.000

ENTWURF



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.	jahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	20.000	20.000	0	0	0	0	40.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0	40.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-20.000	0	0	0	0	-40.000

Entwurf



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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	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

Entwurf



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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	472.665,45	20.000	20.000	0	0	0	0	512.665
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	472.665,45	20.000	20.000	0	0	0	0	512.665
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-472.665,45	-20.000	-20.000	0	0	0	0	-512.665



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
Projekt                                110 Regenrückhaltebecken Retention Dorfbeck und 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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	0	29.000	0	0	0	0	29.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.000	0	0	0	0	29.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-29.000	0	0	0	0	-29.000

ENTWURF



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
Projekt                                112 Ertüchtigung verrohrter Graben 8/1 (Mühlenbach)

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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	44.000	0	0	0	0	44.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	44.000	0	0	0	0	44.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-44.000	0	0	0	0	-44.000

ENTWURF



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
Projekt                                113 2. Regenwasserauslauf in die Ostsee

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			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
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	30.000	0	0	30.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	30.000	0	0	30.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	-30.000	0	0	-30.000

ENTWURF



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
Projekt                                114 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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	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

ENTWURF



Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	13	Hochwasserschutzkonzept Kühlungsborn West
Projektläuterungen:		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 verrichtet 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	vorjahres	Haushalts-	zweiten	des	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	einschl.	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
2023	Nachträge	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	138.191,54	45.000	0	0	0	0	0	183.191
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.191,54	45.000	0	0	0	0	0	183.191
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-138.191,54	-45.000	0	0	0	0	0	-183.191



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	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	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







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					der Maßnahme				
2023	2024	2025	2026	2027	2028					
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	176.032,39	60.000	60.000	40.000	55.000	40.000	0	431.032
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	176.032,39	60.000	60.000	40.000	55.000	40.000	0	431.032
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175.044,07	-60.000	-60.000	-40.000	-55.000	-40.000	0	-430.044



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	30	Herstellung eines Auffangparkplatzes am Ortseingang Kühlungsborn Ost (Doberaner Straße)
Projekterläuterungen:		Der geplante Auffangparkplatz ist seit langem eine Forderung aus dem Verkehrskonzept, die mit der letzten Überarbeitung noch einmal erneuert wurde. Ziel der Errichtung ist die Verkehrsberuhigung im Ort. Der Auffangparkplatz wurde seinerzeit schon in den B-Plan Nr. 24 aufgenommen. Die damals angenommene Flächengröße ist jedoch nicht mehr zeitgemäß. Somit muss die Fläche erweitert werden.

Geplant ist ein wassergebundener Parkplatz mit trennenden Grünstreifen inkl. Baumpflanzungen. Derzeit befindet sich die Stadt in Kaufverhandlungen mit dem Grundstückseigentümer. Die Kosten wurden auf 115 TEUR geschätzt. Eine Umsetzung ist für 2021 vorgesehen.

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	283.848,56	16.600	2.450.000	200.000	100.000	0	0	3.050.448
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	283.848,56	16.600	2.450.000	200.000	100.000	0	0	3.050.448
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-283.848,56	-16.600	-2.450.000	-200.000	-100.000	0	0	-3.050.448



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	
vorjahres	Nachträge	2024	2025	2026	2027	2028	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	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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		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

ENTWURF



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5	5	Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Projekt	40	Herstellung Pfarrweg

Projekterläuterungen:

Nach Fertigstellung der Umverlegung des Brunnengrabens, steht hier dringend die Erneuerung der Kanalanlagen und des Straßenkörpers an. Für diese Straße ist der erstmalige grundlegende Ausbau geplant. Der Pfarrweg ist ca. 600 Meter lang und eine Sackgasse mit Wendehammer. Ein Gehweg ist in diesem Bereich nicht vorhanden. In Abstimmung mit dem Zweckverband "Kühlung" wird die Planung derzeit durchgeführt. Der Kanalbau sowie der anschließende Straßenbau sind für das Jahr 2020 vorgesehen, dazu wird die Stadt mit dem Zweckverband wieder eine Vereinbarung bzgl. der Kostenteilung schließen, diese Vorgehensweise hat sich in der Stadt schon vielfach bewährt. Für die Umsetzung ist Grunderwerb erforderlich. Hierzu laufen derzeit die ersten Anfragen. Die Kostenschätzung beläuft sich auf ca. 610 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.230.546,24	0	8.500	0	0	0	0	1.239.046
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.230.546,24	0	8.500	0	0	0	0	1.239.046
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.230.546,24	0	-8.500	0	0	0	0	-1.239.046



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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
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

Entwurf



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-	-	-	-	der weiteren	
		des	vorjahres	vorjahres	daten des	daten des	daten des	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	einschl.	Haushalts-	zweiten	dritten	bis zum Abschluss	
2023	Nachträge	2024	2025	2026	2027	2028	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	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



Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	115.532,50	0	0	0	0	0	0	115.532
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.532,50	0	0	0	0	0	0	115.532
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-115.532,50	0	0	0	0	0	0	-115.532

Entwurf





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
 Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
 Projekt                                48 Straße "An der Mühle"

Projekterläuterungen: Diese Straße ist auf ca. 90 Metern nach den Regeln der Technik auszubauen. Der Straßenkörper, ein Gehweg, einschließlich Beleuchtung und eine Entwässerung sind hier vorgesehen. Dazu ist jedoch zuerst umfangreicher Grunderwerb erforderlich, da die Stadt nicht Eigentümer der entsprechend benötigten Flächen ist und es sich hier um sehr große Eigentümergemeinschaften handelt. Hierzu wurde bereits eine Vermessung beauftragt, um die notwendige Grundlage für eine weitere Bearbeitung zu haben. Nach ersten Schätzungen liegen die Bau- und Planungskosten bei ca. 170 TEUR. Vorgesehen ist die Planung für 2021 und die Umsetzung in 2022.

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.502,77	0	0	0	0	0	0	3.502
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.502,77	0	0	0	0	0	0	3.502
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.502,77	0	0	0	0	0	0	-3.502





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	28.696,23	0	0	0	0	0	0	28.696
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.696,23	0	0	0	0	0	0	28.696
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.696,23	0	0	0	0	0	0	-28.696









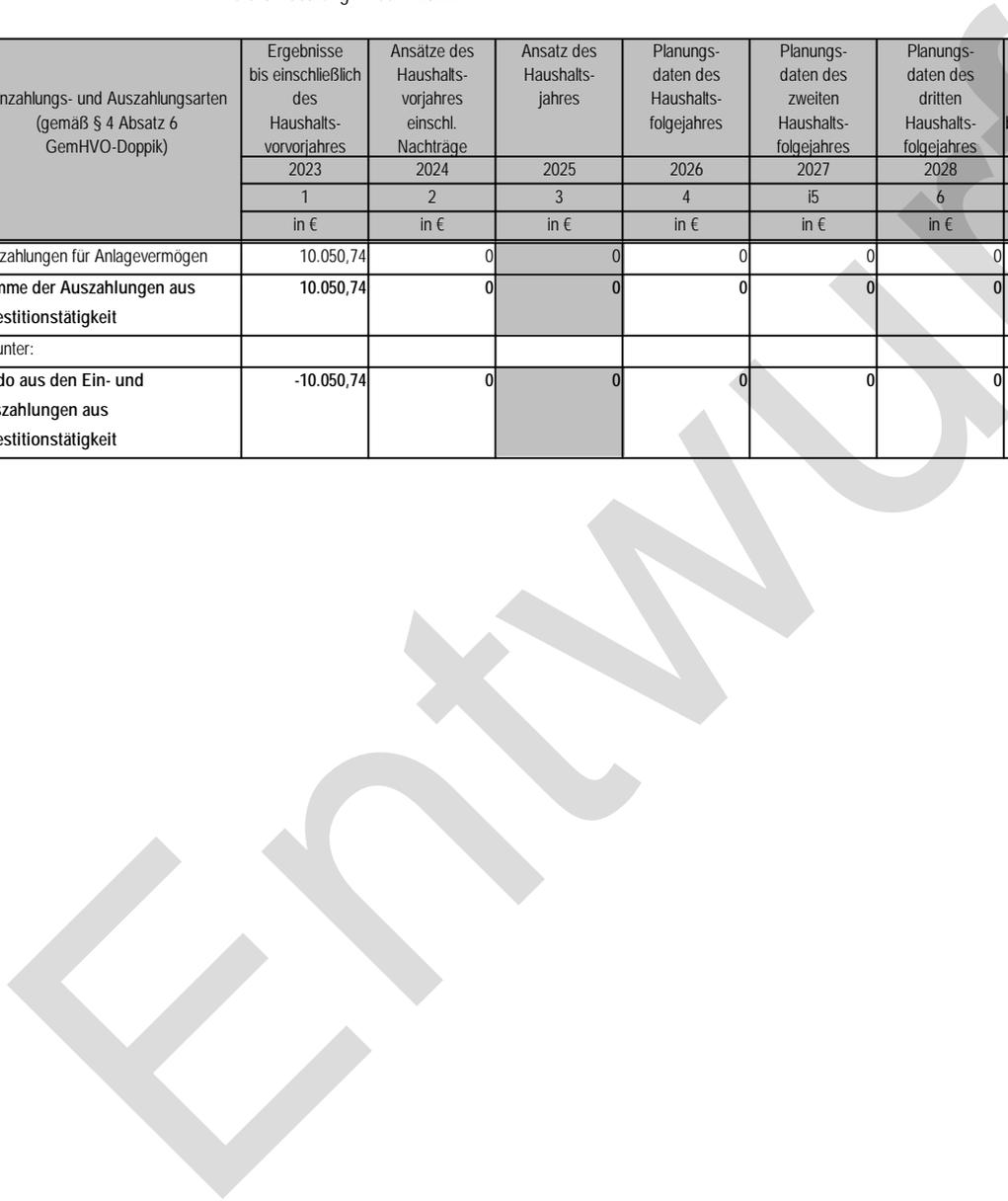
Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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

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 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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	10.050,74	0	0	0	0	0	0	10.050
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.050,74	0	0	0	0	0	0	10.050
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.050,74	0	0	0	0	0	0	-10.050





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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		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-	-	-	-	der weiteren	
		des	vorjahres	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme		
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





Gemeinde: 01 Stadt Kühllingsborn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	50.000	50.000	130.000	200.000	0	0	430.000
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	130.000	200.000	0	0	430.000
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-50.000	-130.000	-200.000	0	0	-430.000



Gemeinde: 01 Stadt Kühnburg

Teilhaushalt 1 -5                    5 Teilhaushalt 5 Stadtentwicklung  
Hauptproduktbereich            5 Gestaltung Umwelt  
Projekt                                63 Parkplätze im Hanne-Nüte-Weg  
Projekterläuterungen:            Um die Parkplatzsituation entlang der Mehrfamilienhäuser (Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH und AWG) für die Anwohner zu verbessern soll der vorhandenen Parkplatzbereich erweitert und damit die Ausnutzung optimiert werden. Die Planung und die Umsetzung erfolgt in Absprache mit der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH. Die Planung ist weitgehend abgeschlossen. Der städtische Kostenanteil liegt bei ca. EUR 40.000. Die Ausführung ist für 2022 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		
2023	2024	Nachträge	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme			
1	2	3	4	5	6	7	8			
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	16.696,77	0	0	0	0	0	0	16.696
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.696,77	0	0	0	0	0	0	16.696
		darunter:								
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.696,77	0	0	0	0	0	0	-16.696





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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.		folgejahres	Haushalts-	Haushalts-		bis zum Abschluss
		vorvorjahres	Nachträge					der Maßnahme			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028				
		1	2	3	4	5	6	7	8		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	2.374,52	0	29.000	0	0	0	0	31.374	
28	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.374,52	0	29.000	0	0	0	0	31.374	
		darunter:									
29	=	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.374,52	0	-29.000	0	0	0	0	-31.374	

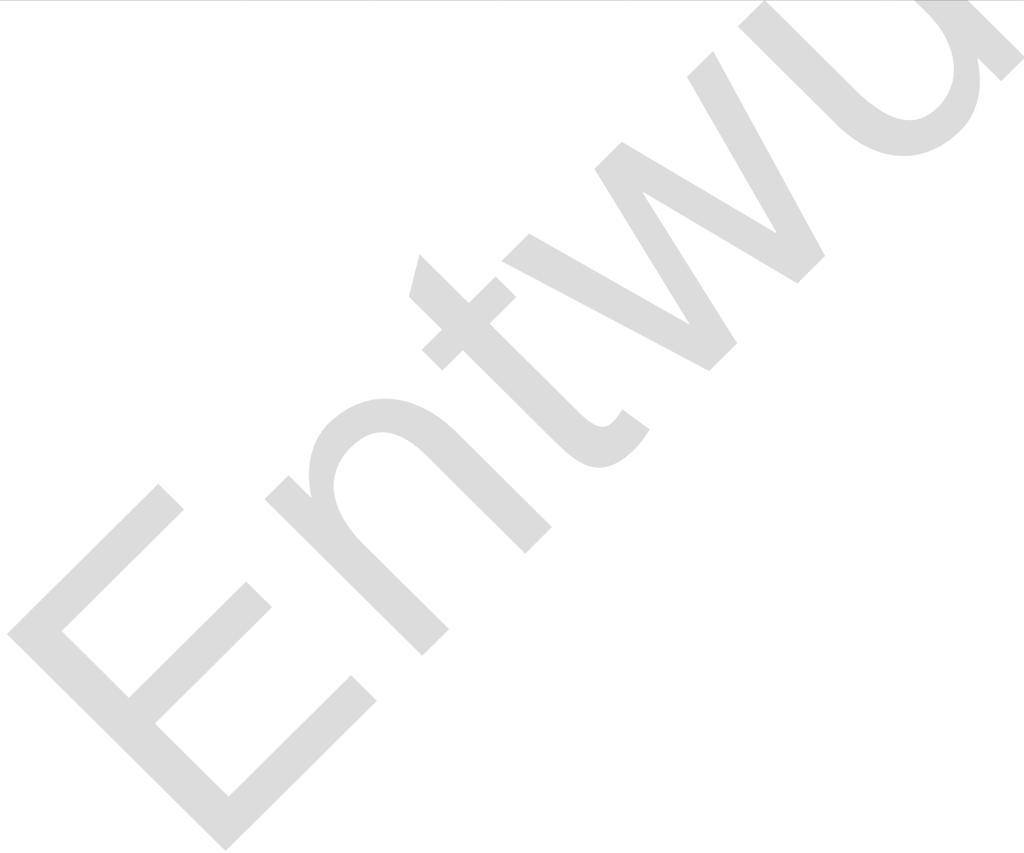


Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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-	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	der Maßnahme	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028			
		1	2	3	4	5	6	7	8	
		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





Gemeinde: 01 Stadt Kühlungsborn

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	58.743,91	192.500	0	224.000	0	0	0	475.243
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.743,91	192.500	0	224.000	0	0	0	475.243
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.743,91	-192.500	0	-224.000	0	0	0	-475.243



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	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8	
1	2	3	4	5	6	7			
in €	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	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	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                                85 Installation Straßenbeleuchtung Ehm-Welk-Anger

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	
2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.498,30	0	0	0	0	0	0	49.498
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.498,30	0	0	0	0	0	0	49.498
	darunter:								
29	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.498,30	0	0	0	0	0	0	-49.498

ENTWURF



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	vorjahres	Haushalts-	zweiten	dritten	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	einschl.	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-	bis zum Abschluss	
vorjahres	Nachträge	Nachträge	jahres	folgejahres	folgejahres	der Maßnahme			
2023	2024	2025	2026	2027	2028				
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





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-	-	-	-	der weiteren	
		des	vorjahres	jahres	daten des	daten des	daten des	Haushaltsjahre	
		Haushalts-	einschl.	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten	bis zum Abschluss	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	der Maßnahme	
		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 2025

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
<b>1.</b>	<b>Büro der Bürgermeisterin</b>								
1.	Bürgermeister/-in	1,000	B 2	1,000	B 2	1,000	B 2		
1.2	Sekretär/in	0,897	E 6	0,897	E 6	0,897	E 6		
	Summe	1,897		1,897		1,897			
<b>10.</b>	<b>Hauptamt</b>								
10.1	Leiter/in Hauptamt	1,000	E 12	-	-	1,000	E 12		
10.2	SB Personal	1,000	E 9a	1,000	E 9a	1,000	E 9a		alt: 10.5
10.3	SB Sitzungsdienst, Wahlen	1,000	E 9a	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
10.4.1	SB Systemadministration	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
10.4.2	SB Systemadministration	1,000	E 9b	1,000	E 9b	1,000	E 9b		
10.5	SB Beschaffung, Versicherungen	0,897	E 6	0,897	E 6	0,897	E 6		alt: 10.2
10.6	SB Vergabe, Fördermittel	-	-	-	-	1,000	E 9b		alt: 60.5
10.7	SB Zentrale	0,769	E 5	0,769	E 5	0,769	E 5		alt: 10.6
10.8	SB Archiv, Vertretung	-	-	-	-	0,897	E 6		alt: 30.8
	Summe	6,666		5,666		8,563			
<b>20.</b>	<b>Finanzen</b>								
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		
20.6.1	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	5,691		5,691		5,691			

