

Gemeindebetriebe Ostseebad Laboe
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan Gemeindebetrieb für das Geschäftsjahr 2016

Allg. Hinweise: Bei den im Zahlenwerk hinterlegten Werten kann es zwischen den Tabellen systembedingt zu Rundungsdifferenzen kommen, die sich in einem Bereich von bis zu 1 T€ bewegen.

Die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes ist aufgrund der hohen Verschuldung und des zu leistenden Kapitaldienstes weiterhin angespannt. Auf der Erlösseite sind Verbesserungen einkalkuliert, da die Gemeindevertretung die Erhöhung der Kurabgabe beschlossen hat. Die erwarteten Mehreinnahmen werden dem Eigenbetrieb auf der Ertragsseite zu Gute kommen. Auf der Kostenseite sind durch Fixkostenbelastungen und betriebstechnisch bedingte Aufwendungen Einsparungen nur schwer realisierbar. Selbst wenn diese im Einzelfall erreichbar wären, würde eine Einsparung durch absehbare Kostensteigerungen verzehrt werden. Die Maßnahme Hafenumfeldgestaltung/Rosengarten wurde aus Gründen der Nachvollziehbarkeit mit einer Aufteilung auf die Betriebsteile Hafen und Tourismus dargestellt. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2012 wurde darauf hingewiesen, dass die Maßnahmen bilanztechnisch dem Tourismusbetrieb zugeordnet wird. Nach Abschluss der Maßnahme und erfolgter Rechnungslegung wurden in der Buchhaltung die aktivierungspflichtigen Anschaffungskosten ermittelt und zugeordnet.

Tourismusbetrieb:

- Fortschreibung der Vorjahre mit Anpassungen an Ertrag und Aufwand
- Einstellung der anteiligen Kosten für die Hafenumfeldgestaltung.
- Absenkung des Zuschusses für "Nutzung der Infrastruktur durch Einheimische" durch die Gemeinde.

Hafenbetrieb:

- Fortschreibung der Vorjahre mit marginalen Anpassungen an Ertrag und Aufwand
- Stegsanierung Steg 1
- Wiedergewinnung der Attraktivität durch Sanierung der Hafentoiletten

Meerwasserschwimmhalle:

- In der Planung ist der Fortbestand des Betriebes der Schwimmhalle

Bauhof:

- Fortschreibung der Vorjahre mit Anpassungen an Ertrag und Aufwand.
- Veränderter Bauhofabrechnungssatz für das Wirtschaftsjahr 2016.

Verschuldungssituation:

Die Verschuldungssituation stellt sich am 1.1.2016 wie folgt dar:

BT 1	801 T€
BT 2	1.919 T€
BT 3	148 T€
BT 4:	192 T€
Summe:	3.059 T€

Bei Realisierung aller für 2016 geplanten Vorhaben würde sich die Verschuldung des Eigenbetriebes per 31.12.2016 wie folgt darstellen:

BT 1	845 T€
BT 2	1.925 T€
BT 3	123 T€
BT 4	219 T€
Summe:	3.112 T€



Wirtschaftsplan 2016

für den

Gemeindebetrieb der Gemeinde Ostseebad Laboe

Stand 16.11.2015

von der Gemeindevertretung am beschlossen

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe

Zusammenstellung nach § 12 I EigVO für das Wirtschaftsjahr 2016

Aufgrund des § 5 I Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 97 GO hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 festgestellt:

	Gesamt € 2016
1. Es betragen	
1.1. im Erfolgsplan	
die Erträge	1.957.300
die Aufwendungen	2.634.800
der Jahresverlust	677.500
1.2. im Vermögensplan	
die Einzahlungen	709.600
die Auszahlungen	709.600
2. Es werden festgesetzt	
2.1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	275.100
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0
2.3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000
2.4. die Gesamtzahl der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen auf	22,25 Stellen
Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am	erteilt.

Laboe,
Bürgermeisterin

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Erfolgsübersicht Plan 2016

Aufwendungen		Betrag insgesamt		Betriebsstelle einschl. Nebenbetriebe				Hilfsbetriebe	Aktivierete Eigenleistungen
nach Aufwandsarten I				Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof		
		EUR	2	10a	10b	10c	10d	EUR	EUR
1								11	12
1	Materialaufwand								
	a) Bezug von Fremden	334.300		39.100	54.300	224.100	16.800		
	b) Bezug von Betriebszweigen	262.700		212.700	30.000	20.000	0		
2	Entgelte	936.000		175.800	79.000	280.000	401.200		
3	Soziale Abgaben und Abgaben für Unterstützung	148.200		26.800	7.700	45.600	68.100		
4	Aufwendungen für Altersversorgung	0		0	0	0	0		
5	Abschreibungen	434.500		135.000	195.000	69.000	35.500		
6	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.600		18.500	71.000	8.200	5.900		
7	Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	8.200		700	4.200	100	3.200		
8	Konzessions- und Wegeentgelte	0		0	0	0	0		
9	Andere betriebliche Aufwendungen	407.300		161.100	61.700	128.700	55.800		
10	Summe 1 - 9	2.634.800		769.700	502.900	775.700	586.500		
11	Umlage der Zurechnung (+)								
	Abgabe (-)								
12	Leistungsausgleich Zurechnung (+)								
	der Aufwandsbereiche Abgabe (-)								
13	Aufwendungen 1 - 12	2.634.800		769.700	502.900	775.700	586.500		
14	Betriebsbeiträge								
	a) nach der GuV-Rechnung	1.941.800		602.800	474.800	279.000	585.200		
	b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige								
15	Betriebsbeiträge insgesamt	1.941.800		602.800	474.800	279.000	585.200		
16	Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-693.000		-166.900	-28.100	-496.700	-1.300		
17	Finanzerträge	15.500		10.500	3.700	0	1.300		
18	Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklagenanteil	0							
19	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0							
20	Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	-677.500		-156.400	-24.400	-496.700	0		

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2016

Nr.	Einzahlungen Bezeichnung	Planansatz		Plan Ergebnis der Jahresrechnung	
		2016 in €	2015 in €	2014 in €	
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	486.000	954.000	
2	Entnahme Rücklage und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	26.700	39.800	
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0	0
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0	0	0	0
7	Abschreibungen	434.500	366.800	347.200	
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0
9	Kredite	275.100	446.200	551.600	
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	6.000	0	0
	Summe	709.600	1.331.700	1.892.600	

Nr.	Auszahlungen Bezeichnung	Planansatz		Plan Ergebnis der Jahresrechnung 2014 in €	Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen	
		Auszahlungen 2016 in €	Verpflichtungser- 2016 in €		Gesamtaus- in €	bisher bereit- in €
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	9.000	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen	0	0	9.000	0	0
5	Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0
6	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
7	Investitionen	486.800		1.062.200	1.684.000	
8	Tilgung von Krediten	222.800	0	233.800	159.800	0
9	Sonstige Auszahlungen	0	0	26.700	39.800	0
10	Zuführung zu den Rücklagen	0	0	0	0	0
	Summe	709.600	0	1.331.700	1.892.600	0