<b>30.</b>	<b>Bürgeramt</b>								
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 Einwohnermeldeamt	0,897	E 6	0,875	E 7	0,897	E 7		
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	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
30.4.3	SB Standesamt, Meldeamt	0,359	E 6	0,359	E 6	0,359	E 6		
30.5	SB Friedhofsverwaltung, Brandschutz	1,000	E 8	-	-	1,000	E 8		
30.6	SB Ordnungsamt	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
30.7	SB Gewerbe, Wohngeld	1,000	E 9a	1,000	E 9a	1,000	E 9a		
30.8	SB Archiv, Vertretung	0,897	E 6	0,897	E 6	-	-		neu: 10.8
30.9.1	Verkehrsüberwacher/in / Markt	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
30.9.2	Verkehrsüberwacher/in	1,000	E 5	1,000	E 5	1,000	E 5		
30.9.3	Verkehrsüberwacher/in / 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		
30.14	Angestellte/r	0,769	E 8	0,769	E 8	-	-	kw.	ruhendes AV, ATZ BM FZ 04/2022-08/2024
	Summe	13,382		12,338		11,716			
<b>31.1</b>	<b>Schulzentrum</b>								
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		
<b>31.2</b>	<b>Fritz-Reuter-Grundschule</b>								
31.2.1	Schulsekretär/in	0,897	E 5	0,897	E 5	0,897	E 5		
<b>31.3</b>	<b>Sporthalle Ost + West</b>								
31.3.1	Hallenwart	1,000	E 3	1,000	E 3	1,000	E 5		
	Summe	6,806		6,806		6,806			

<b>60.</b>	<b>Bauamt</b>								
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 9a		
60.5	SB Vergabe	1,000	E 9b	0,897	E 9b	-	-		neu: 10.6
60.6.1	SB Bauverwaltung	1,000	E 8	0,513	E 8	1,000	E 8		
60.6.2	SB Bauverwaltung	1,000	E 8	1,000	E 8	1,000	E 8		
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	11,691		9,942		10,691			
	<b>Gesamt</b>	<b>46,133</b>		<b>42,340</b>		<b>45,364</b>			
	<b>ruhende Arbeitsverhältnisse</b>								
	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
	<b>Auszubildende</b>								
92.1	Verwaltungsfachangestellte/r	1,000	Azubi			1,000	Azubi		aktuell: 09/24-08/27
	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 2025

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
<b>1.</b>	<b>Büro des Bürgermeisters</b>						
<b>10.</b>	<b>Hauptamt</b>						Umstrukturierung
10.2	SB Personal	1,000	E 9a				Verlagerung - Alt 10.5
10.5	SB Beschaffung, Versicherungen	0,897	E 6				Verlagerung - Alt 10.2
10.6	SB Vergabe, Fördermittel	1,000	E 9b				Verlagerung - Alt 60.5
10.7	SB Zentrale	0,769	E 5				Verlagerung - Alt 10.6
10.8	SB Archiv, Vertretung	0,897	E 6				Verlagerung - Alt 30.8
<b>20.</b>	<b>Finanzen</b>						
<b>30.</b>	<b>Bürgeramt</b>						
30.3	SB Einwohnermeldeamt	0,897	E 6	E 7			
30.8	SB Archiv, Vertretung	0,897	E 6	E 9a			Verlagerung - Neu 10.8
30.14	Angestellte/r	0,769	E 8			0,769	ATZ BM FZ 04/2022-08/2024
<b>31.3</b>	<b>Sporthalle Ost + West</b>						
31.3.1	Hallenwart/in	1,000	E 3	E 5			
<b>60.</b>	<b>Bauamt</b>						
60.5	SB Vergabe	1,000	E 9b				Verlagerung - Neu 10.7
					<b>0,000</b>	<b>0,769</b>	<b>Gesamt</b>

Organisationseinheit		Beamte (Besoldungsgruppen)														Beschäftigte (Entgeltgruppen)										Insgesamt													
		B7	B6	B5	B4	B3	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	15	14	13	12	11	10	09c		09b	09a	08	07	06	05	04	03	02				
1.	Büro des Bürgermeisters	0	0	0	0	0	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,897	0	0	0	0	0	0	0	1,897		
10.	Hauptamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,00	2,00	1,00	0	1,794	0,769	0	0	0	0	8,563			
20.	Finanzen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,897	1,897	1,897	0	0,897	0	0	0	0	0	5,691			
30.	Bürgeramt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,00	2,769	1,794	2,256	1,897	0	0	0	0	11,716				
31.	Schulen+Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,691	0	0	3,115	6,806			
60.	Bauamt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,691			
<b>Summe Haushaltsjahr</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,897</b>	<b>6,897</b>	<b>9,563</b>	<b>1,794</b>	<b>6,741</b>	<b>6,357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,115</b>	<b>45,364</b>									
Summe Vorjahr		0	0	0	0	0	1,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,00	1,00	1,00	1,00	2,897	6,897	10,332	0,897	7,638	5,357	0	1,00	3,115	46,133
mehr		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,897	0	1,00	0	0	0	0	0	0	0	
weniger		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,769	0	0,897	0	0	0	1,00	0	0	-0,769	

Entwurf

**ANLAGE A Vorbericht zum Haushaltsplan 2025**

Entwurf

---

## Inhalt

1.	ALLGEMEINES ZUM HAUSHALT UND JAHRESABSCHLÜSSEN .....	1
2.	DER AUFBAU DES STÄDTISCHEN HAUSHALTES.....	2
3.	ENTWICKLUNG DER EINWOHNER .....	4
4.	ANGABEN ZUR LAGE UND ZUR GEMEINDEFLÄCHE.....	5
5.	GRUNDLAGEN DER HAUSHALTSPLANUNG 2025.....	5
6.	DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN ERTRÄGE UND EINZAHLUNGEN .....	6
	Steuern und ähnliche Erträge .....	6
	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge .....	9
	Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte .....	10
	Privatrechtliche Leistungsentgelte .....	10
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....	10
	Zinserträge und sonstige Finanzerträge .....	11
	Sonstige Erträge und sonstige laufende Einzahlungen .....	11
7.	DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN .....	12
	Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie Personal- und Versorgungsauszahlungen.....	12
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen .....	12
	Abschreibungen .....	13
	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen .....	14
	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen und –auszahlungen .....	15
	Sonstige Aufwendungen .....	16
8.	ENTWICKLUNG DER KREDITE FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMABNAHMEN .....	17
9.	BELASTUNGEN DES HAUSHALTES AUS KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTEN / SONSTIGE HAFTUNGEN.....	17
10.	ENTWICKLUNG DER KASSENKREDITE.....	17
11.	ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN .....	17
12.	ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN EIN- UND AUSZAHLUNGEN.....	18
13.	EIGENKAPITAL.....	18
14.	ENTWICKLUNG DER SONDERPOSTEN.....	19
15.	ÜBERSICHT DER FRAKTIONSZUWENDUNGEN.....	19
16.	AUSWIRKUNGEN DER INVESTITIONEN AUF DEN ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT .....	19
17.	ENTWICKLUNG DER JAHRESERGEBNISSE.....	20

---

18. ÜBERSICHT ÜBER DIE AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN SOWIE DIE SELBSTFINANZIERTEN EIGENANTEILE FÜR FREIWILLIGE LEISTUNGEN..... 21
19. FINANZBEZIEHUNGEN DER GEMEINDE ZWISCHEN UNTERNEHMEN UND SONDERVERMÖGEN 21

Entwurf

---

---

## 1. ALLGEMEINES ZUM HAUSHALT UND JAHRESABSCHLÜSSEN

Nach den mit der unteren Rechtsaufsichtsbehörde abgestimmten Zeitplan wurden die Auf- und Feststellung der Jahresabschlüsse weiter vorangetrieben werden. Die Eröffnungsbilanz sowie die Jahresabschlüsse 2010 bis 2020 sind durch die Stadtvertreterversammlung festgestellt worden. Der Jahresabschluss 2021 wurde geprüft und soll in der Stadtvertreterversammlung am 27. Februar 2025 festgestellt werden. 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.

Seit 2010 folgen Haushalt und Jahresabschlüsse der dualen Buchführung („Doppik“ statt Kameralistik). Dies bedeutet eine deutlich gesteigerte Transparenz hinsichtlich Mittelherkunft und -verwendung sowie der Finanzauswirkungen von Sachverhalten auf die Zukunft. Verwaltung und Politik sind gleichermaßen aufgerufen, hier die entsprechenden Rückschlüsse daraus zum Wohle der Stadt zu ziehen. Hierbei helfen sollen auch dieser Vorbericht oder und die Kommentierungen in den Jahresabschlussberichten.

Auch im Bereich der Städtebauförderung werden die Regularien der Doppik für die Haushalte und Jahresabschlüsse der Sondervermögen angewendet. Die Jahresabschlüsse sind nun ebenfalls bis 2021 auf- und festgestellt worden.

Die drei Kernelemente der kommunalen Doppik sind analog den HGB- oder IFRS-Rechenwerken bei freien Wirtschaftsunternehmen die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung sowie die Bilanz.

In der Ergebnisrechnung werden der Wertezuwachs und -verzehr anhand von Erträgen und Aufwendungen in der jährlichen Rechnungsperiode dargestellt. Die Ergebnisrechnung ist mit der Gewinn- und Verlustrechnung in der Privatwirtschaft vergleichbar. Das Ergebnis spiegelt sich wiederum in der Bilanz durch eine Steigerung oder Minderung des Eigenkapitals wider. Einen erheblichen Stellenwert in der Ergebnisrechnung der Stadt Kühlungsborn nimmt dabei der Werteverzehr der Anlagegüter in Form planmäßiger Abschreibung und die damit verbundene gegenläufige Auflösung von Sonderposten für den geförderten Teil der Anlagegüter ein.

Die Finanzrechnung zur Ermittlung der Differenz der Einzahlungen und Auszahlungen ist mit einer direkten Cash-Flow-Rechnung in der Privatwirtschaft vergleichbar. Der Saldo zeigt sich in einer Veränderung der Bilanzposition „Liquide Mittel“, also dem Kassen- und Bankbestand.

Im Haushaltsplan wird mit Hilfe von Ergebnis- und Finanzplanung der Einfluss der zukünftigen Sachverhalte auf diese beiden Rechenwerke geplant und dargestellt. Eine zusätzliche explizite Planbilanz für die Folgejahre wird nicht aufgestellt. Kernstück des Haushaltsplanes ist die Haushaltssatzung.

Der doppelte Haushaltsplan der Stadt Kühlungsborn wird mit der Finanzsoftware „CIP KD“ der Firma mps solutions GmbH aufgestellt.

Seit der Einführung des Ratsinformationssystems „Allris“ wird der Haushalt der Stadtvertretung und interessierten Bürgern nur noch elektronisch zur Verfügung gestellt.

Im November 2023 wurde auch die interne Rechnungsbearbeitung auf einen elektronischen Rechnungsworkflow umgestellt. Seitdem erfolgten der größte Teil der Rechnungsbearbeitung sowie die Anordnung rein auf digitalem Wege.

---

## 2. DER AUFBAU DES STÄDTISCHEN HAUSHALTES

Nach den gesetzlichen Regelungen und Verwaltungsvorschriften hat die Kommune einen produktorientierten Haushalt aufzustellen. Anzuwenden ist hierbei 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 Hauptamtsleiter ..... Herr Reimer
- Teilhaushalt 2 dem Kämmereiamtsleiter ..... Herr Lahser
- Teilhaushalt 3 der Bürgeramtsleiterin ..... Frau Zielinski
- Teilhaushalt 4 der Bürgeramtsleiterin ..... Frau Zielinski
- Teilhaushalt 5 der Bauamtsleiterin..... 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 Lindenspark
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 2025, sie sind jedoch nicht im Haushaltsplan darzustellen.

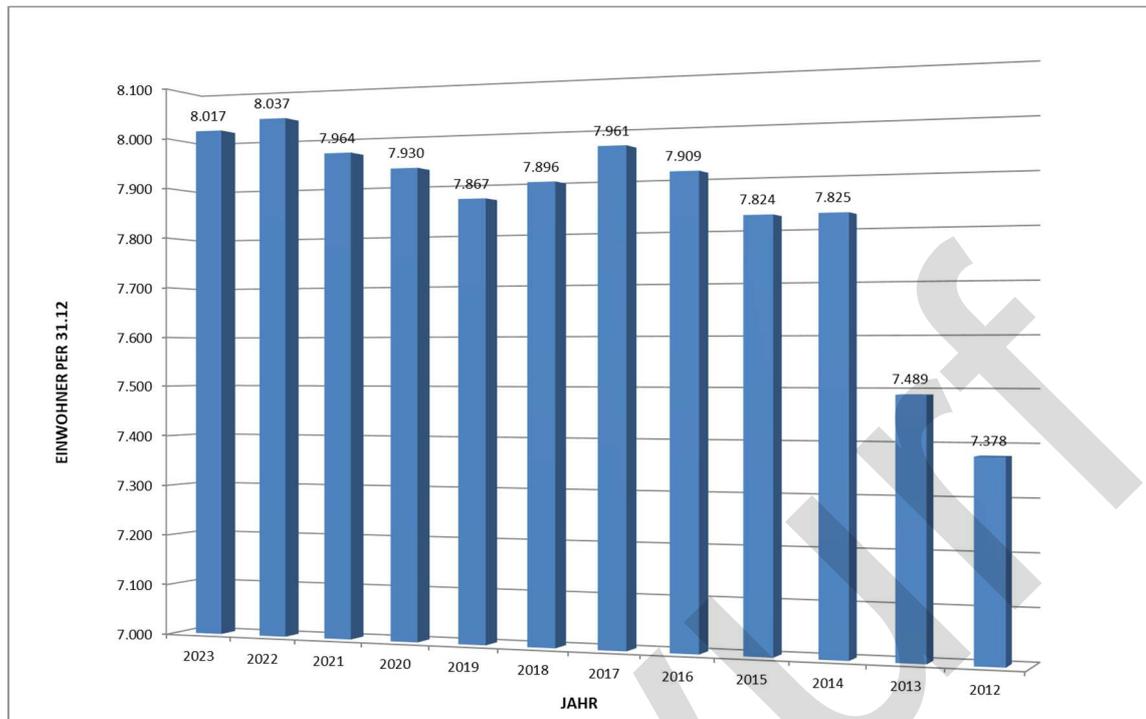
Der Gesetzgeber sieht gemäß § 4 Abs. 5 GemHVO – Doppik die Einteilung in wesentliche und sonstige Produkte vor. Im Unterschied zu den wesentlichen Produkten muss bei den Sonstigen keine Ziel- und Leistungsvorgabe erfolgen.

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 31.12.2023 9.571 Bürger in der Stadt Ostseebad Kühlungsborn registriert. Davon mit Hauptwohnsitz 8.159 Einwohner und mit Nebenwohnsitz 1.412 Einwohner. Für die Berechnungen aus dem Finanzausgleich des Landes wird per 31.12.2023 ein Stand von 8.017 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 Wohnbebauung zukünftig sehr wichtig und sollte beschleunigt werden. Der Grundstein wurde durch den Ankauf von Flächen dafür bereits gelegt.

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 2025 ist ein Grundbetrag von EUR 1.100,12 (Vorjahr: EUR 1.042,14) 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 8.017 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 2025

Die rechtlichen Grundlagen des Haushaltes sind die Folgenden:

- Doppik-Erleichterungsgesetz vom 23.07.2019 (GVOBl. M-V S. 467)
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg - Vorpommern in der aktuellen Fassung vom 16.05.2024 (GVOBl. M-V 2024, S. 270), letzte berücksichtigte Änderung: Berichtigung (GVOBl. M-V 2024 S. 351),
- Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 (GVOBl. M-V 2008, S. 34) zuletzt geändert durch Artikel 2 der Verordnung vom 24. Mai 2024 (GVOBl. M-V, S. 239, 242),
- Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 (GVOBl. M-V 2008, S. 34) zuletzt geändert durch Artikel 1 der Verordnung vom 24. Mai 2024 (GVOBl. M-V, S. 239),
- Zahlreiche Muster und Verwaltungsvorschriften, u.a. der landeseinheitliche Konten- und Produktrahmenplan sowie die landeseinheitliche Abschreibungstabelle.

Darüber hinaus berücksichtigt wurden:

- Finanzausgleichsgesetz M-V vom 09.04.2020 (GVOBl. M-V 2020, 166) letzte berücksichtigte Änderung: zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 30.07.2024 (GVOBl. M-V S. 494),
  - Orientierungsdatenerlass zum FAG, Schreiben vom 28.11.2024 des amtierenden Ministers für Inneres, Bau und Digitalisierung zu den „Orientierungsdaten zum Kommunalen Finanzausgleich 2025 für die Haushaltsplanung 2025“,
  - Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung 2024,
  - die Mitteilung zum Umlagesatz der Kreisumlage sowie deren Höhe, für die Folgejahre abgeglichen mit der Haushaltsplanung des Landkreises,
  - Mittelanmeldungen der Fachbereiche zum Haushaltsplan 2025 sowie Beschlüsse der Stadtvertreterversammlung.
-

## 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.

Zum Vergleich der Planansätze des Haushaltes 2025 werden soweit erforderlich, die derzeitigen gerundeten Jahresergebnisse aus 2023 (JAB 2023) mitgenannt. Zur transparenteren und aktuelleren Darstellung werden bei einigen Haushaltspositionen die zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichtes jeweils vorhandenen Rechnungsergebnisse aus 2024 genannt.

Im Haushaltsdruck sind die Jahresergebnisse 2023 und der Planansätze vom Vorjahr (2024) mit ersichtlich.

### Steuern und ähnliche Erträge

**EUR 12.814.600**

#### Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Flächen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2025: EUR 5.000 (JAB 2024: EUR 10.134, JAB 2023: EUR 9.900)

Durch die Grundsteuerreform wird im Bereich der Land- und Forstwirtschaft von der Nutzer- zur Eigentümerbesteuerung gewechselt. Dadurch wird künftig jeder Eigentümer von land- und forstwirtschaftlichen Vermögen grundsteuerpflichtig.

Der Hebesatz beträgt seit dem Haushaltsjahr 2023 250 v.H. Die Bewertung der Land- und forstwirtschaftlichen Flächen sowie die Festsetzung des Grundsteuer-Messbetrages durch das Finanzamt ist bis zum Dezember 2024 nicht hinreichend abgeschlossen um den aufkommensneutralen Hebesatz zu ermitteln. Gegebenenfalls ist zu einem späteren Zeitpunkt ein höherer oder niedrigerer Hebesatz notwendig, um die die Erträge aus der Grundsteuer A in Höhe von EUR 10.000 zu garantieren. Aktuell empfiehlt es sich, dem bisherigen Hebesatz von 250 beizubehalten, bis die Berechnung für eine Aufkommensneutralität verlässlich vorgenommen werden können. Im Dezember 2024 wurde daher in einer separaten Hebesatzsatzung ein Hebesatz von 250 v. H. durch die Stadtvertreterversammlung beschlossen, der auch Eingang in die Haushaltssatzung erfährt.

#### Grundsteuer B für Wohngebäude, Geschäftsgrundstücke und sonstige Bebauungen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2025: EUR 1.300.000 (JAB 2024: EUR 1.276.834, JAB 2023: EUR 1.309.925)

Die bisherige Grundsteuerberechnungspraxis ist vom Bundesverfassungsgericht für verfassungswidrig erklärt worden und eine Neuregelung greift ab dem Jahr 2025. Die erste Hauptfeststellung erfolgt auf den Stichtag 01.01.2022. Um das Grundsteueraufkommen 2025 auf dem Niveau des Vorjahres zu sichern, sollten die Hebesätze laut Landesregierung aufkommensneutral festgesetzt nach oben oder nach unten angepasst werden.

Der Hebesatz beträgt seit dem Jahr 2023 375 v. H. Durch die Grundsteuerreform würde mit dem bisher festgesetzten Hebesatz das Steueraufkommen aus der Grundsteuer B aber stark steigen Um die Aufkommensneutralität zu gewährleisten, beträgt der am 05.12.2024 beschlossene Hebesatz 202 v. H. in der Haushaltssatzung wurde daher ein Hebesatz von 202 v. H. nachrichtlich angegeben.

Unabhängig von der Grundsteuerreform braucht die Stadt Ostseebad Kühlungsborn jedoch generell von Zeit zu Zeit einen Inflationsausgleich auf diese Einnahmen, um ihre Aufgaben weiter erfüllen zu können. In 2023 ist letztmalig eine Anpassung der Hebesätze erfolgt. Aufgrund der Haushaltslage und der Inflation seit 2016 (+31 % laut HVPI Bundesbank per November 2024) wäre eine Anpassung der Hebesätze A und B um +31 %-

Punkte über dem aufkommensneutralen Hebesatz hinaus notwendig um die Kaufkraft der Kommune von 2016 zurückzuerhalten.

Entsprechende Beschlussvorlagen die Hebesätze anzupassen wurden in der Vergangenheit bereits in die Beratungen eingebracht, fanden aber in der Stadtvertretung keine Mehrheit.

## Gewerbesteuer

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2025: EUR 7.000.000 (JAB 2024: EUR 7.560.717, JAB 2023: EUR 4.795.475)

Der Planansatz des Haushaltsjahres 2023 wurde um EUR 4.525 leicht untererfüllt. Der Planungsansatz für 2024 wurde um EUR 2.560.717 übertroffen. Dies war dem Umstand geschuldet, dass nunmehr die Gewerbesteuervorauszahlungen auf der Grundlage, der vom Finanzamt erlassenen Messbeträge für Vorauszahlungen, für die Folgejahre im Vorfeld konsequent erhoben werden. Für das Planungsjahr ab dem Jahr 2025 wird daher mit einem Gewerbesteuerertrag von EUR 7.000.000 geplant. Ebenso wird für die Folgejahre mit stabilen Ertragserwartungen 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. Das Ist-Aufkommen (Einzahlungen) für die Jahre 2020 bis 2024 beträgt:

Einzahlungen					
Quartal	2020	2021	2022	2023	2024
I	1.272.130	824.591	751.088	1.013.840	935.625
II	174.505	860.894	1.406.491	1.550.065	1.007.703
III	1.015.099	922.671	1.369.790	1.300.474	1.284.457
IV	1.150.140	1.367.714	1.956.529	1.616.704	3.176.292
Jahr	3.611.874	3.975.870	5.483.898	5.481.083	6.404.076
Gewerbsteuerumlage	35%	35%	35%	35%	35%

Der Ertrag der Jahre 2020 bis 2024 stellt sich wie folgt dar:

Erträge					
Quartal	2020	2021	2022	2023	2024
I	3.076.305	2.826.417	2.626.253	3.961.701	3.678.206
II	626.998	-96.871	2.034.678	398.628	774.710
III	124.599	861.581	1.159.759	378.253	822.192
IV	204.683	1.340.411	704.005	326.893	2.285.608
Jahr	4.032.586	4.931.538	6.524.695	5.065.475	7.560.717

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 2023 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 B.

Von den 889 Gewerbebetrieben zahlten in 2024

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 „Herbst-Steuerschätzungen“ aus Oktober 2024 eingeflossen. Nun machen sich die Auswirkungen von Ukraine-Krise, einem sprunghaft gestiegenem Inflationslevel und der sich eintrübenden Wirtschaftserwartung in Deutschland bemerkbar. Für 2024 wird es noch einen Anstieg gegenüber der Mai-Steuerschätzung geben, die Jahre 2025 bis 2029 sinken aber spürbar in der Zuteilung für Kühlungsborn.

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).

	2025	2024	2023	2022	2021
	EUR				
- Zinsabschlag- und Einkommensteuer	3.121.200	2.976.000	2.845.500	2.585.000	2.349.500
- Umsatzsteuer	564.300	564.300	521.500	526.500	590.400

## Zweitwohnungssteuer und Hundesteuer

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Planansatz 2024: EUR 800.000 (JAB 2024: EUR 814.335, JAB 2023: EUR 813.411)

Die Zweitwohnungssteuer wird auf der Grundlage einer Satzung erhoben, wobei die Steuer 20 % des jährlichen (Vergleich-) Mietwertes der Wohnung beträgt. Die Vergleichsmieten werden kontinuierlich neu ermittelt. Ziel ist es im Jahr 2025 neue belastbare Vergleichsmieten zu ermitteln, um ab dem Jahr 2026 die Einnahmen aus der Zweitwohnungssteuer zu erhöhen zu können.

Der Planansatz der Hundesteuer beträgt für 2025 EUR 22.500 (JAB 2024: EUR 22.180, JAB 2023: EUR 22.302)

## Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge ..... EUR 1.240.500

### 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 28. November 2024 entnommen.

Folgende Erträge und Einzahlungen sollen demnach in 2025 eingehen:

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
	EUR					
- Schlüsselzuweisungen (lfd. Haushalt)	-	-	26.326	-	80.658	190.893
- Schlüsselzuweisungen (investiv)	-	-	-	-	-	-
- Familienleistungsausgleich	-	-	-	-	-	-
- Zuweisung § 22 / § 15 FAG - übertragene Aufgaben	446.360	446.360	376.982	345.015	343.385	357.668
- Zuweisung § 16 FAG - zentrale Orte (lfd. HH )	-	-	-	-	-	-
- Zuweisung § 16 FAG - zentrale Orte (investiv)	-	-	-	-	-	-
- Übergangszuweisung kreisangehörige Zentren	-	78.214	80.880	161.521	192.505	289.888
- Infrastrukturpauschale	326.096	244.777	505.266	470.829	489.695	500.484
<b>Gesamtsumme FAG</b>	<b>772.456</b>	<b>769.351</b>	<b>989.454</b>	<b>977.365</b>	<b>1.106.243</b>	<b>1.338.933</b>

Am Zahlenvergleich wird deutlich, dass sich die Neuordnung des Finanzausgleiches deutlich negativ für den städtischen Haushalt 2025 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 wurde nur noch bis einschließlich des Jahres 2024 gezahlt. Die Entwicklung zeigt folgendes Bild:

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

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 Folgejahren so darstellen.

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

**Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte****EUR 7.230.600****Verwaltungsgebühren**

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

Insgesamt werden Erträge von EUR 113.000 (Plan Vorjahr: EUR 103.000, JAB 2023: EUR 132.4043) 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 2025: EUR 496.600 (Plan Vorjahr: EUR 496.200, JAB 2023: EUR 650.989)

Hier sind im wesentlichen Parkgebühren in Höhe von EUR 400.000 (Plan Vorjahr: EUR 400.000, JAB 2023: EUR 497.525) veranschlagt bzw. gebucht worden.

**Sonstige zweckgebundene Abgaben**

Produkt 57500, Kontenart 4361, 4362 / 6361, 6362

Planansatz 2025: EUR 6.463.700 (Plan Vorjahr EUR: 6.463.700, JAB 2023: EUR 4.056.853)

Hier wird die an den Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn weiterzuleitende Fremdenverkehrsabgabe EUR 800.000 (Plan Vorjahr: EUR 800.000, JAB 2023: EUR 868.873) und Kurabgabe EUR 5.663.700 brutto (Plan Vorjahr: EUR 5.663.700, JAB 2023: EUR 5.228.517) veranschlagt bzw. gebucht.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte ..... EUR 1.041.400**

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

Planansatz 2025: EUR 1.041.400 (Plan Vorjahr: EUR 962.500, JAB 2023: EUR 1.003.135)

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 740.800****Kostenerstattungen von Eigenbetrieben**

verschiedene Produkte, Kontenart 44231 / 64231

Planansatz 2025: EUR 200.500 (Planung Vorjahr: EUR 157.100, JAB 2023: EUR 145.386)

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 500.000, JAB 2023 EUR 561.736).

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 387.000

Produkt 61200, Konten 4713 / 6713

Planansatz 2025: EUR 2.300 (JAB 2024: EUR 2.594, JAB 2023: EUR 3.132)

Für die zwischen der Stadt und dem Eigenbetrieb KommunalService geschlossenen Darlehensvereinbarungen werden Zinsen in Höhe von EUR 2.300 fällig.

Produkt 61200, Konten 4715 / 6715

Planansatz 2025: EUR 0,00 (Plan Vorjahr: EUR 137.236, JAB 2023: EUR 0,00)

Mit dem Anstieg der Zinsen am Kapitalmarkt wurde im Vorjahr auch wieder mit Zinserträgen geplant. Im Haushaltsjahr 2025 wurde aufgrund der starken Inanspruchnahme der Liquidität ein Ansatz nicht im Plan veranschlagt. Kurzfristig zur Verfügung stehende liquide Mittel werden auf Tagesgeldkonten verzinslich angelegt.

Produkt 57500, Konten 4760

Unter dieser Position wird im Haushaltsvorjahr der geplante Jahresüberschuss 2025 des unselbständigen Sondervermögens KommunalService Kühlungsborn mit EUR 311.700 geplant. Einzahlungswirksam ist diese Position aber nicht. Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde mit einem Jahresfehlbetrag von EUR 555.200 für den Eigenbetrieb geplant. Dieser Betrag ist entsprechend unter der Position Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen veranschlagt.

Produkt 62600, Konten 4780 / 6780

Planansatz 2025: EUR 68.000 (JAB 2024: EUR 68.264, JAB 2023: 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 2025: EUR 5.000 (Plan Vorjahr: EUR 5.000, JAB 2023: EUR 2.178)

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 Erträge und sonstige laufende Einzahlungen.....EUR 498.300

### Erträge aus Veräußerungen von Anlagevermögen

Produkt 11402, Konten 4611 / 68511

Planansatz 2025: EUR 0,00 (Plan Vorjahr: EUR 269.700, JAB 2023 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 ist aber noch nicht erzielt worden.

---

---

## 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 152.600, JAB 2023: EUR 218.395) 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 300.000 (Plan Vorjahr: EUR 299.900, JAB 2023: EUR 354.291) erwartet.

## 7. DARSTELLUNG DER WICHTIGSTEN AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN

### Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie Personal- und Versorgungsauszahlungen ..... EUR 3.917.200

Gesamtprodukthaushalt/ Kontengruppe 50 – 51 / 70 – 71

Im Plan 2025 sind Personalkosten insgesamt EUR 3.917.200 veranschlagt. Im Vorjahr waren EUR 3.379.600 geplant. In der Lohnsumme sind auch EUR 63.100 (Vorjahr: EUR 63.100) für ehrenamtliche Tätigkeiten enthalten.

Gründe für die doch außerordentliche Steigerung liegen in den Ergebnissen der im vergangenen Jahr geführten Tarifverhandlungen, der Änderung der Kommunalbesoldungsverordnung, in den Ergebnissen der Verwaltungsstrukturüberprüfung der Kernverwaltung der Stadt Ostseebad Kühlungsborn sowie in der Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger aufgrund des Wechsels des Bürgermeisters/ Bürgermeisterin. Weiterführen wird auf den Stellenplan der Stadt Ostseebad Kühlungsborn für das Haushaltsjahr 2025 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 2023 sind insgesamt EUR 2.736.037 ausgewiesen.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ..... EUR 4.499.100

#### 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 1.090.900 (Vorjahr: EUR 1.091.900, JAB 2023: EUR 582.382) 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 2.899.800 (Plan Vorjahr: EUR 2.668.300, JAB 2023: EUR 1.949.093). 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 939.200 (Plan Vorjahr: EUR 1.047.200, JAB 2023: EUR 515.992) zur Verfügung gestellt.

### Lehr- und Unterrichtsmittel und Lernmittel

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

Planansatz 2025: EUR 407.000 (Plan Vorjahr: EUR 332.500, JAB 2023: EUR 310.394)

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.

## **Abschreibungen .....EUR 1.827.400**

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 1.827.400 (Vorjahr: EUR 1648.900). Sie unterteilen sich in folgende Hauptpositionen:

---

- 
- Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA ..... 309.900 EUR
  - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen..... 1.113.400 EUR
  - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte ..... 343.400 EUR
  - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände ..... 60.600 EUR
  - Abschreibungen auf Kunstgegenstände und Denkmälern..... 100 EUR

Als Pendant erfolgt eine Sonderpostenauflösung in Höhe von EUR 926.000, in 2024 waren EUR 882.500 geplant. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden einerseits in Höhe von EUR 781.700 (Plan Vorjahr: EUR 736.500) unter den Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen, andererseits in Höhe von EUR 144.300 (Plan Vorjahr: EUR 146.000) 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 14.868.200**

#### **Zuweisungen und Zuschüsse an Eigenbetriebe**

Produkt 57500, Konten 54131 / 74131

Planansatz 2025 EUR 1.400.000 (JAB 2024: EUR 1.400.000, JAB 2023: EUR 1.000.000)

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 2025 mit EUR 1,4 Mio. (Vorjahr: EUR 1,4 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 Landkreiszweisungen 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 2025 EUR 199,93 (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 1.027.000 (Plan Vorjahr: EUR 986.900, JAB 2023: EUR 943.264) 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 334.500 (Plan Vorjahr: EUR 311.400, JAB 2023 EUR 261.095). Davon entfallen auf das Produkt 21800 Schulzentrum / 21100 Grundschule für Schulsozialarbeit EUR 61.000, auf das Produkt 36200 Jugendzentrum EUR 118.000.

## 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 7.000.000 ausgewiesen. Der Planwert beträgt EUR 765.700 (Vorjahr: EUR 546.900, JAB 2023: EUR 608.927).

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 2025 beträgt EUR 4.874.300 und liegt um EUR 81.100 unter dem Niveau des Vorjahresansatz. In 2025 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
2023 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2025 %	2025 EUR
11.187.221,13	0,00	0,00	11.187.221,13	43,57	4.874.272,25

## Zins- und sonstige Finanzaufwendungen und –auszahlungen..... EUR 434.000

Produkt 61200, Kontenart 574, 575 / 774,775

Insgesamt sind Zinsaufwendungen von EUR 429.000 (Plan Vorjahr: EUR 159.500, JAB 2023: EUR 0,00) geplant.