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Übersicht über die Ein- und Auszahlungen 2016

B Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
	Einzahlungen					
1	Zuweisungen der Gemeinde					
	zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
	zum Verlustausgleich	-642.800	-677.500	-684.275	-691.118	-698.029
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
3	Lohnkostenerstattungen der Gemeinde an den Eigenbetrieb	0	0	0	0	0
	Auszahlungen					
1	Ablieferungen an die Gemeinde					
	von Gewinnen	0	0	0	0	0
	von Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
	von Verwaltungskostenbeiträgen	93.500	100.900	112.000	114.000	116.000
	bei Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2016

A Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr. 1 EigVO)		in T€				
Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
	Einzahlungen					
1	Zuweisungen der Gemeinde zum Verlustausgleich					
2	Entnahme Rücklage und Rückstellungen mit langfristigem Charakter		--	--	--	--
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil		--	--	--	--
4	Rückflüsse aus Darlehen (innerbetriebl. Darlehen)		--	--	--	--
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen		--	--	--	--
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw. (Hafenumfeldgestaltung)			--	--	--
7	Abschreibungen	435	325	327	314	289
	<i>Tourismus</i>	135	119	107	96	87
	<i>Hafen</i>	195	104	102	102	92
	<i>Schwimmbad</i>	69	66	60	60	60
	<i>Bauhof</i>	36	36	58	56	50
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens					
9	Kredite (ohne Neuaufnahme für Zwecke der Umschuldung)	275	0	0	25	15
10	Sonstige Einzahlungen		--	--	--	--
11	Verminderung des Nettogeldvermögens					
	Summe	710	325	327	339	304
	Auszahlungen					
12	Rückzahlung von Eigenkapital		--	--	--	--
13	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter		--	--	--	--
14	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil					
15	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter (Hapag Steg)		--	--	--	--
16	Gewährung von Darlehen		--	--	--	--
17	Investitionen, davon für:	487	116	138	148	109
18	Tilgung von Krediten	223	209	189	191	195
19	Sonstige Auszahlungen (f. Tilgung innerbetriebl. Darl.)	0	--	--	--	--
20	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0				
	Summe	710	325	327	339	304

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdender Auszahlungen Gemeindebetrieb
Ostseebad Laboe
Wirtschaftsjahr 2016**

Verpflichtungs- ermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in T€ -				
	2016	2017	2018	2019	2020
1	2	3	4	5	5
2012	0	0	0	0	0
2013	0	0	0	0	0
2014	0	0	0	0	0
2015	0		0	0	0
2016	0		0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme (ohne Umschuldungskredite)	275	0	0	25	15

Stellenübersicht 2016

Eigenbetrieb Ostseebad Laboe

Stellenübersicht 2016 (für Beamte und Beschäftigte)

Lfd.-Nr.		Bezeichnung der Stelle	Stellenübersicht 2015				tatsächliche Besetzung am 30.06.2015				Stellenübersicht 2016				Bemerkungen
			An-zahl	Std.	Bewertung		An-zahl	Std.	Bewertung		An-zahl	Std.	Bewertung		
		Amts-/Funktionsbezeichnung													
01	01	Assistenz der <u>Verkleidung</u>	1,00	39	9 (IVb)		1,00	39	9 (IVb)		1,00	39	9 (IVb)		
		<u>A. Buchhaltung</u>													
02	01	Gemeindebeschäftigte/r	0,95	37	9 (Vb)		0,95	37	9 (Vb)		0,95	37	9 (Vb)		
03	02	Gemeindebeschäftigte/r	0,72	28	5 (VII)		0,72	28	5 (VII)		0,72	28	5 (VII)		
		<u>B. Tourismus</u>													
04	01	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	8 (Vc)		1,00	39	8 (Vc)		1,00	39	8 (Vc)		
05	02	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (VII)		1,00	39	5 (VII)		1,00	39	5 (VII)		
06	03	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (VII)		1,00	39	5 (VII)		1,00	39	5 (VII)		
07	04	Raumpfleger/in	0,18	7	1		0,45	17,41	1		0,45	17,41	1		
		<u>C. Hafen</u>													
08	01	Hafenmeister	1,00	39	6 (VIb)		1,00	39	6 (VIb)		1,00	39	6 (VIb)		

Stellenübersicht 2016 (für Beamte und Beschäftigte)

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Stellenübersicht 2015			Stellenübersicht 2016			Bemerkungen
		An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	
D. Meenwasserschwimmhalle								
09	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	6 (VI b)	1,00	39	6 (VI b)	Nachschlicht: außerdem Kostenersatzung für einen Stellenanteil von 0,78 an das Amt Probstzell
10	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (VII)	1,00	39	5 (VII)	
11	Gemeindebeschäftigte/r	0,21	8,10	3 (VIII)	0,21	8,10	3 (VIII)	
12	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (VII)	1,00	39	5 (VII)	
13	Gemeindebeschäftigte/r	0,78	30,42	3 (VIII)	0,78	30,42	3 (VIII)	
14	Gemeindebeschäftigte/r	0,78	30,42	3 (VIII)	-	-	-	
15	Raumpfleger/in	1,00	39	2 (1 a BMTG)	1,00	39	2 (1 a BMTG)	
16	Raumpfleger/in	0,46	18	2 (1 a BMTG)	0,46	18	2 (1 a BMTG)	
17	Raumpfleger/in	0,60	23,33	2 (1 a BMTG)	0,60	23,33	2 (1 a BMTG)	
E. Baubetriebshof								
18	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	8 (V c)	1,00	39	8 (V c)	
19	Gemeindebeschäftigte/	1,00	39	5 (5 BMTG)	-	-	5 (5 BMTG)	
20	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	
21	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	6 (6 BMTG)	1,00	39	6 (6 BMTG)	
22	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	
23	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	
24	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	
25	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	
26	Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	
27	Raumpfleger/in	0,08	3	2 (1 BMTG)	0,08	3	2 (1 BMTG)	

Nachrichtlich:
außerdem Kostenersatzung für einen
Stellenanteil von 0,78 an das Amt
Probstzell

Veränderungsliste 2016

Lfd.-Nr.	Amt/Abteilung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufung und Umwandlungen		Zugänge	Abgänge
			von Bes./ EGr (VGr/LGr)	nach Bes./ EGr (VGr/LGr)		
07 14	B. Tourismus D. Meerwasserschwimmhalle	0,27 0,78			1	3

[illegible]