Im Haushaltsjahr 2025 wurde hier der Zinsaufwand für die geplante Aufnahme von Krediten für Investitionen und für die mögliche Inanspruchnahme eines Kassenkredites geplant.

Produkt 61100

Planansatz 2025: EUR 5.000 (Plan Vorjahr: EUR 5.000, JAB 2023: EUR 29.544)

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

Produkt 57500; Kontenart 5731 / 7731

Planansatz 2025: EUR 0,00 (Plan Vorjahr: EUR 555.200) Im Haushaltsvorjahr wurde unter dieser Position der geplante Jahresfehlbetrag des unselbständigen Sondervermögen Eigenbetrieb Kommunalservice Kühlungsborn mit EUR 555.200 veranschlagt. Ein Planansatz im Haushaltsvorjahr dieser Position entfällt aufgrund des im Jahr 2025 geplanten Jahresüberschusses des Sondervermögens Kommunalservice Kühlungsborn.

---

**Sonstige Aufwendungen ..... EUR 2.279.500**
**Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen**

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 561 / 761

Planansatz 2025: EUR 129.300 (Vorjahr: EUR 170.100, JAB 2023: EUR 81.931)

Hier sind u.a. die Kosten für Fortbildung in Höhe von EUR 52.000 (Vorjahr: EUR 49.000), Gesundheitsbetreuung und Arbeitsschutz in Höhe von EUR 11.400 (Vorjahr: EUR 9.500) enthalten. Die Feuerwehr benötigt neue Dienstbekleidung, Planansatz EUR 59.900 (Vorjahr: EUR 105.600).

**Aufwendungen und Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 562 / 762

Planansatz 2025: EUR 1.599.100 (Vorjahr: EUR 1.501.400, JAB 2023: EUR 708.043)

In dieser Kontenart sind die Aufwendungen für Leasing (EUR 40.800, Vorjahr: EUR 35.600), Datenverarbeitung (EUR 87.100, Vorjahr: EUR 82.200), laufende Beratung (EUR 66.800, Vorjahr: EUR 58.500) und Unterhaltung von Software und Updates (EUR 3.100, Vorjahr: EUR 3.000) enthalten. Die Kosten steigen im Rahmen der IT – Sicherheit und dem Einsatz neuer Programmmodule weiter an.

Hinzu kommen Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (EUR 289.000, Vorjahr: EUR 190.000), Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (EUR 241.000, Vorjahr: EUR 209.000) und sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EUR 842.200, Vorjahr: EUR 893.800).

**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 261.100 (Vorjahr: EUR 250.600, JAB 2023: EUR 180.102) gerechnet.

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

Gesamtprodukthaushalt: Kontenart 564 / 764

Gesamtaufwendungen EUR 237.300 (Vorjahr: EUR 228.000, JAB 2023: EUR 161.645)

Für Beiträge zur Unfallversicherung sind davon EUR 103.000 (Vorjahr: EUR 103.000, JAB 2023: 99.205) geplant. An Schadenausgleichskassen sind EUR 11.000 (Vorjahr: EUR 11.000, JAB 2023: EUR 771), an Gebäudeversicherungen EUR 69.700 (Vorjahr: EUR 64.400, JAB 2023: EUR 34.863) und an Kfz-Versicherungen EUR 20.400 (Vorjahr: EUR 19.400, JAB 2023: EUR 4.924) zu zahlen. Die Aufwendungen für Mitgliedschaften und Berufsvertretungen betragen EUR 15.100 (Vorjahr: EUR 15.100; JAB 2023: EUR 11.673).

---

## 8. ENTWICKLUNG DER KREDITE FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMÄßNAHMEN

Ende des Haushaltsjahres 2024 wurde ein Investitionskredit in Höhe von EUR 5,0 Mio. zur Finanzierung des Ankaufes von Grundstücken, die für die künftige Stadtentwicklung benötigt werden, aufgenommen. Er valutiert zum 31.12.2024 bei EUR 5. Mio. Der Kredit wird sich innerhalb des Finanzplanungszeitraums wie folgt entwickeln:

Jahr	Darlehensrestschuld	Kapitaldienst	Zinsen	Tilgung
	EUR			
2024	5.000.000,00			
2025	4.825.273,69	316.384,68	141.658,37	174.726,31
2026	4.645.449,27	316.384,68	136.560,26	179.824,42
2027	4.460.378,05	316.384,68	131.313,46	185.071,22
2028	4.270.266,13	316.384,68	126.272,76	190.111,92

Für weitere Ankäufe von Grundstücken, für die Umsetzung von Großprojekte, unter anderem die im Jahr 2026 geplante Aufstockung der Grundschule in Folge höherer Schülerzahlen und diverser Straßenbaumaßnahmen, ist eine Aufnahme von Fremdkapital im Haushaltsplanjahr 2025 und für die künftigen Haushaltsjahre unumgänglich. Die Haushaltssatzung sieht daher eine genehmigungspflichtige Gesamtkreditermächtigung für Investitionsmaßnahmen in Höhe von EUR 10 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 2025 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		-	- keine Inanspruchnahme
2025	2.250.000			

## 11. ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN

Im Jahresabschluss zum 31.12.2021 sind Rückstellungen im Volumen von EUR 1.090.631,41 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 2025 EUR 24.000.842 beträgt.

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

Planungsjahr 2026	EUR 21.072.942
Planungsjahr 2027	EUR 18.495.642
Planungsjahr 2028	EUR 16.058.842

Der positive Saldo bleibt bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehen. Zum einen ist dieser Saldo zur Absicherung von Liquiditätsengpässen 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 2.454.800 nicht gegeben.

Die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes können 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 31.12.2020 ein Eigenkapital von EUR 70.977.052 ausgewiesen. Dies entspricht einer Eigenkapitalquote von 75,43 %. Das Eigenkapital im aufgestellten und bereits geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2021 beläuft sich auf EUR 71.745.884. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2021 76,31 % und hat sich im Gegensatz zum Jahr 2020 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:

31.12.2025	EUR 67.439.037
31.12.2026	EUR 64.050.737 (EUR 67.439.036 – JFB 2026: EUR 3.388.300)
31.12.2027	EUR 60.894.237 (EUR 64.050.737 – JFB 2027: EUR 3.156.500)
31.12.2028	EUR 57.997.037 (EUR 60.894.237 – JFB 2028: EUR 2.897.200)

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.

Art	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025
	EUR						
Sonderposten aus Zuwendungen	15.737.690	468.512	785.001	15.421.201	0	780.941	14.640.260
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.293.103	0	147.891	2.145.211	0	145.797	1.999.414
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	469.627	144.208	0	613.835	64.208	0	678.043
Summe:	18.500.420	612.720	932.892	18.180.248	64.208	926.738	17.317.718

Art	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2027	Einstellungen	planmäßige Auflösungen	voraussichtlicher Stand zum 31.12.2028
	EUR									
Sonderposten aus Zuwendungen	14.640.260	0	773.270	13.866.990	0	765.951	13.101.039	0	763.198	12.337.840
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.999.414	0	144.178	1.855.237	0	144.178	1.711.059	0	143.206	1.567.853
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	678.043	64.208	0	742.251	64.208	0	806.459	64.208	0	870.667
Summe:	17.317.718	64.208	917.448	16.464.478	64.208	910.129	15.618.557	64.208	906.405	14.776.360

## 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 2023: EUR 46.330) 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 11.784.000 (Plan Vorjahr: EUR 7.721.200), die Investitionsfinanzierung erfolgt über folgende wesentliche Einzahlungen:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2025	2025	2025
	Gesamt TEUR	Planansatz / Neuveranschlagung TEUR	Übertrag aus 2024 TEUR
Zuschuss Bund Digitalpakt (Grundschule)	0,0	0,0	0,0
Zuschuss Bund Digitalpakt (Schulzentrum)	0,0	0,0	0,0
Verkauf Grundstück B-25	269,7	0,0	269,7
Zuschuss Bund Herstellung Sportplatz Ost	632,5	632,5	0,0
Pauschaler Zuschuss Land für Wegfall Straßenausbaubeiträge	64,2	64,2	0,0
Infrastrukturpauschale	326,0	326,0	0,0
Übergangszuweisung für kreisangehörige Zentren	0,0	0,0	0,0
Tilgungsleistungen vom KSK	35,0	35,0	0,0
Zuschuss Tanklöschfahrzeug	0,0	0,0	0,0
Zuschuss Drehleiterfahrzeug	0,0	0,0	0,0
Verkauf "alte" Drehleiter	0,0	0,0	0,0
<b>Summe:</b>	<b>1.327,4</b>	<b>1.057,7</b>	<b>269,7</b>

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. ENTWICKLUNG DER JAHRESERGEBNISSE

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde geprüft und soll in der Stadtvertreterversammlung am 27. Februar 2025 festgestellt werden. Die Ergebnisrechnung schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von EUR 86.635,99 ab. Der Ergebnisvortrag in das Haushaltsfolgejahr (2022) beträgt EUR 28.863.379,62. Nach dem mit der unteren Rechtsaufsichtsbehörde abgestimmten Arbeits- und Zeitenplan werden die Jahresabschlüsse der Jahre 2022 bis 2024 im Jahr 2025 auf- bzw. festgestellt sein. Darauf aufbauend wird der Jahresabschluss 2025 im Jahr 2026 aufgestellt und festgestellt werden, so dass die Verwaltung 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 23.921.460 ausgewiesen. In diesem Betrag sind jetzt die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten der Vorjahre (außer der Jahre 2022 bis 2023) 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 2025 wird mit einem negativen Ergebnis in Höhe von EUR 3.899.300 (Plan Vorjahr: ./ EUR 5.069.100; vorläufiges Ergebnis 2023: + EUR 1.761.657) gerechnet.

Die Jahresergebnisse werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Planungsjahr 2026	EUR	-3.388.300
Planungsjahr 2027	EUR	-3.156.500
Planungsjahr 2028	EUR	-2.987.200

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)	2025	2025	2024	2024
		Aufwand/ Aufwandssaldo	Auszahlung/ Liquiditätssaldo	Aufwand/ Aufwandssaldo	Auszahlung/ Liquiditätssaldo
Plan in EUR					
Aufwendungen Getränke Stadtvertreter	11100_5242/7242	1.200	-1.200	1.200	-1.200
Aufwendungen Stadtvertreter Fortbildungen	11100_5612/7612	1.000	-1.000	-	-
Repräsentationen (Partnerschaften/Neujahrsempfang/Ehrungen)	11100_5693/7639	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_.....	12.000	-12.000	30.000	-30.000
Schulschwimmen Exkursionen	21100_5248/7248	33.000	-33.000	35.000	-35.000
Repräsentationsaufwendungen	21100_5693/7693	5.000	-5.000	5.000	-5.000
Zuschuss Sozialarbeiterin	21100_54159/74159	27.000	-27.000	27.000	-27.000
Unterrichtsbegleitende Exkursionen	21800_5248/7248	70.950	-70.950	41.000	-41.000
Repräsentationsaufwendungen	21800_56930000	2.500	-2.500	2.000	-2.000
Zuschuss Sozialarbeiterin	21800_54159/74159	34.000	-34.000	34.000	-34.000
Heimatspflege/Zuschüsse kulturelles Vereinswesen/Kulturförderung	28100_.....	88.400	-88.300	73.500	-73.500
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	33100_.....	48.400	-48.000	55.000	-55.000
Übernahme Kofinanzierungsanteil AWO Projekt World Café	33100_.....	-	-	-	-10.000
Begrüßungsgeld für Neugeborene	35100_54159000	12.000	-12.000	12.000	-12.000
Jugendzentrum Asbeck	36200_.....	153.700	-148.900	136.900	-132.100
Investition (Neugestaltung der Außenanlage Jugendzentrum Asbeck)	36200_.....	-	-343.466	-	-328.900
Spielplätze in Wohngebieten	36600_.....	63.100	-61.100	58.100	-55.200
Förderung des Vereinssports	42100_.....	73.000	-66.200	72.500	-65.700
Freizeitsportplätze	42402_.....	59.500	-58.700	46.700	-45.900
Investition (Sportplatz Ost)	42402_.....	-	-1.145.650	-	-1.458.100
Freizeitsporthalle am Karpfenteich	42403_.....	124.200	-117.900	143.500	-137.100
<b>Summe:</b>		<b>834.950</b>	<b>-2.302.866</b>	<b>799.400</b>	<b>-2.574.700</b>

## 19. FINANZBEZIEHUNGEN DER GEMEINDE ZWISCHEN UNTERNEHMEN UND SONDERVERMÖGEN

### Eigenbetrieb „Kommunalservice Kühlungsborn“

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunalservice Kühlungsborn (KSK) zeigt im Plan des Erfolgsplans einen Überschuss in Höhe von TEUR 311,4 (Vorjahr Planung: Fehlbetrag TEUR 555,2). Der Überschuss soll mit dem bestehenden Verlustvortrag verrechnet 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

Um die Investitionsmaßnahme in den Wohnungsbau in der Waldstraße durchführen zu können, benötigt die Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH von der Gesellschafterin, die Stadt Ostseebad Kühlungsborn, insgesamt EUR 3,5 Mio. Die soll durch eine Bareinlage in die Kapitalrücklage der Gesellschaft erfolgen.

---

Die Mittel werden wie folgt bereitgestellt:

- Haushaltsplan 2025: EUR 0,5 Mio.
- Haushaltsplan 2026: EUR 1,0 Mio.
- Haushaltsplan 2027: EUR 1,5 Mio.
- Haushaltsplan 2027: EUR 0,5Mio.

Sonstige 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 2025 beantragten Ausgleichsleistungen in Höhe von EUR 2,812 Mio. (Vorjahr: HR/EUR 2.565,2 Plan/EUR 2,490 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:

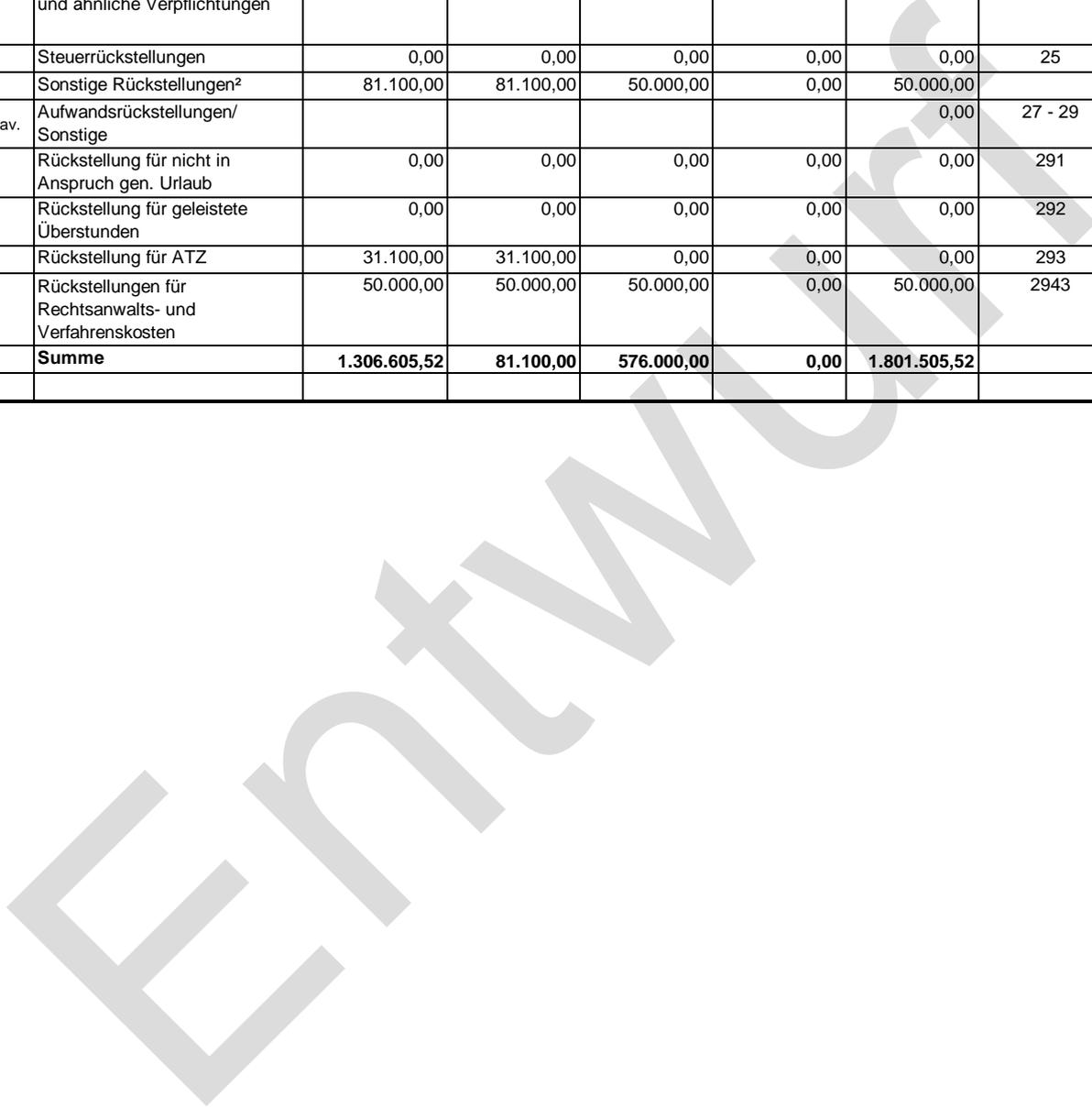
Stand 19.12.2024

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028
		EUR										
1.	Eigenkapital	64.951.258	68.209.665	70.977.053	71.745.885	74.645.780	76.407.437	71.338.337	67.439.037	64.050.737	60.894.237	57.997.037
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	3.137.872	3.437.660	4.228.032	4.910.228	5.545.299	5.545.299	5.545.299	5.545.299	5.545.299	5.545.299	5.545.299
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Ergebnisvortrag	22.205.958	23.841.109	26.799.729	28.776.745	28.863.381	31.128.204	32.889.862	27.820.762	23.921.462	20.533.162	17.376.662
1.4	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag	1.635.151	2.958.620	1.977.015	86.636	2.264.823	1.761.658	-5.069.100	-3.899.300	-3.388.300	-3.156.500	-2.897.200

## Übersicht 17-1: Entwicklung der Jahresergebnisse:

Position	Stand 31.12.2024														
	RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	vorl. RE 2022	vorl. RE 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	EUR														
Summe der Erträge	15.534.103,63	16.713.020,59	16.330.128,86	17.203.155,95	17.789.585,79	18.565.270,85	18.298.365,50	17.760.706,55	19.243.769,07	21.589.210,73	21.795.800,00	23.926.100,00	24.086.300,00	24.299.700,00	24.401.700,00
Summe der Aufwendungen	13.662.236,49	14.448.388,56	14.446.307,71	14.838.779,92	16.154.434,64	15.606.651,82	16.321.350,14	17.674.070,56	16.978.945,58	19.827.553,14	26.864.900,00	27.825.400,00	27.474.600,00	27.456.200,00	27.388.900,00
Laufendes Ergebnis	1.871.867,14	2.264.632,03	1.883.821,15	2.364.376,03	1.635.151,15	2.958.619,03	1.977.015,36	86.635,99	2.264.823,49	1.761.657,59	-5.069.100,00	-3.899.300,00	-3.388.300,00	-3.156.500,00	-2.987.200,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	423.238,24	975.945,45	476.629,73	182.429,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46.633,94	28.187,53	500.045,22	544.020,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	376.604,30	947.757,92	-23.415,49	-361.591,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliches Ergebnis	2.248.471,44	3.212.389,95	1.860.405,66	2.002.785,00	1.635.151,15	2.958.619,03	1.977.015,36	86.635,99	2.264.823,49	1.761.657,59	-5.069.100,00	-3.899.300,00	-3.388.300,00	-3.156.500,00	-2.987.200,00
Außerordentliche Erträge	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	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	266,86	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
Außerordentliches Ergebnis	-266,86	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 vor Veränderung der Rücklagen	2.248.204,58	3.212.389,95	1.860.405,66	2.002.785,00	1.635.151,15	2.958.619,03	1.977.015,36	86.635,99	2.264.823,49	1.761.657,59	-5.069.100,00	-3.899.300,00	-3.388.300,00	-3.156.500,00	-2.987.200,00
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	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	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	0,00
Jahresergebnis	2.248.204,58	3.212.389,95	1.860.405,66	2.002.785,00	1.635.151,15	2.958.619,03	1.977.015,36	86.635,99	2.264.823,49	1.761.657,59	-5.069.100,00	-3.899.300,00	-3.388.300,00	-3.156.500,00	-2.987.200,00
nachrichtlich:															
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	12.882.172,90	15.130.377,48	18.342.767,43	20.203.173,09	22.205.958,09	23.841.109,24	26.799.728,27	28.776.743,63	28.863.379,62	31.128.203,11	32.889.860,70	27.820.760,70	23.921.460,70	20.533.160,70	17.376.660,70
Ergebnis zum 31.12. des HH-Jahres	15.130.377,48	18.342.767,43	20.203.173,09	22.205.958,09	23.841.109,24	26.799.728,27	28.776.743,63	28.863.379,62	31.128.203,11	32.889.860,70	27.820.760,70	23.921.460,70	20.533.160,70	17.376.660,70	14.389.460,70

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2025							Erläuterungen
lfd.Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand 01.01.2025	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand 31.12.2025	Konto
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.225.505,52		526.000,00	0,00	1.751.505,52	24
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
3	Sonstige Rückstellungen <sup>2</sup>	81.100,00	81.100,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
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	31.100,00	31.100,00	0,00	0,00	0,00	293
	Rückstellungen für Rechtsanwalts- und Verfahrenskosten	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	2943
4	<b>Summe</b>	<b>1.306.605,52</b>	<b>81.100,00</b>	<b>576.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.801.505,52</b>	



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen zum Ende des Haushaltsjahres 2025							Erläuterungen
lfd.Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand 01.01.2025	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand 31.12.2025	Konto
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.225.505,52		526.000,00	0,00	1.751.505,52	24
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
3	Sonstige Rückstellungen <sup>2</sup>	81.100,00	81.100,00	50.000,00	0,00	50.000,00	
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	31.100,00	31.100,00	0,00	0,00	0,00	293
	Rückstellungen für Rechtsanwalts- und Verfahrenskosten	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	2943
4	<b>Summe</b>	<b>1.306.605,52</b>	<b>81.100,00</b>	<b>576.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.801.505,52</b>	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum 2025							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	14.260.861,37	12.154.377	6.811.677	3.258.277	-1.534.523	-5.078.723
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	0	0	0	0
3	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	14.260.861,37	12.154.377	6.811.677	3.258.277	-1.534.523	-5.078.723
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	29.485.536,97	30.625.843	26.700.643	23.873.543	21.108.543	18.422.843
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	1.140.305,83	-3.925.200	-2.827.100	-2.765.000	-2.685.700	-2.528.400
7	<b>+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	30.625.842,80	26.700.643	23.873.543	21.108.543	18.422.843	15.894.443
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-15.285.007,95	-18.521.756	-19.939.256	-20.665.556	-22.693.356	-24.951.856
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-3.236.747,93	-6.417.500	-10.726.300	-2.027.800	-2.258.500	-720.600
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	5.000.000	10.000.000	0	0	0
12	<b>+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	-18.521.755,88	-19.939.256	-20.665.556	-22.693.356	-24.951.856	-25.672.456
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	60.332,35	50.290	50.290	50.290	50.290	50.290
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)	-10.042,75	0	0	0	0	0
16	<b>+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	50.289,60	50.290	50.290	50.290	50.290	50.290
17	<b>= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	12.154.376,52	6.811.677	3.258.277	-1.534.523	-6.478.723	-9.727.723

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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

## Testatsexemplar

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH  
Kühlungsborn

Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023 und des  
Lageberichts für das Geschäftsjahr 2023

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

## **INHALTSVERZEICHNIS**

- Anlage 1 Bilanz zum 31. Dezember 2023
- Anlage 2 Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023
- Anlage 3 Anhang für das Geschäftsjahr 2023
- Anlage 4 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023
- Anlage 5 Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Entwurf

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn

Bilanz zum 31. Dezember 2023

**AKTIVA**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	55,00	2.122,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	18.563.483,56	19.199.865,93
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	17.155,00	19.957,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	559.319,84	559.319,84
4. Bauten auf fremden Grundstücken	5.271,00	0,00
5. Andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.243,00	54.844,00
6. Geleistete Anzahlungen	<u>2.654.083,33</u>	<u>111.941,02</u>
	<u>21.849.555,73</u>	<u>19.945.927,79</u>
	.....21.849.610,73	.....19.948.049,79
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte		
Unfertige Leistungen	1.108.691,29	812.494,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Vermietung	8.437,42	10.987,73
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	10.256,07	18.222,09
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>167.562,73</u>	<u>135.973,55</u>
	186.256,22	<u>165.183,37</u>
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>1.446.538,28</u>	<u>1.296.776,64</u>
	.....2.741.485,79	.....2.274.454,29
	<u><u>24.591.096,52</u></u>	<u><u>22.222.504,08</u></u>

Treuhandvermögen: 1.633.311,80 EUR (Vj. 1.481.152,76 EUR)

**PASSIVA**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	3.500.000,00	3.500.000,00
II. Kapitalrücklage	733.415,34	733.415,34
III. Gewinnrücklagen		
Gesellschaftsvertragliche Rücklage	549.086,43	526.053,37
IV. Bilanzgewinn	<u>4.820.793,67</u>	<u>4.613.496,14</u>
	9.603.295,44	9.372.964,85
<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN</b>	<u>964.363,43</u>	<u>638.323,81</u>
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Steuerrückstellungen	198.495,52	198.475,47
2. Sonstige Rückstellungen	<u>407.065,40</u>	<u>345.969,81</u>
	605.560,92	544.445,28
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.976.269,32	10.612.941,58
2. Erhaltene Anzahlungen	1.037.573,59	917.816,34
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.647,66	39.698,53
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	6.178,77	6.769,62
5. Sonstige Verbindlichkeiten	16.791,21	14.130,68
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 945,14 (Vorjahr: EUR 916,71)		
- davon aus Steuern: EUR 6.716,00 (Vorjahr: EUR 7.648,92)		
	<u>13.277.460,55</u>	<u>11.591.356,75</u>
<b>E. PASSIVE LATENTE STEUERN</b>	<u>140.416,18</u>	<u>75.413,39</u>
	<u><u>24.591.096,52</u></u>	<u><u>22.222.504,08</u></u>

Treuhandvermögen 1.633.311,80 EUR (Vj. 1.481.152,76 EUR)

**Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023**

	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	3.883.965,21	3.834.459,42
b) aus Betreuungstätigkeit	170.968,74	178.931,13
	4.054.933,95	4.013.390,55
2. Veränderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	227.429,37	-41.912,05
3. Sonstige betriebliche Erträge	130.723,68	1.713.166,17
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	-2.300.406,27	-2.106.977,77
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-569.619,30	-605.014,39
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-136.839,33	-146.607,33
- davon für Altersversorgung: 2.286,00 EUR (Vorjahr: 2.136,00 EUR)	-136.839,33	-146.607,33
	-706.458,63	-751.621,72
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-646.105,39	-538.967,98
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-293.443,64	-249.851,68
<b>8. Betriebsergebnis</b>	<b>466.673,07</b>	<b>2.037.225,52</b>
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.508,99	263,61
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-152.037,26	-140.011,27
<b>11. Finanzergebnis</b>	<b>-141.528,27</b>	<b>-139.747,66</b>
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-102.309,86	-333.129,86
<b>13. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>222.834,94</b>	<b>1.564.348,00</b>
14. Sonstige Steuern	7.495,65	5.826,11
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>230.330,59</b>	<b>1.570.174,11</b>
16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	4.613.496,14	3.200.339,44
17. Einstellungen in Gewinnrücklagen	-23.033,06	-157.017,41
<b>18. Bilanzgewinn</b>	<b>4.820.793,67</b>	<b>4.613.496,14</b>

---

**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023**

**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 2023 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 2023 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 23 Jahre.

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 16. Februar 2024. Der Berechnung lag die Heubeck-Richttafeln 2018 G mit einem Rechnungszins gemäß § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB in Höhe von 1,74 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.

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.

Das Eigenkapital entwickelte sich im Berichtsjahr wie folgt:

	EUR
Vortrag 1. Januar 2023	9.372.964,85
Jahresergebnis Geschäftsjahr 2023	230.330,59
Stand 31. Dezember 2023	9.603.295,44

Gemäß § 21 des Gesellschaftsvertrages wurden 10 % des Jahresüberschusses 2023 in die gesellschaftsvertragliche Rücklage (TEUR +23) 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
– Betriebskosten Wohnungen	40.000,00 EUR
– Altersteilzeitrückstellungen	117.635,00 EUR
– Unterlassene Instandhaltungen	195.830,40 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 62.034,00 und passiven latenten Steuern von Euro 202.450,18 hat sich ein passiver Saldo in Höhe von Euro 140.416,18 ergeben. Die Bewertung der Differenzen erfolgte mit einem Steuersatz von 27,025 % (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 2023 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 12). Daneben war der Geschäftsführer angestellt.

##### **Geschäftsführer:**

Geschäftsführer im Geschäftsjahr 2023 war Herr Ronald Grohmann wohnhaft in Kühlungsborn.

Die Geschäftsführervergütung belief sich im Berichtsjahr auf TEUR 86.

##### **Aufsichtsrat:**

Dem Aufsichtsrat gehörten im Jahr 2023 folgende Mitglieder an:

<b>Name</b>		<b>Wohnort</b>	<b>Ausgeübter Beruf</b>
Frau Petra Pieper	Vorsitzender	Kühlungsborn	Bankkauffrau
Herr Lars Zacher		Kühlungsborn	Immobilienkaufmann
Herr Daniel Anderson	bis 05.04.2023	Kühlungsborn	Betriebswirt
Herr Lars Behrens	ab 05.05.2023	Kühlungsborn	Bauingenieur
Herr Robert Dietrich		Wendelstorf	Jurist
Herr Stefan Sorge		Kühlungsborn	Fleischer
Herr Jörg Koopmann		Kühlungsborn	Immobilienkaufmann
Herr Bernd Reppenhagen		Kühlungsborn	Pensionär

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betragen für das Berichtsjahr EUR 1.600,00.

**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 2023 (TEUR 4.821) auf neue Rechnung vorzutragen.

Kühlungsborn, 26. April 2024

  
Ronald Grohmann  
Geschäftsführer

Entwurf

**Anlagenspiegel**

Entwurf

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2023

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN			
	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR
<b>I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE</b>				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	15.746,01	0,00	0,00	15.746,01
	<u>15.746,01</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>15.746,01</u>
<b>II. SACHANLAGEN</b>				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	33.482.225,29	0,00	30.700,00	33.451.525,29
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	29.243,61	300,00	0,00	29.543,61
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	559.319,84	0,00	0,00	559.319,84
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	5.648,00	0,00	5.648,00
5. Andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung	341.967,36	30.276,02	149.455,89	222.787,49
6. Geleistete Anzahlungen	111.941,02	2.542.142,31	0,00	2.654.083,33
	<u>34.524.697,12</u>	<u>2.578.366,33</u>	<u>180.155,89</u>	<u>36.922.907,56</u>
	<u>34.540.443,13</u>	<u>2.578.366,33</u>	<u>180.155,89</u>	<u>36.938.653,57</u>

KUMULIERTE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE	
1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2022 EUR
<u>13.624,01</u>	<u>2.067,00</u>	<u>0,00</u>	<u>15.691,01</u>	<u>55,00</u>	<u>2.122,00</u>
<u>13.624,01</u>	<u>2.067,00</u>	<u>0,00</u>	<u>15.691,01</u>	<u>55,00</u>	<u>2.122,00</u>
14.282.359,36	605.682,37	0,00	14.888.041,73	18.563.483,56	19.199.865,93
9.286,61	3.102,00	0,00	12.388,61	17.155,00	19.957,00
0,00	0,00	0,00	0,00	559.319,84	559.319,84
0,00	377,00	0,00	377,00	5.271,00	0,00
287.123,36	34.877,02	149.455,89	172.544,49	50.243,00	54.844,00
<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.654.083,33</u>	<u>111.941,02</u>
<u>14.578.769,33</u>	<u>644.038,39</u>	<u>149.455,89</u>	<u>15.073.351,83</u>	<u>21.849.555,73</u>	<u>19.945.927,79</u>
<u>14.592.393,34</u>	<u>646.105,39</u>	<u>149.455,89</u>	<u>15.089.042,84</u>	<u>21.849.610,73</u>	<u>19.948.049,79</u>

## Fristigkeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023

Die Vorjahreswerte sind in Klammern angegeben.

	insgesamt EUR	davon Restlaufzeit			mit Grundschulden besichert EUR	mit Schuldanerkenntnis des Gesellschafters besichert EUR
		unter 1 Jahr EUR	1-5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.976.269,32 (10.612.941,58)	967.552,24 (860.678,68)	3.871.906,23 (3.524.580,23)	7.136.810,85 (6.227.682,67)	11.925.612,41 (10.612.954,34)	0,00 (0,00)
2. Erhaltene Anzahlungen	1.037.573,59 (917.816,34)	1.037.573,59 (917.816,34)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.647,66 (39.698,53)	240.647,66 (39.698,53)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	6.178,77 (6.769,62)	6.178,77 (6.769,62)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
5. Sonstige Verbindlichkeiten	16.791,21 (14.130,68)	16.791,21 (14.130,68)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten insgesamt	13.277.460,55 (11.591.356,75)	2.268.743,47 (1.839.093,85)	3.871.906,23 (3.524.580,23)	7.136.810,85 (6.227.682,67)	11.925.612,41 (10.612.954,34)	0,00 (0,00)

## Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023

### 1. Gesamtwirtschaftliche Lage und Entwicklung

#### 1.1. Allgemeines

Nach Angaben des Statistischen Amtes (Stand September 2023) ist die Einwohnerzahl in Deutschland aufgrund der unveränderten Zuwanderung weiter auf 84,6 Millionen Menschen gestiegen. Aufgrund der veröffentlichten Zahlen der Zensusauswertung per Dezember 2022 liegt für Mecklenburg-Vorpommern die Zahl der Einwohner bei 1,63 Millionen. Es ist davon auszugehen, dass diese zumindest konstant bleibt bzw. weiterhin leicht ansteigt. Wesentliche Gründe sind die Zuwanderung von Schutzsuchenden aktuell vorrangig aus der Ukraine, Syrien, Afghanistan, der Türkei und dem Irak.