Tourismus		Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014	Bemerkung
		€	€	€	
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	161.100	160.205	187.800	
61110	Gesetzliche soz. Aufw. Künstler/Beitrag Künstlersozialkasse	500	500	800	
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	2.000	
63001	Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	500	500	500	
63061	Berufskleidung			600	
63150	Pacht	4.800	4.805	3.200	
63300	Reinigung	4.600	4.600	5.000	
63400	Abgaben für betrieblich genutzten Grundbesitz	100	100	100	
64000	Versicherungen	2.800	2.800	3.500	
64200	Beiträge	10.000	10.000	10.000	
64300	Sonstige Abgaben	850	850	1.000	
64310	Verwaltungskostenbeitrag	19.900	19.000	11.900	
64311	Sitzungsgelder/Verw.kosten	500	500	500	
64500	Rep. und Instandhalt. Gebäude/Bauten	2.500	2.500	2.500	
64700	Rep. und Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausst.	9.000	9.000	9.000	
66000	Werbekosten allgemein	32.000	32.000	40.000	
66100	Geschenke abzugsfähig bis € 35,00	100	100	100	
66200	Geschenke nicht abzugsfähig über € 35,00 (Fotowettbewerb)	400	400	400	
66400	Bewertungskosten	200	200	600	
66401	Bewertungskosten nicht abzugsfähig				
66500	Reisekosten Arbeitnehmer	250	250	500	
66680	Kilometergeld Arbeitnehmer	750	750	1.000	
67000	Aufwendungen für Leiharbeitnehmer (Personalausleihe MWSH)			10.000	
67719	Provision Strandkarten 19% und Nachlösegebühr	2.000	2.000	2.000	
67810	Fremdarbeiten Veranstaltungen	35.000	35.000	40.000	
67820	Fremdarbeiten Badeaufsicht	19.000	19.000	21.000	
68000	Porto/Fracht	2.000	2.000	3.000	
68050	Telefon	1.400	1.400	2.300	
68150	Bürobedarf	500	500	1.300	
68200	Zeitschriften, Bücher	100	100	200	

Tourismus

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Plan 2014 €	Bemerkung
68210 Fortbildungskosten	500	500	1.000	
68250 Rechts- und Beratungskosten	800	800	1.000	
68270 Abschluß- und Prüfungskosten	2.850	2.850	5.000	
68350 Mieten für Einrichtungen	4.000	4.000	4.000	
68400 Betriebsbedarf	1.500	1.500	2.000	
68550 Nebenkosten des Geldverkehrs	400	400	800	
68590 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	300	300	300	
68950 Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchverlust)				
69200 Einstellung in die Pauschalwertberichtigung				
69230 Einstellungen in die Einzelwertberichtigungen				
sonstige Kosten				
Kreisbesoldungsstelle			700	
7. Zinsen und ähnliche Erträge	10.500	10.500	7.500	
71000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
71100 Sonstige Zinserträge	10.500	10.500		
71200 Zinserträge aus Kassenkrediten an Gemeinde			7.500	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.500	25.500	17.300	
73100 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500	500		
73110 Zinsaufwendungen aus Kassenkrediten v.d. Gemeinde				
73200 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	18.000	25.000	17.300	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-155.700	-122.800	-95.700	
10. sonstige Steuern	700	700	700	
76820 Grundsteuer Tourismus, MWSH, Bauhof	700	700	700	
11. Jahresgewinn/-verlust	-156.400	-123.500	-96.400	

Tourismus				
Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014		Bemerkung
		€	€	
				</

Tourismus

Erläuterung zum Vermögensplan 2016 nach Betriebszweigen

Einnahmen

1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.				
2	Entnahme Rücklage und Rückstellungen mit langfristigem Charakter			486.000	
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil			0	
4	Rückflüsse aus Darlehen			0	
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen			0	
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter			0	
7	Abschreibungen	135.000		74.800	
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			0	
9	Kredite	96.600		353.900	
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)				

Summe

231.600

914.700

Ausgaben

1	Rückzahlung von Eigenkapital	0		0	
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0		0	
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0		0	
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0		0	
5	Gewährung von Darlehen	0		0	
6	Investitionen	179.100		863.700	
7	Tilgung von Krediten	52.500		51.000	
8	Sonstige Auszahlungen				
9	Zuführung zu den Rücklagen				

Summe

231.600

914.700

Tourismus		Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014	Bemerkung
		€	€	€	
Nachfolgend aufgeführte vermögensrelevante Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2016 vorgesehen.	2016	2015			
	€	€			
	Hafenumfeld/Rosengarten Anteil Tourismus	586.000			
	Eventualposition Grundenwerb	250.000			
	Musikmuschel Sanierung	3.000			
	Strandkartenautomaten	6.600	6.600		
	Lagerplatz Treibselentsorgung	45.000			
	Lesehalle – Mobiliar - Renovierung	5.500	4.800		
	Holz Sitzauflage Strandmauer		1.300		
	Skaterbahn	60.000			
	Geschäftsausstattung	3.000	3.000		
	Strandausstattung	25.000	12.000		
	Neuanschaffung Toilettenwagen	25.000			
	Erneuerung Strandwehen	6.000			
	Gesamtinvestitionssumme Tourismus:	179.100	863.700		
Die Tilgung der Kredite erfolgt gemäß der Tilgungspläne. Die Darlehensentwicklung 2015 errechnet sich wie folgt:	Plan 2016	Plan 2015			
	€	€			
	Darlehensbestand 01.01.	801.000	742.300		
	Tilgung	52.500	51.000		
	Kreditaufnahme	96.600	353.900		
Darlehensbestand 31.12.	845.100	1.045.200			