Obwohl sich die Antragszahlen für Asylbewerber im Vergleich zu 2022 fast verdoppelt haben, liegen die Zahlen noch deutlich unter den Rekordjahren 2015 und 2016. Würde man nur die natürliche Bevölkerungsentwicklung betrachten, wäre diese weiterhin negativ. Ohne Zuwanderung würde auch Mecklenburg-Vorpommern keinen großen Bevölkerungszuwachs erleben.

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland kam 2023 nach bisher vorliegenden Zahlen im nach wie vor krisengeprägten Umfeld ins Stocken. Wie das Statistische Bundesamt mitteilt, ist das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2023 um 0,3% gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen. Nach wie vor lasten hohe Preise in allen Wirtschaftsstufen auf der Konjunktur.

Auch in Mecklenburg-Vorpommern zeichnet sich ein leichtes Minus im Wirtschaftswachstum für 2023 ab. Die Nachwirkungen der Corona-Pandemie-Jahre hinterlassen auch weiterhin spürbare Fußabdrücke in der Wirtschaft Mecklenburg-Vorpommerns.

#### 1.2. Entwicklung in der Wohnungswirtschaft

Die Kosten für Wohnen stellen sich bei differenzierter Betrachtung für das Jahr 2023 wie folgt dar:

1. Bei den Nettokaltmieten in Mecklenburg-Vorpommern gab es im Vergleich zum Vorjahr keine signifikante Steigerung.
2. Die Nebenkosten sind aufgrund der steigenden Energiepreise Preistreiber für die Mieten und wurden als Vorauszahlungen von den Unternehmen um 42% erhöht. Damit erreichen die Betriebskosten 2023 einen Wert von Euro 2,82 pro Quadratmeter.
3. Durch das zum Januar 2023 in Kraft getretene reformierte Wohngeld und die damit verbundene deutliche Erhöhung der Einkommensgrenzen kam es zu gesteigerten Antragszahlen. Um eine zeitnahe Bearbeitung der Anträge zu gewährleisten, wurde der neutral für alle Bundesländer bereitgestellte Wohngeldantrag „Einer-für-alle-Antrag“ im April 2023 auch in Mecklenburg-Vorpommern eingeführt. Damit ist die flächendeckende Nutzung eines Antragsformulars gewährleistet.
4. Trotz der im August 2023 zugestimmten weiteren Fortführung der Mietpreisbremse kann resümierend festgestellt werden, dass auch 2023 die Wohnkosten der größte Ausgabeposten in vielen Haushalten war.

#### 1.3. Wirtschaft in Mecklenburg-Vorpommern - insbesondere Baubranche

Die Baubranche in Deutschland und in Mecklenburg-Vorpommern kriselt weiter. Reale Auftragsrückgänge und stagnierende Umsätze lassen Arbeitsstunden zurück gehen und einige Fachkräfte bemühen sich darum in anderen vermeintlich sichereren Branchen Fuß zu fassen. Die Aussichten und das Jahresresümee sind düster.

Bei den Baugenehmigungen für Wohn- und Nichtwohngebäude ist ein Minus von 28,3% in Mecklenburg-Vorpommern zu verzeichnen. Auch hier erwartet die Branche erstmalig einen Personalarückgang seit 2008. Ob der digitale Bauantrag im Sinne des „Einer-für-Alle-Prinzip“ wie beim Wohngeldantrag den gewünschten Erfolg verzeichnen kann, bleibt abzuwarten.

In Folge der geschwächten Nachfrage in der Baubranche erwarten die Experten einen Rückgang der Baupreise um durchschnittlich 2%. Die Auswirkungen des Auftragseinbruchs werden sich vermutlich bis 2025 fortsetzen. Erste Prognosen sagen ein weiteres durchschnittliches Absinken der Baupreise von weiteren 4,2% voraus. Im besten Fall können die sinkenden Baupreise eine gleichzeitige Belebung der Baubranche initiieren.

#### 1.4. Arbeitslosigkeit steigt wieder

Die Arbeitslosenquote in Mecklenburg-Vorpommern ist nach dem Jahr 2022 (7,3%) wieder auf ca. 7,7% angestiegen. Der positive Ausblick für 2023 konnte somit nicht realisiert werden.

Damit liegt die Quote in Mecklenburg-Vorpommern weiterhin über dem Bundesdurchschnitt von 5,7%. Weiterhin erwies sich die Kurzarbeit als probates Mittel, um den Arbeitsmarkt zu stützen. Im Vergleich zu den Pandemie Jahren 2020 und 2021 und auch im Vergleich zu 2022 sank die Inanspruchnahme jedoch deutlich. Einbürgerungen und die Gewinnung von ausländischen Fachkräften stärken den Arbeitsmarkt weiterhin.

#### 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 weiterhin 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/m<sup>2</sup>, im Mittel zwischen 9,00 und 12,00 Euro/ m<sup>2</sup>.

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

Die NOVEG verwaltete die in ihrem Eigentum befindlichen 468 (im Vorjahr 468) Wohnungen und gewerbliche Einheiten sowie 357 Stellplätze (im Vorjahr 340). Darüber hinaus werden 120 (im Vorjahr 125) Wohn- und Gewerbeeinheiten sowie 433 (im Vorjahr 405) Eigentumswohnungen und 6 (im Vorjahr 6) Stellplätze für Dritte verwaltet.

Zudem bewirtschaftet die Gesellschaft zwei Parkhäuser mit 630 Stellplätzen in Kühlungsborn.

Als Geschäftsführer der NOVEG für das Jahr 2023 war Herr Ronald Grohmann tätig.

Die für das Geschäftsjahr ermittelte Kennzahl Wohneinheiten je Mitarbeiter beträgt 340 (im Vorjahr 332).

### **3. Darstellung sowie Analyse des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses 2023**

#### **3.1. Unternehmensentwicklung**

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

Daneben befinden sich 357 (Vorjahr 340). Stellplätze im Bestand der NOVEG.

Auch im Jahr 2023 konnte die NOVEG mit der Vermietung ihrer Wohneinheiten zufrieden sein. Es bestand zum Stichtag 31. Dezember 2023 Wohnungsleerstand i.H.v. 1,16% (Vorjahr: 1,15%).

Mieterwechsel waren bei 31 (Vorjahr 20) Wohnungen/Gewerbe zu verzeichnen, demzufolge lag die Rate des Wohnungswechsels im eigenen Bestand bei 6,62% (Vorjahr: 4,42%).

Die Ertragslage der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2023 positiv.

#### **3.2. Wichtige Vorgänge im Geschäftsjahr 2023**

Rückblickend auf das Geschäftsjahr 2023 lassen sich insbesondere nachfolgende Vorgänge von besonderer Bedeutung festhalten:

Einhergehend mit der Umsetzung der Baumaßnahmen R.-Breitscheid-Straße 8 und 8a sind als wichtige Einzelschritte die Darlehensabschlüsse unter Einbindung des KfW – Förderprogrammes BEG 261, die Vergabe von Bauleistungen und der Durchführung der Baumaßnahmen zu nennen.

Das Projekt in der R.-Breitscheid-Straße besteht aus den Projektteilen Umbau Bestandsgebäude in der R.-Breitscheid-Straße 8 und dem Neubau eines Mehrfamilienhauses in der in der R.-Breitscheid-Straße 8a.

Der Umbau des Bestandsgebäudes umfasst den Dachgeschossumbau, den Anbau von Balkonen, die Instandsetzung des Kellergeschosses und die energetische Sanierung des Gebäudes zu einem Energieeffizienzhaus 70. Das geplante Investitionsvolumen für diesen Projektteil beträgt ca. 1,65 Mio. Euro brutto. Baubeginn war im April 2023. Die Fertigstellung war im Februar 2024. Die Kostenfeststellung ist zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht abgeschlossen.

Das Teilprojekt Neubau in der R.-Breitscheid-Straße 8a umfasst den Neubau eines Mehrfamilienhauses mit 9 WE. Das geplante Investitionsvolumen für dieses Projekt liegt bei ca. 2,3 Mio. Euro brutto. Baubeginn war im April 2023. Die Fertigstellung ist für Juni 2024 geplant.

Bestandteil der geplanten Finanzierung dieses Projektes ist der Einsatz von Eigenmitteln aus den liquiden Mitteln der NOVEG in Höhe von 0,5 Mio. Euro.

Weiter ist der Abschluss einer Anschlussfinanzierung für das am 30.08.2025 endende Darlehen Vertragsnummer 3083868400 (Finanzprojektnummer 57004236) bei der Areal Bank zu nennen. Im Rahmen einer Ausschreibung wurde mit der DKB ein Annuitätendarlehen für die Restsumme in Höhe von ca. 1.126 TEUR geschlossen.

### 3.3. Erlöse aus der Hausbewirtschaftung

Im Geschäftsjahr 2023 erzielte die NOVEG Bruttoeinnahmen aus der Hausbewirtschaftung (einschließlich Nebenkosten) in Höhe von EUR 3.883.965,21 (Vorjahr: EUR 3.834.408,42), die sich im Bereich der Umsatzerlöse wie folgt verteilen:

	2023 EUR	2022 EUR
1. Nettokaltmieten für Wohnungen	2.096.378,50	1.992.570,72
2. Nettokaltmieten für Gewerbeflächen	301.879,72	282.471,35
3. Pachten, Stellplatzmieten, Funkstation	2.398.258,22	2.275.042,07
4. Miete Stellfläche Parkhaus	142.723,57	130.709,69
5. Umlagen für Betriebskosten / Erlöskorrekturen / Mietminderungen / Sonstiges	673.487,00	689.299,42
	669.496,42	739.408,24
	3.883.965,21	3.834.459,42

### 3.4. Mietpreise und Betriebskosten

Im deutschlandweiten Vergleich der durchschnittlichen Nettokaltmieten mit ca. EUR/m<sup>2</sup> 7,25 – Kennzahl vom GdW für 2022 (aktuellere Kennzahlen vom GdW für 2023 liegen noch nicht vor) bzw. für Mecklenburg-Vorpommern mit ca. EUR/m<sup>2</sup> 5,54 – Kennzahl vom VNW für 2022, (Kennzahl für 2023 liegt noch nicht vor) zeigt sich, dass unsere Gesellschaft mit ca. EUR/m<sup>2</sup> 7,12 – Kennzahl für 2023 (Vorjahr 6,76) aufgrund der Standortvorteile über dem Durchschnitt liegt.

Die durchschnittlichen Betriebskosten lagen im Jahr 2022 bei EUR/m<sup>2</sup> 2,09 (Vorjahr: EUR/m<sup>2</sup> 2,35) (Kennzahl für 2023 liegt noch nicht vor). Bei Neuvermietungen ab Januar 2023 wurden die Betriebskostenvorauszahlungen im Durchschnitt mit EUR/m<sup>2</sup> 3,50 kalkuliert.

### 3.5. Jahresergebnis

Im Geschäftsjahr 2023 wurde ein positives Ergebnis erwirtschaftet (TEUR 230). Dieses Ergebnis entspricht den Ergebnissen der Vorjahre 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

Im Berichtsjahr gab es im Vergleich zu 2022 keine Sondereinflüsse. Somit ist das Ergebnis für 2023 vergleichbar mit den Jahren vor 2022.

#### 4.2. Vermögenslage / Kapitalstruktur

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

– Eigenkapitalquote:	40,64 %	(Vorjahr: 43,42 %)
– Fremdkapitalquote:	59,36 %	(Vorjahr: 56,58 %)
– Verschuldungsgrad:	156,07 %	(Vorjahr: 130,31 %)
– Anlagenintensität:	88,85 %	(Vorjahr: 89,77 %)

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. Lediglich bei einem Objekt liegt die Restnutzungsdauer (24 Jahre) unter der Restlaufzeit des Kredits (35 Jahre). Der Darlehensbetrag von 185 TEUR beträgt 1,55% der gesamten Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und ist damit von untergeordneter Bedeutung, sodass in diesem Bereich keine besonderen Risiken gesehen werden.

#### 4.3. Finanzlage

Der Finanzmittelbestand zum Bilanzstichtag beträgt TEUR 1.447 und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 150. Die liquiden Mittel betragen somit 5,88% 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 2023

Betrachtet man das abgelaufene Geschäftsjahr 2023, konnten die in der Vergangenheit verursachten Probleme weiter erfolgreich gelöst werden. Insbesondere durch die ständige Umsetzung der Instandsetzungs- und Modernisierungspläne, die Investitionsmaßnahmen für das Bauvorhaben in der R.-Breitscheid-Straße 8 und 8a 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 dem Beginn und der Teilfertigstellung des Bauvorhabens in der R.-Breitscheid-Straße 8 und 8a zeigt die NOVEG, dass trotz der schwierigen Rahmenbedingungen weitere Investitionen in den Bestand und die Erweiterung des Wohnungsbestandes getätigt werden können. Dieses ist 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.

Die Einnahmen im Parkhaus sorgten für ein gutes Ergebnis im Geschäftsjahr 2023.

## **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 im Februar 2024 erfolgt. Die Inbetriebnahme mit dem Vermietungsbeginn des Neubaus im rückwertigen Bereich ist für Juli 2024 geplant.

Für die Liegenschaft in der Waldstraße 14-28 befindet sich aktuell ein neues Bauvorhaben in der Projektentwicklung. Mit der energetischen Sanierung und grundhaften Instandsetzung der bestehenden 5 Wohngebäude mit insgesamt 56 WE sowie der Erweiterung mit neuen Wohnungen durch den Ersatz des Satteldaches mit einem neu aufgesetzten Vollgeschoss in Holzbauweise sind umfangreiche Baumaßnahmen angedacht. Hier sollen die Planungen im Jahr 2024 bis zur Baugenehmigung vorangebracht werden.

Für das kommende Geschäftsjahr 2024 rechnet die NOVEG lt. Wirtschaftsplan 2024 mit einer Steigerung der Umsatzerlöse um TEUR 170 auf TEUR 4.224 sowie einem positiven Jahresergebnis von TEUR 51.

### **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 CO<sub>2</sub>-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 und die stetig steigenden energetischen Anforderungen

an neuen Wohnraum bzw. an die energetische Instandsetzung von bestehendem Wohnraum erschweren die Schaffung von zeitgemäßem und zugleich bezahlbarem Wohnraum.

Für das zuvor beschriebene Projekt in der Waldstraße stellt die Finanzierbarkeit unter Berücksichtigung der beschriebenen Gemengelage eine große Herausforderung dar.

Auch der andauernde Russland-Ukraine-Krieg bleibt eine Herausforderung. Insbesondere die damit einhergehende Rohstoff- und Energieverknappung spielt eine große Rolle. Auswirkungen auf unseren Geschäftsverlauf im Jahr 2023 halten sich in Grenzen.

Als Kompensation bzw. Abfederung wurden in Abstimmung mit den Mietern und Mieterinnen im Zuge der Betriebskostenabrechnung 2022 die Vorauszahlungen ab dem II. Quartal 2023 weiter angehoben, so dass zum jetzigen Zeitpunkt keine Probleme in der Abrechnung der Betriebskosten zu erwarten sind.

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, 26. April 2024

  
Ronald Grohmann  
Geschäftsführer

## **BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn

### **VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS**

#### **Prüfungsurteile**

Wir haben den Jahresabschluss der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH, Kühlungsborn, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 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 Geschäftsführung und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht***

Die Geschäftsführung ist 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 ist die Geschäftsführung verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

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

Außerdem ist die Geschäftsführung 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 ist die Geschäftsführung verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, 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 falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern 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 dolosen Handlungen oder Irrtümern 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 falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, 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 aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives 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 dieses Systems der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Geschäftsführung angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Geschäftsführung dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Geschäftsführung 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 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 Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt 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 der Geschäftsführung dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Geschäftsführung 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 zugrundeliegenden 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 bis zum 31. Dezember 2023 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 Geschäftsführung***

Die Geschäftsführung ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet hat.

### **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 Geschäftsführung und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Schwerin, 13. Mai 2024

BRB Revision und Beratung PartG mbB  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



F. Lilje  
Wirtschaftsprüfer

G. Matlok  
Wirtschaftsprüfer

# Wirtschaftsplan 2025

Entwurf

Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH  
Poststraße 1a  
18225 Kühlungsborn

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist das Finanzplanungsinstrument der Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft (NOVEG) für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025. 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 2025 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 2025 bilden der Jahresabschluss des Jahres 2023, der Zwischenabschluss zum 31.07.2024 sowie die Plan-Gewinn- und Verlustrechnungen für die Jahre 2025 bis 2028.

Dabei wurden auch wesentliche Veränderungen, die sich bis zum 31.07.2024 ergeben haben, berücksichtigt.