Hafen

1. Umsatzerlöse	Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014
	€	€	€
41510 Steuerfreie Umsätze § 4,2-7 Hafengebühren	461.400	451.400	456.800
41530 Steuerfreie Umsätze - Mieten und Pachten § 4 Nr. 12 UStG Hafen	7.000	7.000	7.000
41540 Steuerfreie Umsätze §4,2-7 -Dauerlieger Fischer- GW ab 2005	800	800	
41541 steuerfr. Umsätze §4,2-7 Dauerlieger Fischer YH	500	500	
41550 Steuerfr. Umsätze § 4, 2-7 - Strom			
41551 steuerfreie Umsätze Wasser	700	700	
42110 Erlöse 19% - Hafengebühren	300	300	
42111 Erlöse 19% - Dauerlieger Fischer YH	10.000	10.000	7.000
42112 Erlöse 19% - Dauerlieger Fischer GH	1.500	1.500	2.000
42122 Yachthafen Sommer Tageslieger 19 % ab 2007	1.000	1.000	700
42123 Yachthafen Winter Tageslieger 19 % ab 2007	45.000	45.000	45.000
42124 Gewerbehafen Sommer Tageslieger 19 % ab 2007			
42125 Gewerbehafen Winter Tageslieger 19 % ab 2007	13.000	13.000	15.000
42130 Auflösung PRA Yachthafen Sommerdauerlieger	200	200	200
42131 Auflösung PRA Yachthafen Winterdauerlieger			
42132 Yachthafen Sommer Dauerlieger 19 %	270.000	260.000	270.000
42133 Yachthafen Winter Dauerlieger 19 % ab 2007	4.600	4.600	4.200
42134 Gewerbehafen Sommer Dauerlieger 19 % ab 2007	45.000	45.000	44.000
42135 Gewerbehafen Winter Dauerlieger 19 % ab 2007	4.000	4.000	4.000
42137 Auflösung PRA GH Sommerdauerlieger			
42138 Auflösung PRA GH Winterdauerlieger			
42139 Auflösung PRA Dauerlieger Fischer YH			
42140 Erlöse Mieten u. Pachten 19%			
42145 Erlöse 19 % Mieten und Pachten Hafen	33.000	33.000	33.000
42151 Erträge aus Lockkartenverkauf Einzelpreis €20,00 ab 10/2011	500	500	500
42160 Erlöse 19% Dusch-/Toilettengeld	1.300	1.300	1.300
42161 Erlöse 19% Wasch-/Trockengeld	1.000	1.000	1.000
42170 Erlöse aus Nutzung Fäkalabsauganlage 19%	100	100	100
42171 Erlöse Parkentgelte Parkplätze Börn	0	0	500
42180 Erlöse 19% Strom YH	8.000	8.000	7.500
42181 Erlöse 19% Strom GW	3.900	3.900	3.900

Hafen

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Plan 2014 €	
42190 Erlöse 19% Kai/Slipgeld	1.000	1.000	900	
43000 Erlöse 7% USt				
44179 Umsatzerlöse 19% diverses				
48321 Erträge Schiffswerft Laboe, Bet. Fakälabsauganlage 19%				
49320 Erträge aus der Auflösung von RAP's	9.000	9.000	9.000	
2. sonstige betriebliche Erträge	13.400	13.400	3.400	
48300 Sonstige betriebliche Erträge	9.000	9.000	0	
48301 sonstige betriebliche Erträge 19%	2.000	2.000	1.000	
48310 Kostenerstattungen der Gemeinde				
48340 Sonstige Erträge - Steuerfrei o. VSt	1.500	1.500	1.500	
48350 Mahnggeb. U. Säumniszuschl. Nicht steuerbar				
48601 Betriebskosten-VZ, Nutzung Räume im YH-Gebäude	900	900	900	
49300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	
49400 Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0	0	
49500 Erträge aus der Minderung von PWB's	0	0	0	
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	47.000	47.000	47.000	
50400 Bewirtschaft. Kost.-Yachthafen	26.000	26.000	26.000	
50410 Bewirtschaftungskosten - Gewerbehafen	20.000	20.000	20.000	
50420 Bewirtschaftung YH+GH	500	500	500	
50430 Aufwendungen Wasserprobenuntersuchungen	0	0	0	
50601 Kleinmaterial und Werkzeuge Hafenmeisterei 19%	500	500	500	
57350 erhaltene Skonti ohne Vorsteuer	0	0	0	
57351 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	0	

Hafen

		Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014	
		€	€	€	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
50301	Mieten u. Pachten ohne VSt Yachthafengebäude	37.300	26.800	17.300	
50751	Aufwendungen Hafen wg. Arbeitseinsatz Bauhof	6.300	6.300	6.300	
50602	Provisionsaufwand Verkaufsstelle 1	30.000	19.500	10.000	
50603	Provisionsaufwand Verkaufsstelle 2	800	800	800	
		200	200	200	
4.	Personalaufwand	86.700	81.200	76.200	
	a) Löhne und Gehälter	79.000	62.100	59.000	
60200	Gehälter	79.000	62.100	59.000	
60201	nachgeforderte Lohnsteuer				
60300	Aushilfslöhne				
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	7.700	19.100	17.200	
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	7.200	18.600	17.200	
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen				
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	500	500		
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung				
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	195.000	192.000	193.000	
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	190.000	191.000	191.000	
62600	Sofortabschreibung GWG	5.000	1.000	2.000	
62610	Abschreibungen Sammelposten GWG				
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	61.700	57.700	70.100	
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500	500	1.000	

Hafen

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Plan 2014 €	
63001 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen				
63061 Berufskleidung	300	300	500	
63300 Reinigung, Putzmittel				
64000 Versicherungen	1.200	1.200	1.200	
64200 Beiträge	100	100	100	
64300 Sonstige Abgaben				
64301 Aufwand aus Fremdenverkehrsabgabe				
64310 Verwaltungskostenbeitrag	14.000	10.000	5.000	
64311 Sitzungsgelder/Verw.kosten	500	500	500	
64501 Rep. und Instandhaltung Bauten YH	10.000	10.000	25.000	
64502 Rep. und Instandhaltung Bauten GH	15.000	15.000	20.000	
64700 Rep. und Instandhalt. Von Betriebs- und Geschäfts	5.000	5.000		
64701 Rep. und Instandhaltung YH Betriebs-u. Gesch.aus.	2.000	2.000		
64702 Rep. und Instandhaltung GH Betriebs-u. Gesch.aus.	1.000	1.000		
64703 Marina Manager Leasing Raten, Wart. und sonst. Aufw. 19%	1.400	1.400	1.400	
64704 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausst. Hafen				
66000 Werbekosten allgemein	500	500	1.000	
66002 Werbekosten				
66500 Reisekosten Arbeitnehmer	100	100	300	
66680 Kilometergeld Arbeitnehmer	200	200	200	
68000 Porto/Fracht	100	100	100	
68050 Telefon	1.100	1.100	1.100	
68150 Bürobedarf	500	500	800	
68200 Zeitschriften, Bücher	50	50	100	
68210 Fortbildungskosten				
68250 Rechts- und Beratungskosten	1.000	1.000	1.000	
68270 Abschluß- und Prüfungskosten	2.850	2.850	5.000	
68350 Mieten für Einrichtungen	500	500	500	
68400 Betriebsbedarf	3.000	3.000	4.000	
68450 Werkzeuge und Kleingeräte	400	400	400	
68550 Nebenkosten des Geldverkehrs	400	400	400	
68590 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung				

Hafen

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Plan 2014 €	
68950 Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchverlust)				
68951 Anlagenverkauf bei Buchverlust				
69200 Einstellung in die Pauschalwertberichtigung				
69230 Einstellungen in die Einzelwertberichtigungen			500	
69350 Forderungsverluste ohne USt				
69351 Forderungsverluste, 19% USt (übliche Höhe)				
73300 Zinsäbnl.Aufw.-Erbbauszinsen				
7. Zinsen und ähnliche Erträge	3.700	3.700	500	
71000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
71100 Sonstige Zinserträge	3.700	3.700	500	
71200 Zinserträge aus Kassenkrediten an die Gemeinde				
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	71.000	89.700	72.900	
73100 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500	500		
73110 Zinsaufwendungen aus Kassenkrediten von der Gemeinde	1.000	1.000		
73200 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	69.500	88.200	72.900	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-20.200	-25.900	-15.800	
10. sonstige Steuern	4.200	4.200	4.000	
76800 Grundsteuer - Sporthafen	4.100	4.100	4.000	
76810 Grundsteuer - Gewerbehafen	100	100		
11. Jahresgewinn/-verlust	-24.400	-30.100	-19.800	

Hafen

Erläuterung zum Vermögensplan 2016 nach Betriebszweigen

Einnahmen

- 1 Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.
- 2 Entnahme Rücklage und Rückstellungen mit langfristigem Charakter
- 3 Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil
- 4 Rückflüsse aus Darlehen
- 5 Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen
- 6 Zuschüsse Nutzungsberechtigter
- 7 Abschreibungen
- 8 Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
- 9 Kredite
- 10 Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)

Summe

Ausgaben

- 1 Rückzahlung von Eigenkapital
- 2 Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter
- 3 Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil
- 4 Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter
- 5 Gewährung von Darlehen
- 6 Investitionen
- 7 Tilgung von Krediten
- 8 Sonstige Auszahlungen
- 9 Zuführung zu den Rücklagen

Summe

Plan 2016
€

Plan 2015
€

Plan
2014
€

Plan 2016

Plan 2015

Plan
2014
€

26.700

192.000

23.300

331.000

242.000

0

0

9.000

87.000

146.000

0

242.000

Hafen

Hafen				Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014
				€	€	€

MWSH

1.	Umsatzerlöse	Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014	
		€	€	€	
42147	Erlöse Mieten und Pachten Schwimmbad	278.000	300.000	312.600	
42148	Nebenkosten-Abrechnungen Schwimmbad	9.000	9.400	8.500	
44179	Erlöse 19 % -Diverses-		1.200	1.100	
45000	Eintritt MWSH 7 %		2.000	2.000	
45001	Erlöse MWSH 7 % Therapie-u.Herz-Kreislaufschwimmen		140.000	165.000	
45002	Erlöse MWSH 7 % Jahreskarte		3.100	3.200	
45003	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb.Vereine+Verbände Laboe 7 %			3.000	
45004	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb.andere Vereine, Verbände, Private 7 %		16.000	14.500	
45005	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb. Schule Laboe 7 %		33.000	35.000	
45006	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb. andere Schulen 7 %			4.000	
45008	Erlöse MWSH 7%, Sauna			11.000	
45009	Erlöse MWSH+Sauna 7%, Kombi-Angebot		7.500	12.000	
45010	Erträge Schwimmunterricht 7% incl. Eintritt		44.000	40.000	
45012	Erlöse MWSH 7%, Monatskarte		4.000	3.500	
45015	Schulschwimmen ab 2013 hoheitlich		4.500	500	
45030	MWSH Verkaufserlöse aus Solarienbetrieb 19 %		25.900		
45040	MWSH Verkaufserlöse aus Wärmekabine 19 %		300	400	
45050	MWSH Erträge Benutzung Massagesessel 19 %		500	500	
45060	MWSH Erträge aus Verkauf "BECO" Badezubehör 19 %		200	200	
45098	Provisionserlöse 19% Massagepraxis Wiebe		5.000	5.800	
45190	MWSH Erlöse aus Verleih 7 %		3.000	2.000	
	Erlöse Eintritte	194.000	400	400	
	Erlöse Vermietungen	75.000			
2.	sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	1.000	
48300	Sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	1.000	
48301	sonstige betriebliche Erträge 19%				
49300	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				

MWSH

		Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014	
		€	€	€	
4.	Personalaufwand				
	a) Löhne und Gehälter	325.600	335.700	391.300	
60200	Gehälter	280.000	258.000	309.400	
60300	Aushilfslöhne	274.000	252.000	301.900	
		6.000	6.000	7.500	
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	45.600	77.700	81.900	
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	43.600	75.700	81.900	
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen				
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000	2.000		
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung				
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	69.000	67.000	65.000	
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	66.000	66.000	64.000	
62600	Sofortabschreibung GWG	3.000	1.000	1.000	
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	128.700	129.700	88.800	
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.500	
63001	Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen (P-Ausleihen Tourismus)			-10.000	
63002	Aufwand Buchhaltungsprogramm				

MWSH

	Plan 2016		Plan 2015		Plan 2014	
	€		€		€	
63061 Berufskleidung	400		400		400	
63300 Reinigung	5.000		5.000		2.500	
63400 Abgaben für betrieblich genutzten Grundbesitz						
64000 Versicherungen	9.000		9.000		9.500	
64200 Beiträge	400		400		400	
64300 Sonstige Abgaben	2.500		2.500		2.500	
64301 Aufwand aus Fremdenverkehrsabg. Konsolidierung						
64310 Verwaltungskostenbeitrag	55.000		56.000		36.100	
64311 Sitzungsgelder/Verw.kosten	500		500		500	
64504 Rep. und Instandhaltung Gebäude/Bauten Schwimmhalle	10.000		10.000		10.000	
64600 Rep. und Instandhaltung Betriebsvorrichtungen	10.000		10.000		10.000	
64700 Rep. und Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausst. Schwimmbad	1.500		1.500		1.500	
66000 Werbekosten allgemein	6.000		6.000		8.000	
66400 Bewirtungskosten						
66500 Reisekosten Arbeitnehmer	300		300		1.000	
67810 Fremdarbeiten Veranstaltungen						
68000 Porto/Fracht	100		100		100	
68050 Telefon	500		500		600	
68150 Bürobedarf	500		500		600	
68200 Zeitschriften, Bücher	100		100		100	
68210 Fortbildungskosten	500		500		500	
68250 Beratungskosten (Cofin) Weiterbetrieb	20.000		20.000		5.000	
68270 Abschluß- und Prüfungskosten	2.900		2.900		5.000	
68400 Betriebsbedarf	1.500		1.500		2.500	
68550 Nebenkosten des Geldverkehrs	500		500		500	
68590 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung						
69230 Einstellungen EWB						
69351 Forderungsverluste, 19% USt (übliche Höhe)						