## Erfolgsplan

Der Erfolgsplan spiegelt die Gewinn- und Verlustrechnung der Gesellschaft wider und zeigt für das Planjahr 2024 ein Ergebnis in Höhe von TEUR 51.

Die folgende Übersicht zeigt den Erfolgsplan 2025, die Hochrechnung 2024, den ursprünglichen Plan 2024 sowie das Ergebnis 2023 in verkürzter Form.

	2025	2024	2024	2023
	Plan/Teur	HR/Teur	Plan/Teur	Ist/Teur
Umsatzerlöse	4342	4212	4224	4054
Erhöhg. o. Verminderg. d. Bestandes an unfert. Erzeugn.	-35	-35	-35	227
Sonstige betriebliche Erträge	16	25	12	130
Zinserträge	1	11	2	10
Summe Erträge	4324	4213	4203	4421
Materialaufwand	2130	2157	2183	2300
Personalaufwand	842	858	750	706
Abschreibungen	697	672	665	646
sonst. betriebl. Aufwendungen	239	228	284	260
Zinsen u. ä. Aufwendungen	200	207	213	152
Außerordentl. Aufwendungen	5	5	5	33
Steuern	25	13	52	94
Summe Aufwendungen	4138	4140	4152	4191
Jahresüberschuss	186	73	51	230

Im Vergleich zum Planjahr 2024 wird mit einer Steigerung der Erträge um TEUR 121 gerechnet, die sich wie folgt zusammensetzt.

	2025	2024	Steigerung/Verminderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Erträge Hausbewirtschaftung	3517	3408	109
Erträge Parkhaus	690	690	0
Fremdverwaltung	135	126	9
Bestandserh./-minderung	-35	-35	0
Sonstige Erträge	16	12	4
Zinserträge	1	2	-1
	4324	4203	121

Der Planansatz in den Erträgen der Hausbewirtschaftung stützt sich auf die Erlöszahlen für die Mieten und Pachten des Jahres 2023 und der Vorausschau 2024. Es kommen Mietanpassungen, Betriebskostenanpassungen und Neuvermietungen bei Wohnungen, Garagen und Stellflächen zum Tragen.

## Aufwendungen

### Materialaufwand

Der Materialaufwand wird im Vergleich zum Planjahr 2024 um TEUR 53 auf TEUR 2130 (Vorjahr TEUR2183) sinken.

Wie in den Vorjahren wird auch im Planjahr 2025 unser Hauptaugenmerk auf der Instandhaltung und Instandsetzung unseres Wohnungsbestandes liegen. Dafür haben wir weiterhin insgesamt TEUR 800 geplant.

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

Die NOVEG bewirtschaftet 444 (Vorjahr 433) eigene Wohnungen, 35 Gewerbe und ca. 350 Stellflächen.

Die Änderungen teilen sich wie folgt auf.

	2025	2024	Steigerung/Verminderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Fremdleistungen	15	15	0
Pacht Parkhaus	390	365	25
Bewirtschaftung Parkhaus	81	110	-29
Betriebskosten	775	775	0
Rechtskosten	5	5	0
Reparaturen/ Kleinstreparaturen	200	250	-50
Instandhaltung			
Neuvermietung	500	500	0
Anschaffungen	100	100	0
Sonstige Kosten	61	58	3
Wareneingang	3	5	-2
	2130	2183	-53

### Personalaufwand

Die Stellenübersicht des Wirtschaftsjahres 2025 weist 11,7 VzÄ (Vorjahr 12,1 VzÄ) aus. Die zeitweise Doppelbesetzung in der Finanzbuchhaltung entfällt. Bei den Personalkosten stellt sich dadurch eine Verringerung um TEUR 16 ein. Für das Wirtschaftsjahr 2025 ist eine Gehaltsanpassung aufgrund der tariflichen Anlehnung eingeplant.

### 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 2025 im Vergleich zum Vorjahresplan steigen. Grund dafür sind die abgeschlossenen Bauvorhaben in der Rudolf-Breitscheidstraße 8/8a.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sinken gegenüber dem Planansatz des Vorjahres um TEUR 45 auf TEUR 239 (Vorjahr TEUR 284).

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand sinkt gegenüber dem Planjahr 2024 um TEUR 13 auf TEUR 200 (Vorjahr TEUR 213).

### Entwicklung der Jahresergebnisse

Grundsätzlich sind wir im Rahmen der Planungen der Jahre 2025 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 2025 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 2025 bis 2028 mit Jahresüberschüssen.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	TEUR						
Jahresergebnis	1570	230	73	186	169	205	207
Einstellung in Rücklagen	157	23	7	19	17	21	21
Gewinnvortrag	3200	4613	4820	4886	5053	5205	5389
Bilanzgewinn	4613	4820	4886	5053	5205	5389	5575

### 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.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	230	73	186	169	205	207
+Abschreibungen	646	672	697	700	700	700
Gewinn(-)/Verlust(+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-4	0	0	0	0	0
Zunahme(-)/Abnahme(+) Aktiva (Vorräte, Forderungen)	-317	0	0	0	0	0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/Erträge (-)	-35	0	0	0	0	0
Zunahme(+)/Abnahme(-) der Rückstellungen	62	-89	-51	-21	0	0
Zunahme(+)/Abnahme(-) Passiva (VaLuL usw.)	322	0	0	0	0	0
+Zinsaufwand/-Zinsertrag	142	207	200	192	176	159
+Ertragssteueraufwand/-Ertragssteuerertrag	65	13	25	24	28	28
Ertragssteuerzahlungen (+/-)	0	0	0	0	0	0
<b>(1) Mittelzufluss aus laufender Tätigkeit</b>	<b>1111</b>	<b>876</b>	<b>1057</b>	<b>1064</b>	<b>1109</b>	<b>1094</b>
Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens	34	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in des Sachanlagevermögen	-2578	-1516	-125	0	0	0
Erhaltene Zinsen	10	0	0	0	0	0
<b>(2) Mittelzu-/ abfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2534</b>	<b>-1516</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0
+Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	2538	908	0	0	0	0
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen (+)	361	0	147	0	0	0
-Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-1174	-919	-960	-968	-984	-978
-Gezahlte Zinsen	-152	-207	-200	-192	-176	-159
<b>(3) Mittelzu-/ abfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1573</b>	<b>-218</b>	<b>-1013</b>	<b>-1160</b>	<b>-1160</b>	<b>-1137</b>
<b>(4) zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (1)+(2)+(3)</b>	<b>150</b>	<b>-858</b>	<b>-81</b>	<b>-96</b>	<b>-51</b>	<b>-43</b>
<b>(5) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode</b>	<b>1.297</b>	<b>1.447</b>	<b>589</b>	<b>508</b>	<b>412</b>	<b>361</b>
<b>(6) Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>1.447</b>	<b>589</b>	<b>508</b>	<b>412</b>	<b>361</b>	<b>318</b>

### 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 2025 auf TEUR 1.057 (Hochrechnung Vorjahr: TEUR 876).

### Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit der Gesellschaft zeigt für das Planjahr ein geringes Investitionsvolumen. Im Jahr 2025 umfasst die Investitionstätigkeit Planungsleistungen für den Umbau des Dachgeschosses der Waldstraße 14 – 28 (TEUR 100), sowie verschiedene Projektentwicklungen (TEUR 25). Das Gesamtinvestitionsvolumen (Mittelabfluss) 2025 beläuft sich auf TEUR 125 (Hochrechnung Vorjahr: TEUR 1.516).

## Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit

Der Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit beträgt im Planansatz TEUR 1.013 für das Jahr 2025. Die Finanzierungstätigkeit spiegelt die planmäßige Tilgung der bestehenden Kredite in Höhe von TEUR 960, die gezahlten Zinsen in Höhe von TEUR 200, sowie die erhaltenen Zuschüsse wider.

## Finanzmittelbestand am Ende der Periode

Auf Grund des geplanten Eigenanteils am Projekt RBS 8+8a, der geplanten Instandsetzungen und Investitionen in unseren Wohnungsbestand sowie der Tilgung der Investitionsdarlehen ist ein starker Rückgang im Finanzmittelbestand zu sehen. Ab dem Planjahr 2025 soll es durch die Steuerung der geplanten Instandsetzungs- und Investitionstätigkeit sowie durch die Erhöhung von Erträgen im Bereich der Umsatzerlöse (Mieterhöhungen im Bestand und bei Neuvermietungen) wieder zu einer Erholung kommen.

## Investitionsmaßnahmen

Die Investitionen beziehen sich auf die geplanten Maßnahmen im Planjahr 2025. Im Einzelnen sind dies verschiedene Projektentwicklungen und Planungen in Höhe von TEUR 125.

## Vermögenslage

Es bestand zum 31. Dezember 2023 ein Eigenkapital von T Euro 9.603 (davon Gezeichnetes Kapital TEUR 3.500, Kapitalrücklagen TEUR 733, Gewinnrücklagen TEUR 526 und Bilanzgewinn TEUR 4.821). Das Eigenkapital hat sich aufgrund des Jahresüberschusses des Geschäftsjahres um TEUR 231 erhöht.

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

	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028
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	549	556	575	592	613	634
Bilanzgewinn	4.821	4.887	5.054	5.206	5.391	5.577
<b>Eigenkapital</b>	<b>9.603</b>	<b>9.676</b>	<b>9.862</b>	<b>10.031</b>	<b>10.237</b>	<b>10.444</b>

Die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen für den gesamten Finanzplanungszeitraum ist schwer planbar. Daher erfolgt die Darstellung nur für den Zeitraum von 2023 bis 2025, da es sich hier um konstante Positionen handelt.

Rückstellung	Stand 31.12.2023	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2024	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
BK-Abr.Parkhaus	22	22	22	22	22	22	22
Archivierung	18	0	0	18	0	0	18
Altersteilzeit	118	65	21	74	51	0	23
Bewirtschaftung	40	40	40	40	40	40	40
Instandhaltung	196	196	150	150	150	150	150
Abschluss- und Prüfungskosten	14	14	14	14	14	14	14

### 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 Instandsetzungen und Investitionen in den Wohnungsbestand und den damit zu erwartenden höheren Mieterträgen die Liquidität zu stabilisieren.

Ostseebad Kühlungsborn, 09.09.2024



Nordbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH  
Ronald Grohmann  
Geschäftsführer

## NOVEG mbH Kühlungsborn

## Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

## Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

## Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	4.359,0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.173,0
Jahresergebnis	186,0

## Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.359,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.502,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	857,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	125,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-125,0

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	147,0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	960,0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-813,0

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-81,0
--	-------

## Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

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

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	11,70
--	-------

## Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	508,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	9.603,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	9.676,0
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	9.862,0

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
Erfolgsplan

	Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	4.055	4.212	4.342	4.341	4.337	4.337
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	227	-35	-35	-35	-35	-35
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	130	25	16	16	16	16
5 Materialaufwand	-2.300	-2.157	-2.130	-2.140	-2.140	-2.140
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-5	-3	-3	-3	-3	-3
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.295	-2.154	-2.127	-2.137	-2.137	-2.137
6 Personalaufwand	-706	-858	-842	-843	-803	-806
a) Löhne und Gehälter	-554	-648	-653	-653	-621	-623
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	-152 -1	-210 -1	-189 -1	-190 -1	-182 -1	-183 -1
7 Abschreibungen	-646	-672	-697	-700	-700	-700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-646	-672	-697	-700	-700	-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 EStG M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-260	-233	-244	-255	-267	-279
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	10	11	1	1	1	1
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-152	-207	-200	-192	-176	-159
15 Außerordentliche Erträge/Aufwendungen	-33	0	0	0	0	0
16 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-95	-13	-25	-24	-28	-28
17 Ergebnis nach Steuern	230	73	186	169	205	207
18 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
19 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	230	73	186	169	205	207
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	207	66	167	152	185	186
Einstellung in die Rücklagen	23	7	19	17	21	21
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
Finanzplan

	Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	230	73	186	169	205	207
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	646	672	697	700	700	700
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	62	-89	-51	-21	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-35	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	-317	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	322	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-4	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	142	207	200	192	176	159
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	65	13	25	24	28	28
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	1.111	876	1.057	1.064	1.109	1.094
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	34	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 (-)	-2.578	-1.516	-125	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

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
Finanzplan

		Ist 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26	Erhaltene Zinsen (+)	10	0	0	0	0	0
27	Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-2.534	-1.516	-125	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 (+)	2.538	908	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 (-)	-1.174	-919	-960	-968	-984	-978
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.174	-919	-960	-968	-984	-978
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	361	0	147	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	361	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 (-)	-152	-207	-200	-192	-176	-159
37	Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.573	-218	-1.013	-1.160	-1.160	-1.137
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	150	-858	-81	-96	-51	-43
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.297	1.447	589	508	412	361
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.447	589	508	412	361	318
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 2025**  
**Investitionszusammenfassung**

	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
<b>Auszahlungen</b>		<b>1.516</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		1.516	-125				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>		<b>1.516</b>	<b>-125</b>	<b>0</b>			
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		908					
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		608	-125				
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
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 / <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 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		847	0				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		847	0				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		847	0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		426					
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		421	0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Umbau Rud.-Breitscheid-Str. 8		Bereich:				
Kurzbeschreibung:	Roh- und Ausbaurbeiten						
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 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		394	0				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		394	0				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		394	0				
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten		482					
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen			147				
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten			147				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds		-88	0				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Bestandssanierung Waldstr. 14-28		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 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen		250	100	0			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		250	100				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		250	100	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		250	100				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

NOVEG mbH Kühlungsborn  
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025  
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 / 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 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (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							



# Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2025

Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn  
Ostseebad Kühlungsborn

Stand 09.09.2024

Entwurf

## 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 2025 der Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

## Allgemeines

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist das Finanzplanungsinstrument der Tourismus GmbH für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025. 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 GemHV0-Doppik und des Gesellschaftsvertrages der Tourismus GmbH den Ermächtigungs- und Handlungsrahmen für die Geschäftsleitung im Wirtschaftsjahr 2025.

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 2025 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, Werbepoststücken, 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

## Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

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 2025 gehen wir verhalten optimistisch an und rechnen mit einem Tourismusjahr ohne gravierende Einschränkungen.

Die inflationäre Entwicklung wurde 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 arbeiteten 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, 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

## Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH Kühlungsborn

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 2025 umfasst ein Gesamtvolumen von TEUR 125. Das betrifft im Wesentlichen Anschaffungen in der 3MöwenHalle (TEUR 60), Anschaffungen im Veranstaltungsbereich (TEUR 40) 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 2025 einen Finanzbedarf in Höhe von TEUR 2.787 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 2025 ergibt.

Die **Umsatzerlöse** setzen sich im Planjahr wie folgt zusammen:

Bereich	TEUR
Veranstaltungen	220
Marketing	189
Allgemein	125
3MöwenHalle	350
Info	30
<b>Summe</b>	<b>914</b>

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 2.812 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 2025 derzeit 25,6 Stellen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um 20 Vollzeitbeschäftigte, 3 Teilzeitbeschäftigte, 2 Auszubildende und eine Dualstudentin. Zusätzlich beschäftigen wir fünf Aushilfskräfte im geringfügigen Bereich.

Die **Abschreibungen** (TEUR 84) erfolgen linear und zeitanteilig entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gliedern sich wie folgt:

<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>TEUR</b>
Raumkosten	189
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	39
Fahrzeugkosten	22
Werbekosten	482
Provisionen und Honorare	33
Reparatur und Instandhaltung	27
Porto	29
Telefon	20
Bürobedarf	7
Zeitschriften, Bücher	6
Fortbildung	17
Rechts- und Beratungskosten	10
Buchführungs- und Abschlusskosten	23
Mieten Einrichtungen	22
Leasing	5
sonstige betriebliche Aufwendungen	32
Nebenkosten Geldverkehr	3
Abraum und Abfallbeseitigung	5
Veranstaltungen	1.230
<b>Summe</b>	<b>2.192</b>

## 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 2025 auf TEUR 56.

### **Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit**

Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beläuft sich im Planjahr 2025 auf TEUR 60. 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 2025 geht von einer Verminderung des Finanzmittelbestandes in Höhe von TEUR 13 aus, die sich aus den geplanten Investitionsausgaben ergeben.

### **Investitionsprogramm**

Das Investitionsprogramm bezieht sich auf die konkreten Investitionsmaßnahmen für das Wirtschaftsjahr 2025. Beispielhaft sind nachfolgend einzelne Investitionen dargestellt:

- Anschaffung Gummimatten (TEUR 30; Belag zur Auslegung der Halle bei Eisbetrieb)
- Silent-Disco-Anlage (TEUR 40; 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)
- allgemeinen Betriebsbedarf (TEUR 15)
- Wintergarten für die 3Möwenhalle (TEUR 30)
- sowie geringwertige Wirtschaftsgüter (TEUR 10).

## Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH

### Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025

#### Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

#### Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.727.300
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.727.300
Jahresergebnis	0

#### Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.727.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	3.671.300
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	56.000
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	60.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-60.000
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	-64.000

#### 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	25,63

#### Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-13.445
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2023	500.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024 voraussichtlich	500.000
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	500.000

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Erfolgsplan**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
Umsatzerlöse	815.000	755.000	914.000	941.270	968.908	981.925
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	2.111.450	2.497.007	2.813.300	2.964.183	3.049.705	3.152.934
Materialaufwand	53.400	53.600	53.600	54.200	54.500	54.500
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	48.100	48.300	48.300	48.700	49.000	49.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.300	5.300	5.300	5.500	5.500	5.500
Personalaufwand	1.139.500	1.167.450	1.393.150	1.504.243	1.549.370	1.595.851
a) Löhne und Gehälter	1.139.500	1.167.450	1.393.150	1.504.243	1.549.370	1.595.851
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	42.600	42.600	84.000	84.700	84.700	84.700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	42.600	42.600	84.000	84.700	84.700	84.700
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	1.686.900	1.983.807	2.192.000	2.257.760	2.325.493	2.395.258
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	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	300	800	800	800	800	800
sonstige Steuern	300	800	800	800	800	800
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
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 2025**  
**Finanzplan**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	0	0	0	0	0	0
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	44.000	55.000	56.000	57.700	58.700	58.700
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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>44.000</b>	<b>55.000</b>	<b>56.000</b>	<b>57.700</b>	<b>58.700</b>	<b>58.700</b>
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 (-)	-45.000	-145.000	-60.000	-10.000	-30.000	-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 2025**  
**Finanzplan**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-45.000</b>	<b>-145.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
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 (-)	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000	-20.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000	-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 (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>-1.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-64.000</b>	<b>-12.300</b>	<b>8.700</b>	<b>8.700</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	201.555	200.555	50.555	-13.445	-25.745	-17.045
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>200.555</b>	<b>50.555</b>	<b>-13.445</b>	<b>-25.745</b>	<b>-17.045</b>	<b>-8.344</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
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 2025**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Marketing**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	190.000	170.000	189.000	194.670	200.510	206.525
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	0	0	0	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	185.900	191.200	284.650	293.190	301.985	311.045
a) Löhne und Gehälter	185.900	191.200	284.650	293.190	301.985	311.045
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	425.000	437.750	482.000	496.460	511.354	526.694
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	-420.900	-458.950	-577.650	-594.980	-612.829	-631.214
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-420.900</b>	<b>-458.950</b>	<b>-577.650</b>	<b>-594.980</b>	<b>-612.829</b>	<b>-631.214</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Marketing**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-420.900	-458.950	-577.650	-594.980	-612.829	-631.214
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	5.000	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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-420.900</b>	<b>-453.950</b>	<b>-572.650</b>	<b>-589.980</b>	<b>-607.829</b>	<b>-626.214</b>
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 (-)	-30.000	-30.000	-30.000	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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Marketing**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>-450.900</b>	<b>-483.950</b>	<b>-602.650</b>	<b>-589.980</b>	<b>-607.829</b>	<b>-626.214</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>-450.900</b>	<b>-483.950</b>	<b>-602.650</b>	<b>-589.980</b>	<b>-607.829</b>	<b>-626.214</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
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 2025**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Veranstaltungen**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	100.000	130.000	220.000	226.600	233.398	240.400
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	100	100	100	100	100	100
5 Materialaufwand	5.500	5.700	5.700	5.700	6.000	6.000
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	5.500	5.700	5.700	5.700	6.000	6.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	156.600	160.800	260.050	337.150	347.265	357.682
a) Löhne und Gehälter	156.600	160.800	260.050	337.150	347.265	357.682
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	816.900	1.088.907	1.230.000	1.266.900	1.304.907	1.344.054
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	-878.900	-1.125.307	-1.275.650	-1.383.050	-1.424.674	-1.467.237
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-878.900</b>	<b>-1.125.307</b>	<b>-1.275.650</b>	<b>-1.383.050</b>	<b>-1.424.674</b>	<b>-1.467.237</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Veranstaltungen**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-878.900	-1.125.307	-1.275.650	-1.383.050	-1.424.674	-1.467.237
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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-878.900</b>	<b>-1.125.307</b>	<b>-1.275.650</b>	<b>-1.383.050</b>	<b>-1.424.674</b>	<b>-1.467.237</b>
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	-40.000	0	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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Veranstaltungen**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>-878.900</b>	<b>-1.165.307</b>	<b>-1.275.650</b>	<b>-1.383.050</b>	<b>-1.424.674</b>	<b>-1.467.237</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>-878.900</b>	<b>-1.165.307</b>	<b>-1.275.650</b>	<b>-1.383.050</b>	<b>-1.424.674</b>	<b>-1.467.237</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
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 2025**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Info**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	30.000	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	700	700	700	700	700	700
5 Materialaufwand	11.500	11.500	11.500	11.800	11.800	11.800
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.500	11.500	11.500	11.800	11.800	11.800
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	237.000	243.150	246.700	254.101	261.724	269.576
a) Löhne und Gehälter	237.000	243.150	246.700	254.101	261.724	269.576
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	40.000	40.000	60.000	61.800	63.654	65.564
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	-257.800	-263.950	-287.500	-297.001	-306.478	-316.239
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-257.800</b>	<b>-263.950</b>	<b>-287.500</b>	<b>-297.001</b>	<b>-306.478</b>	<b>-316.239</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Info**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-257.800	-263.950	-287.500	-297.001	-306.478	-316.239
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	5.000	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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-257.800</b>	<b>-258.950</b>	<b>-282.500</b>	<b>-292.001</b>	<b>-301.478</b>	<b>-311.239</b>
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	-20.000	0	-20.000	-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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Info**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
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
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>-257.800</b>	<b>-258.950</b>	<b>-302.500</b>	<b>-292.001</b>	<b>-321.478</b>	<b>-331.239</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>-257.800</b>	<b>-258.950</b>	<b>-302.500</b>	<b>-292.001</b>	<b>-321.478</b>	<b>-331.239</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
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 2025**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Allgemein**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	125.000	125.000	125.000	130.000	135.000	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	2.110.650	2.496.207	2.812.500	2.963.383	3.048.905	3.152.134
5 Materialaufwand	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
6 Personalaufwand	337.200	347.250	325.350	335.111	345.164	355.519
a) Löhne und Gehälter	337.200	347.250	325.350	335.111	345.164	355.519
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	24.000	24.000	24.000	24.700	24.700	24.700
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	24.000	24.000	24.000	24.700	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	240.000	247.200	280.000	288.400	297.052	305.964
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	1.633.350	2.001.657	2.307.050	2.443.973	2.515.789	2.599.752
17 sonstige Steuern	300	800	800	800	800	800
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.633.050</b>	<b>2.000.857</b>	<b>2.306.250</b>	<b>2.443.173</b>	<b>2.514.989</b>	<b>2.598.952</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Allgemein**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	1.633.050	2.000.857	2.306.250	2.443.173	2.514.989	2.598.952
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	24.000	24.000	24.000	24.700	24.700	24.700
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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.657.050</b>	<b>2.024.857</b>	<b>2.330.250</b>	<b>2.467.873</b>	<b>2.539.689</b>	<b>2.623.652</b>
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 (-)	-10.000	-10.000	0	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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Allgemein**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>1.647.050</b>	<b>2.014.857</b>	<b>2.330.250</b>	<b>2.467.873</b>	<b>2.539.689</b>	<b>2.623.652</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>1.647.050</b>	<b>2.014.857</b>	<b>2.330.250</b>	<b>2.467.873</b>	<b>2.539.689</b>	<b>2.623.652</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
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 2025**  
**Bereichserfolgsplan für den Bereich Freizeit**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	370.000	300.000	350.000	360.000	370.000	370.000
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	35.300	35.300	35.300	35.500	35.500	35.500
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.300	5.300	5.300	5.500	5.500	5.500
6 Personalaufwand	222.800	225.050	276.400	284.692	293.233	302.030
a) Löhne und Gehälter	222.800	225.050	276.400	284.692	293.233	302.030
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	18.600	18.600	60.000	60.000	60.000	60.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.600	18.600	60.000	60.000	60.000	60.000
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	165.000	169.950	140.000	144.200	148.526	152.982
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	3.750	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	-75.450	-152.650	-165.450	-168.142	-171.009	-184.262
17 sonstige Steuern						
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-75.450</b>	<b>-152.650</b>	<b>-165.450</b>	<b>-168.142</b>	<b>-171.009</b>	<b>-184.262</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Freizeit**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-75.450	-152.650	-165.450	-168.142	-171.009	-184.262
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	20.000	21.000	22.000	23.000	24.000	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
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-55.450</b>	<b>-131.650</b>	<b>-143.450</b>	<b>-145.142</b>	<b>-147.009</b>	<b>-160.262</b>
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 (-)	-5.000	-65.000	-10.000	-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 2025**  
**Bereichsfinanzplan für den Bereich Freizeit**

	Plan 2023 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (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
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>-65.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
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 (-)	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000	-20.000
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-20.000	-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 (-)	0	0	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	0	0
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>-120.450</b>	<b>-256.650</b>	<b>-213.450</b>	<b>-215.142</b>	<b>-177.009</b>	<b>-190.262</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	0	0	0
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>-120.450</b>	<b>-256.650</b>	<b>-213.450</b>	<b>-215.142</b>	<b>-177.009</b>	<b>-190.262</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

<b>Tourismus, Freizeit &amp; Kultur GmbH</b> <b>Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025</b> <b>Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen</b>						
	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	577.650	1.275.650	287.500	165.450		2.306.250
<b>Summe</b>	<b>577.650</b>	<b>1.275.650</b>	<b>287.500</b>	<b>165.450</b>	<b>0</b>	

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Investitionszusammenfassung**

	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>360.000</b>	<b>145.000</b>	<b>125.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen		0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	360.000	145.000	125.000	25.000	20.000	25.000	20.000
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>360.000</b>	<b>145.000</b>	<b>125.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>
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	360.000	145.000	0	25.000	20.000	25.000	20.000
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**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
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>35.000</b>	<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	35.000	5.000	10.000	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>35.000</b>	<b>5.000</b>	<b>10.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
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	35.000	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**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 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>60.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>60.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**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 2024 (Vorjahr)	Plan 2025 (Planjahr)	Plan 2026 (1. Folgejahr)	Plan 2027 (2. Folgejahr)	Plan 2028 (3. Folgejahr)	Plan ab 2029 (Folgejahre)
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>60.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>60.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**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
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	30.000	0	0	0	0	0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**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
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>80.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	80.000	40.000	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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>80.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	80.000	40.000	40.000	0	0	0	0
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**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
	<b>Gesamt</b>	<b>Plan/HR bis 2024 (Vorjahr)</b>	<b>Plan 2025 (Planjahr)</b>	<b>Plan 2026 (1. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2027 (2. Folgejahr)</b>	<b>Plan 2028 (3. Folgejahr)</b>	<b>Plan ab 2029 (Folgejahre)</b>
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Auszahlungen</b>	<b>95.000</b>	<b>10.000</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>15.000</b>
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	95.000	10.000	15.000	20.000	15.000	20.000	15.000
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
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>95.000</b>	<b>10.000</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>15.000</b>
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	95.000	10.000	15.000	20.000	15.000	20.000	15.000
<b>Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)</b>							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

**Tourismus, Freizeit & Kultur GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025**  
**Stellenübersicht**

Stellenbezeichnung	VbE
Geschäftsführer	1,00
Controller	1,00
Veranstaltungen	1,00
Mediendesigner	0,88
Mediendesigner	0,75
Sekretariat	0,50
Marketing	1,00
Buchhaltung	1,00
Internet	1,00
Töpferwerkstatt	0,75
Töpferwerkstatt	1,00
3MH Leitung	0,50
3MH Techniker	1,00
3MH Mitarbeiter	1,00
3MH Mitarbeiter	1,00
3MH Mitarbeiter	1,00
3MH Aushilfen	0,15
Information	1,00
Information	0,75
Information	1,00
3MH Mitarbeiter	1,00
Information	1,00
Information /	1,00
Information /	1,00
Dualstudent	1,00
Veranstaltungen	1,00
Veranstaltungen	1,00
Aushilfen	0,15
Kreativ	0,15
Veranstaltungen	0,15
Aushilfe	0,15
Allgemein	0,15
Aushilfe	0,15
Veranstaltungen	0,15
Aushilfe	0,15
Aushilfskräfte (Praktikanten)	0,15
<b>Summe</b>	<b>25,63</b>

## 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 31.12.2023
		EUR	EUR
Mecklenburgische Bäderbahn Molli GmbH	Bad Doberan	53.700	-94.373,29

### 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	2023		2022	
	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:

	2023	2022
	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.

Frau Antje Karow wurde Prokura mit Wirkung ab dem 01. Februar 2022 erteilt.

**Wirtschaftslage der Gesellschaft**

Nachfolgend wird die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 beschrieben.

Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.227 gestiegen. Unter Berücksichtigung der Investitionen, der Abschreibungen und Abgänge stieg der Buchwert der Immateriellen Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen um TEUR 408,5. Das kurzfristige Vermögen hat sich stichtagsbezogen um TEUR 819 erhöht. Wesentlicher Bestandteil sind die flüssigen Mittel mit TEUR 2.951. Das Eigenkapital verminderte sich durch den im Geschäftsjahr entstandenen Jahresfehlbetrag um TEUR 97 auf TEUR 5.530,0. Im Geschäftsjahr 2023 wurde ein zwei Darlehen (Annuitätendarlehen) über insgesamt TEUR 1.200 zur Finanzierung von Investitionen neu aufgenommen. Tilgungsleistungen erfolgen planmäßig mit TEUR 432.

Im Jahr 2023 wurde ein positiver Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (TEUR +281) erwirtschaftet. Diesem stehen der negative Cashflow aus der Investitionstätigkeit (TEUR -3.361) und der positive aus der Finanzierungstätigkeit (TEUR 3.779) gegenüber. Aus diesem Grund kam es insgesamt zu einer Erhöhung des Finanzmittelbestandes um TEUR 699. Am Bilanzstichtag ist eine ausreichende **Zahlungsfähigkeit** der Gesellschaft gegeben. Im Berichtszeitraum war die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft jederzeit gewährleistet.

Bei gesunkenen Abschreibungen (-TEUR 99), gestiegenem Personalaufwand (+TEUR 311), gestiegenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+TEUR 246) und Materialaufwand (+TEUR 246), bei gleichzeitig gestiegenen Umsatzerlösen (+TEUR 1.253) und gesunkenen übrigen Erträgen (-TEUR 634) hat sich das Betriebsergebnis gegenüber dem Vorjahr von TEUR 128 um -TEUR 85 auf TEUR 43 verschlechtert. Die Erhöhung bei den Umsatzerlösen ist im Wesentlichen auf gestiegene Fahrgeldeinnahmen und ein höheres Bestellerentgelt zurückzuführen. Die übrigen Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 634 gesunken. Hierbei sind die Erträge aus dem ÖPNV-Rettungsschirm um TEUR 449 geringer als im Vorjahr. Der Anstieg der Personalaufwendungen ist insbesondere auf eine Tarifierhöhung und eine Sonderzahlung 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 2023 der Gesellschaft, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind.

*„Aufgrund der altersbedingten Mitarbeiterstruktur müssen über das normale Maß hinaus finanzielle Mittel für die Ausbildung oder Umschulung von Facharbeitern aufgewendet werden.*

*Seitens des Bundes wurde ein ÖPNV-Rettungsschirm aufgelegt, der über das Land M-V dafür sorgt, dass Mindererlöse des Jahres 2023 unter Anrechnung der Kosteneinsparungen weitestgehend auf Basis des Jahres 2019 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 2023 eingetreten. Weitere Teuerungen sind ab 2024 wegen der weiter ansteigenden CO<sub>2</sub>-Besteuerung auf Steinkohle zu erwarten. Das Land Mecklenburg-Vorpommern hat für 2024 bereits zugesagt, die Finanzierung der Steinkohle über eine Anpassung des bereits bestehenden Verkehrsvertrages zu sichern. Mittelfristig soll die Steinkohle durch alternative Brennstoffe ersetzt werden.*

*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 dazu beitragen.*

*Die MBB rechnet für das Jahr 2024 mit Umsatzerlösen von 7,1 Mio. EUR und einem insgesamt ausgeglichenen Ergebnis.<sup>1</sup>*

<sup>1</sup>Quelle: Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023 und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2023

**Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik  
 Kühlungsborn (Landkreis Rostock)**

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 8.017

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	27.820.760,00 €	
Jahresergebnis	-3.899.300,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	23.921.460,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	86 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	26.700.642,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-3.380.700,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	23.319.942,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	88,9 %	-3
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	15.531.660,00 €	
Ergebnis je Einwohner	1.937,34 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	13.582.742,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	1.694,24 €	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	67.733.336,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	57.907.036,00 €	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
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	1.801,97 €	
Zinsquote	3 %	
Tilgungsquote	3,8 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	18,9 Jahre
fristenkongruente Finanzierung?	Ja
Förderquote	24 %
Liquiditätskredite je Einwohner	280,65 €
Forderungen je Einwohner	296,63 €
Werthaltigkeit der Forderungen	79,1 %
freiwillige Leistungen je Einwohner	74,84 €
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	2,5 %
Bemerkungen der Kommune	k.A.
Bemerkungen der RAB	k.A.
Bemerkungen des IM	k.A.
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>	<b>-15</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit</b>

Entwurf