MWSH					Plan 2016		Plan 2015		Plan 2014	
					€	€	€	€	€	€
7.	Zinsen und ähnliche Erträge (hier Aufwendungen)				0		0			
71100	Sonstige Zinserträge									
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				8.200	28.100	28.100	28.900		
73100	Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten				500	500				
73110	sonstige Zinsaufwendungen				1.000	16.500		20.000		
73200	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten				6.700	11.100		8.900		
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit				-496.600	-489.100	-506.200			
10.	sonstige Steuern				100	100	100	100		
76820	Grundsteuer Tourismus, MWSH, Bauhof				100	100	100	100		
11.	Jahresgewinn/-verlust				-496.700	-489.200	-506.300			

MWSH

Erläuterung zum Vermögensplan 2016 nach Betriebszweigen

Einnahmen

1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.			
2	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0	0	
7	Abschreibungen	69.000	67.000	
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	
9	Kredite	0		
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)	0	0	

Summe

69.000

67.000

Ausgaben

1	Rückzahlung von Eigenkapital		0	
2	Auflösung Rückstellung (Inanspruchnahme aus Bürgschaft)		0	
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		0	
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter		0	
5	Gewährung von Darlehen			
6	Investitionen	43.700	15.000	
7	Tilgung von Krediten	25.300	25.300	
8	Sonstige Auszahlungen		26.700	
9	Zuführung zu den Rücklagen		0	

Summe

69.000

67.000

Bauhof

		Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014	
		€	€	€	
1. Umsatzerlöse		583.200	540.000	503.200	
41100	Erträge aus Miete Bauhof nicht steuerbar	10.500	9.800	8.500	
46000	Erträge Bauhof Weiterberechnung Stundenverr.satz	0	0	0	
46001	Erträge Bauhof aus Weiterberechnung Containergeb.	3.500	3.500	3.500	
46002	sonstige Erträge Bauhof	0	0	0	
46003	Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für Tourismus	212.700	180.000	165.000	
46004	Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für Hafen	30.000	19.500	15.000	
46005	Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für MWSH	20.000	12.300	8.500	
46006	Erträge Bauhof aus Transport Strandröbte			800	
	Erträge aus interner Verrechnung Revisionsarbeiten/Reparaturen	22.800	20.000	20.000	
46101	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/VHS				
46103	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Gemeindeorgang "11.0000.67910"	2.000	2.000	500	
46105	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Bew. Rathaus Laboe			2.000	
46106	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Ordnungsamt "11.1100.67910"	16.500	16.500	30.000	
46108	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Brandschutz "11.1300.67910"	1.500	1.000	1.000	
46109	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Grundschole "11.2100.67910"	2.500	2.500	2.500	
46110	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Bücherei "11.3520.67910"	1.000	1.000	1.000	
46111	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Kinderspielfläze "11.4607.67910"	10.000	21.200	10.000	
46112	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Jugendzentrum "11.4680.67910"	1.000	1.000	1.000	
46113	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Sportplätze "11.5600.67910"	11.000	11.000	9.000	
46114	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Par- u. Gartenanl.+Kurpark "11.5800.67910"	82.000	70.000	75.000	
46115	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Bauamt Straßen "11.6300.67910"	75.000	96.600	100.000	
46116	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Straßenbeleuchtung "11.6700.67910"	19.500	19.500	20.000	
46117	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Märkte-Wochenmarkt "11.7300.67910"	2.400	2.400	1.400	
46118	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Gebäudeunterhalt.-Grundverm. "11.8800.67910"	6.000	6.000	6.000	
46119	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Straßenreinigung "11.6750.67910"	21.200	21.200	14.000	
46120	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Heimat- und Kulturpflege "11.3400.67910"	9.000	9.000	7.500	
46104	Erträge Bauhof Stundenverr. Gela/Wahlen "11.0520.67910"	0	0	1.000	
	Erträge öffentl. Parkplätze "11.6800.67910"	22.600	13.500		
	Erträge Freya Frahm Haus "11.7600.67910"	500	500		
46122	Erträge Bauhof Stundenabr. F. Parkscheinautomat				
46130	Erträge Bauhof Stundenverr. Amt-Probstei /Bew.				

Bauhof		Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014		
		€	€	€		
4.	Personalaufwand	469.300	432.400	405.000		
	a) Löhne und Gehälter	401.200	332.800	315.800		
60200	Gehälter	361.200	332.800	315.800		
	Verw.-Umlage	40.000				
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	68.100	99.600	89.200		
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	66.100	97.600	89.200		
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen					
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000	2.000			
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung					
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage					
5.	vermögens und Sachanlagen	35.500	33.000	17.200		
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	35.000	32.000	15.200		
62600	Sofortabschreibung GWG	500	1.000	2.000		

Bauhof

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Plan 2014 €	
63000 Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.800	51.100	57.300	
63001 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	400	400	400	
63061 Berufskleidung	1.000	300	1.000	
63300 Reinigung	1.900	1.200	1.200	
63400 Abgaben für betrieblich genutzten Grundbesitz	100	100		
64000 Versicherungen	100	100	100	
64300 Sonstige Abgaben	1.300	1.300	1.300	
64310 Verwaltungskostenbeitrag	3.000	2.000	3.000	
64311 Sitzungsgelder/Vew.kosten	12.000	8.500	4.800	
64500 Rep. und Instandhalt. Gebäude/Bauten Bauhof	500	500	500	
64700 Rep. und Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Bauhof				
65000 Kraftstoff für Fahrzeuge und Maschinen	2.500	2.500	4.000	
65001 Fahrzeugkosten - Unterhaltung und Reparatur -	12.000	13.300	14.000	
65200 Kfz-Versicherungen	10.000	11.000	13.000	
65400 Kfz-Reparaturen	3.200	3.200	3.200	
66500 Reisekosten u. km Geld AN				
68050 Telefon	500	500	600	
68150 Bürobedarf	300	300	300	
68200 Zeitschriften, Bücher	400	300	400	
68210 Fortbildung AN	1.000			
68250 Rechts- und Beratungskosten	300	300	300	
68270 Abschluß- und Prüfungskosten	3.400	3.400	5.500	
68350 Mieten für Einrichtungen	500	500	2.300	
68400 Betriebsbedarf	500	500	500	
68450 Werkzeuge und Kleingeräte	500	500	500	
68550 Nebenkosten des Geldverkehrs	200	200	200	
68590 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	200	200	200	
68950 Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchverlust)	0	0	0	

Bauhof					Plan 2016	Plan 2015	Plan 2014		
					€	€	€		
7. Zinsen und ähnliche Erträge					1.300	1.300	1.300		
71100 Sonstige Zinserträge					500	500	500		
71200 Zinserträge für an die Gemeinde gegebene Kassenkredite					800	800	800		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					5.900	6.600	5.300		
73100 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten					500	500	0		
73110 Zinsaufw. Aus Kassenkrediten v.d. Gem.									
73200 Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten					5.400	6.100	5.300		
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					3.200	3.200	5.000		
10. sonstige Steuern					3.200	3.200	3.200		
76820 Grundsteuer Tourismus, MWSH, Bauhof					1.300	1.300	1.300		
76850 Kfz-Steuer					1.900	1.900	1.900		
11. Jahresgewinn/-verlust					0	0	1.800		

Bauhof

Erläuterung zum Vermögensplan 2016 nach Betriebszweigen

Einnahmen

1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.				
2	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter			0	
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil			0	
4	Rückflüsse aus Darlehen			0	
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen			0	
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter			0	
7	Abschreibungen	35.500		33.000	
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				
9	Kredite	42.500		69.000	
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)			6.000	

Summe

Ausgaben

1	Rückzahlung von Eigenkapital		0	0	
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter		0	0	
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		0	0	
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter		0	0	
5	Gewährung von Darlehen		0	0	
6	Investitionen	63.000		96.500	
7	Tilgung von Krediten	15.000		11.500	
8	Sonstige Auszahlungen		0		
9	Zuführung zu den Rücklagen		0	0	

Summe

		78.000		108.000	
--	--	--------	--	---------	--

Bauhof

Nachfolgend aufgeführte vermögensrelevante Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2016 vorgesehen.

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	Plan 2014 €
Bau Kompostplatz	40.000	0	
Maschinen und Geräte	0	0	
Unimog		0	
Holder		89.000	
Maschinen und Geräte	10.500	7.500	
Anhänger Fliegl Tandem TDK80A-88 FOX	12.500	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	
Gesamtinvestitionssumme Bauhof:	63.000	96.500	

Die Tilgung der Kredite erfolgt gemäß der Tilgungspläne.
Die Darlehensentwicklung 2016 errechnet sich wie folgt:

	Plan 2016 €	Plan 2015 €	
Darlehensbestand 01.01.	191.500	136.000	
Tilgung	15.000	11.500	
Kreditaufnahme	42.500	69.000	
Darlehensbestand 31.12.	219.000	193.500	

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Erfolgsübersicht Plan 2016

Plan 2016

Plan 2015

Plan 2014

Aufwendungen	Betriebsstelle einschl. Nebenbetriebe					Betrag insgesamt	Betriebsstelle einschl. Nebenbetriebe					Betrag insgesamt	Betriebsstelle einschl. Nebenbetriebe					Betrag insgesamt		
	Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof			Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof			Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof				
nach Aufwandsarten I	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	2	10a	10b	10c	10d	2	10a	10b	10c	10d	2	10a	10b	10c	10d	2	10a	10b	10c	10d
1 Materialaufwand	334.300	39.100	54.300	224.100	16.800	325.500	36.900	54.300	217.300	17.000	351.000	42.700	54.300	237.300	16.700	351.000	42.700	54.300	237.300	16.700
a) Bezug von Fremden	282.700	212.700	30.000	20.000	0	211.800	180.000	19.500	12.300	0	183.500	165.000	10.000	8.500	0	183.500	165.000	10.000	8.500	0
b) Bezug von Betriebszweigen	836.000	175.800	79.000	280.000	401.200	800.900	148.000	62.100	258.000	332.800	826.400	142.200	59.000	309.400	315.800	826.400	142.200	59.000	309.400	315.800
2 Entgelte	148.200	25.800	7.700	45.600	68.100	241.300	44.900	18.100	77.700	99.600	226.500	38.200	17.200	81.900	89.200	226.500	38.200	17.200	81.900	89.200
3 Soziale Abgaben und Abgaben für Unterstützung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Aufwendungen für Altersversorgung	434.500	135.000	195.000	69.000	35.500	366.800	74.800	192.000	67.000	33.000	347.200	72.000	193.000	65.000	17.200	347.200	72.000	193.000	65.000	17.200
5 Abschreibungen	103.600	18.500	71.000	8.200	5.900	149.900	25.500	89.700	28.100	6.600	124.400	17.300	72.900	28.900	5.300	124.400	17.300	72.900	28.900	5.300
6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.200	700	4.200	100	3.200	8.200	700	4.200	100	3.200	8.000	700	4.000	100	3.200	8.000	700	4.000	100	3.200
7 Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Konzessions- und Wegeentgelte	407.300	161.100	61.700	128.700	55.800	398.700	160.200	57.700	129.700	51.100	404.000	187.800	70.100	88.800	57.300	404.000	187.800	70.100	88.800	57.300
9 Andere betriebliche Aufwendungen	2.634.800	769.700	502.900	775.700	586.500	2.503.100	671.000	498.600	790.200	543.300	2.471.000	665.900	480.500	819.900	504.700	2.471.000	665.900	480.500	819.900	504.700
10 Summe 1 - 9																				
11 Umlage der Zurechnung (+)																				
12 Spalten 3 u. 4 Ausgabe (-)																				
13 Leistungsausgleich Zurechnung (+)																				
der Aufwandsbereiche Ausgabe (-)																				
14 Betriebserträge	2.634.800	769.700	502.900	775.700	586.500	2.503.100	671.000	498.600	790.200	543.300	2.471.000	665.900	480.500	819.900	504.700	2.471.000	665.900	480.500	819.900	504.700
a) nach der GuV-Rechnung	1.941.800	602.800	474.800	279.000	585.200	1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000	1.841.000	562.000	460.200	313.600	505.200	1.841.000	562.000	460.200	313.600	505.200
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige																				
15 Betriebserträge insgesamt	1.941.800	602.800	474.800	279.000	585.200	1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000	1.841.000	562.000	460.200	313.600	505.200	1.841.000	562.000	460.200	313.600	505.200
16 Betriebsergebnis	-693.000	-166.900	-28.100	-496.700	-1.300	-658.300	-134.000	-33.800	-489.200	-1.300	-630.000	-103.900	-20.300	-506.300	500	-630.000	-103.900	-20.300	-506.300	500
(+ = Überschuss - = Fehlbetrag)																				
17 Finanzerträge	15.500	10.500	3.700	0	1.300	15.500	10.500	3.700	0	1.300	9.300	7.500	500		1.300	9.300	7.500	500		1.300
18 Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklagenanteil	0					0					0					0				
19 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0					0					0					0				
20 Unternehmensergebnis	-677.500	-156.400	-24.400	-496.700	0	-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0	-620.700	-96.400	-19.800	-506.300	1.800	-620.700	-96.400	-19.800	-506.300	1.800
(+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)																				

Erfolgsplan 2016					
	Gesamt	Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof
	€	€	€	€	€
	2016	2016	2016	2016	2016
1. Umsatzerlöse	1.822.300	499.700	461.400	278.000	583.200
2. sonstige betriebliche Erträge	119.500	103.100	13.400	1.000	2.000
	1.941.800	602.800	474.800	279.000	585.200
3. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	217.800	29.800	47.000	124.200	16.800
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	379.200	222.000	37.300	119.900	0
4. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	936.000	175.800	79.000	280.000	401.200
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	148.200	26.800	7.700	45.600	68.100
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	434.500	135.000	195.000	69.000	35.500
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	407.300	161.100	61.700	128.700	55.800
7. Zinsen und ähnliche Erträge	15.500	10.500	3.700	0	1.300
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.600	18.500	71.000	8.200	5.900
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-669.300	-155.700	-20.200	-496.600	3.200
10. sonstige Steuern	8.200	700	4.200	100	3.200
11. Jahresgewinn/-verlust	-677.500	-156.400	-24.400	-496.700	0
Nachrichtlich:					
Behandlung des Jahresgewinns/-verlustes					
Ausgleich durch die Gemeinde	-677.500	-156.400	-24.400	-496.700	0
HH-Plan 2016	-677.500	-156.400	-24.400	-496.700	0
Infrastrukturausgleich HH-Plan 2016		103.100			
HH-Plan 2014	-620.700	-96.400	-19.800	-506.300	1.800
HH-Plan 2015	-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0

**Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Mittelfristige Investitionen 2016-2020**

In den Jahren 2016 – 2020 sind die nachfolgend dargestellten Investitionen vorgesehen:

Maßnahme	Gesamtinvestitions- summe T€	Zuschüsse T€	2016 T€	2017 T€	2018 T€	2019 T€	2020 T€
Tourismusbetrieb			179,1	64	61	62	65
Musikmuschel Sanierung	3		3				
Neuanschaffung Toilettenwagen Forts. Toilettenkonzeption	225		25	50	50	50	50
Treibseillagerplatz	45		45				
Strandkartenautomaten	20		6,6	3,3		3,3	6,6
Strandzäune			6				
Strandausstattung	49		25	6	6	6	6
Sonstiges (Geschäftsausstattung, usw.)	7		3	1	1	1	1
Skaterbahn			60				
Lesehalle (Möbiliar/Revisionsarbeiten)	16,5		5,5	4	4	2	1
Hafen			201,0	38	20	20	20
Stegsanierung L. Gewerbehafen	117,3		117,3				
Sanierung Anlegesteg Bunkerstation	17		17				
Tauchuntersuchung Spundwände			20,2				
Auslager Schwimmstege YH erneuern			30				
Sanierung unterer Teil Holzslipanlage YH				12			
Optimierung Stege YH				6			
sonstige Investitionen Hafenbereich	46,5		6,5	10	10	10	10
Sonstiges (Poller, Dalben usw.)	50		10	10	10	10	10
Schwimhalle			43,7	0	0	0	0
Investitionen			43,7				
Bauhof			63,0	155	120	10	10
Werkzeuge, Geräte	51		10,5	10	10	10	10
Kompostplatz			40				
Anhänger			12,5				
Fahrzeuge (Unimog 2017 / Traktor Fendt 2018)	240			130	110		
Anbauteile (Schneeschild)				15			
gesamt	659	0	486,8	257	201	92	95

Maßnahmen -Nr.	Tourismus	Summe 2016	Summe 2015	Summe 2014
BT1_2012_1	Hafenunfeld/Rosengarten Anteil I Tourismus		586.000,00 €	600.000,00 €
BT1_2016_5	Musikmuschel Sanierung	3.000,00 €		- €
BT1_2011_3	Erneuerung Strandzäune / Sandwehen BT1_2016_9	6.000,00 €		30.000,00 €
BT1_2016_1	Strandkartenautomaten	6.600,00 €	6.600,00 €	2.500,00 €
BT1_2016_2	Lagerplatz Treibselentsorgung	45.000,00 €		45.000,00 €
BT1_2016_3	Lesehalle - Mobiliar - Renovierung	5.500,00 €	4.800,00 €	4.500,00 €
BT1_2016_4	Neuanschaffung Toilettenwagen	25.000,00 €		
BT1_2016_8	Skaterbahn	60.000,00 €		
	Ankauf Rosengarten			70.000,00 €
	Strandreinigungsmaschine			20.000,00 €
BT1_2015_2	Holz Sitzauflage Flutmauer		1.300,00 €	
BT1_2015_3	Eventualposition Grunderwerb		250.000,00 €	
BT1_2016_7	Geschäftsausstattung	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
BT1_2016_6	Strandausstattung	25.000,00 €	12.000,00 €	5.000,00 €
	Summe	179.100,00 €	863.700,00 €	
	Hafen			
BT2_2011_1	Hafenunfeld/Rosengarten Anteil Hafen			300.000,00 €
	Sanierung Sanitärbereich		70.000,00 €	120.000,00 €
	Erneuerung Steganlagen G. I und J			300.000,00 €
	Erneuerung 2. Fahrleger Nordmole			65.000,00 €
	Europakai			7.500,00 €
	Erneuerung Steganlagen C D H			- €
				- €
				- €
	Daiben, Reibepfähle und Sonstiges			10.000,00 €
BT2_2016_1	Stegsanierung L (Gewerbehafen)	117.300,00 €	- €	
BT2_2016_2	Sanierung Anlegesteg Bunkerstation Gewerbehafen	17.000,00 €		
BT2_2016_3	Taucheruntersuchung Spundwand Yachthafen, Südmole, Bunkerstation	20.200,00 €		
BT2_2016_4	Ausleger an Schwimmstegen Yachthafen erneuern (5x)	30.000,00 €		
	Sanierung unterer Teil Holzsilpianlage Yachthafen			
	Anbaustufen Stege G.I, J Yachthafen			
BT2_2016_7	div. Poller Antegedäben Bereich Nordmole, Gewerbehafen schleifen und beschichten	10.000,00 €		
BT2_2015_2	Sanierung Schwimmsteg A im YH Phase 1		5.000,00 €	
BT2_2015_3	Sitzbänke am Spielplatz YH		3.000,00 €	
BT2_2015_4	Waschmaschine YH		4.000,00 €	
BT2_2016_8	Kleinere Investitionen (u.a. Müllverschlus, Spültisch Edelstahl Hafenleger)	6.500,00 €	5.000,00 €	
	Summe	201.000,00 €	87.000,00 €	
	Schwimnhalle			
BT3_2016_1	Investitionen	43.700,00 €	15.000,00 €	30.000,00 €
	Saunaburgschaft			
	Summe	43.700,00 €	15.000,00 €	
	Bauhof			
BT4_2016_1	Kompostplatz	40.000,00 €		20.000,00 €
BT4_2016_2	Maschinen und Geräte	10.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
	Unimog	- €		- €
BT4_2016_3	Anhänger Fiegl Tandem TDK60A-88 FOX	12.500,00 €		
BT4_2015_2	Holder		89.000,00 €	
	Summe	63.000,00 €	96.500,00 €	
	SUMME	486.800,00 €		