



Wirtschaftsplan 2024

für den

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe

beschlossen am:

Zusammenstellung nach § 12 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2024 für den Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 5 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) i.V.m. § 97 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom XX.XX.XXXX - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wie folgt festgestellt:

§ 1

1.	Es betragen	
1.1.	im Erfolgsplan	
	die Erträge	2.548.600 EURO
	die Aufwendungen	2.910.100 EURO
	der Jahresgewinn	0 EURO
	der Jahresverlust	361.500 EURO
	und	
1.2.	im Vermögensplan	
	die Einzahlungen	1.792.200 EURO
	die Auszahlungen	1.792.900 EURO

§ 2

2.	Es werden festgesetzt	
2.1.		
	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	795.900 EURO
2.2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EURO
2.3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf die Gesamtzahl der in der Stellenplan	1.000.000 EURO
2.4.	ausgewiesenen Stellen auf	18,92 Stellen

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am XX.XX.XXXX erteilt.

Laboe, XX.XX.XXXX

Heiko Voß
Werkleiter

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Erfolgsplan:

Im Erfolgsplan betragen die Erträge 2.548.600 EUR und die Aufwendungen 2.910.100 EUR, so dass sich ein kalkulierter Gesamtverlust von 361.500 EUR ergibt.

Stand über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage:

Betriebsteil Tourismus:

Es wird ein geplanter Verlust von 308.500 EUR (Vorjahr: 274.600 EUR), Erhöhung um 33.900 EUR, ausgewiesen.

Die Kosten für die Veranstaltungen und die notwendigen Auf- und Abbauarbeiten wurden im Vergleich zum Vorjahr um 39.500 EUR erhöht. Im Gegenzug werden 14.500 EUR erhöhte Erlöse aus den Veranstaltungen eingeplant.

Für den Ausgleich der Sandverluste am Deckwerk – sog. Igeldecke – im Strandbereich zwischen Katzbek und Birkenweg durch das Hochwasser Ende Oktober 2023 sind Mittel in Höhe von 70.000 EUR bei gleichzeitiger Veranschlagung eine Landeszuweisung von 63.000 EUR veranschlagt.

Betriebsteil Hafen:

Für das Jahr 2024 wird ein Gewinn von 29.900 EUR prognostiziert; (Vorjahr ein Gewinn von 37.400 EUR).

Zu einem wird ein geringer Ertragszugang prognostiziert und zu dem für unumgängliche Steg Reparaturen – Heckpfähle Steg G und J wird ein erhöhter Aufwand von 25.000 EUR veranschlagt.

Die Hafengebühren wurden im Jahr 2023 abschließend für das Jahr 2021 nachkalkuliert und es wurde weiterhin eine neue Vorkalkulation für 2024 erstellt. Auf diesen Grundlagen hat die Gemeindevertretung am 19.12.2023 beschlossen, die Gebührensätze für die Wasserdauerlieger von 50,00 €/m² auf 53,00 €/m² zu erhöhen, für die Tageslieger von 0,85 €/m² auf 0,80 €/m² zu mindern und für die Landdauerlieger von 17,00 €/m² auf 24,00 €/m² zu erhöhen. Die kalkulierten Unterdeckungen teilweise aus dem Jahr 2020 und teilweise aus dem Jahr 2021 wurden in den neuen Gebührensätzen miteingerechnet.

Betriebsteil Meerwasserschwimmhalle:

Der Verlust für das Jahr 2024 wird auf 82.400 EUR - im Vergleich zu 2023 um 5.000 EUR geringer - prognostiziert.

Den größten Anteil an den Aufwendungen haben die Abschreibungen in Höhe von 51.600 EUR. Zudem sind Bewirtschaftungskosten und Bauhofkosten sowie sonst. betriebliche Aufwendungen veranschlagt.

Betriebsteil Bauhof:

Wie in den Vorjahren wird für diesen Betriebsteil eine vollständige Kostendeckung eingeplant. Die Gesamtsumme der Erträge und Aufwendungen belaufen sich auf 907.800 EUR (Vorjahr: 796.100 EUR). Allein im Personalbereich werden rd. 120.000 EUR erhöhte Kosten etatisiert. Wie im Stellenplan aufgeführt, soll eine neue Stelle im Bereich der Gärtnerei/Schlosserei geschaffen werden. Zudem soll für die Ortsreinigung in den Sommermonaten ein/e Mitarbeiter/in eine Saisonkraft halbtags eingestellt werden.

Nach dem vorliegenden Entwurf würde für eine Bauhofstunde ein Verrechnungssatz von 64,00 EUR/pro Stunde berechnet werden. (Vergleich Vorausberechnung 2023: 62,50 €/Std., Vorausberechnung 2022: 57,50 €/Std., Nachberechnung im JA 2022: 62,98 €/Std.).

Kosten für die allgemeine Verwaltung:

Die Verwaltungskosten sind in Höhe von 252.100 EUR veranschlagt worden. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Kosten um 18.600 EUR reduziert, das mit dem erstellten Organisationsgutachten im Jahr 2023 für den Gemeindebetrieb zusammenhängt. Die Verwaltungskosten werden auf die Betriebsteile Tourismus (94.600 EUR), Hafen (50.600 EUR), MWSH (7.600 EUR) und Bauhof (99.300 EUR) auf Grundlage der Aufwendungen der Kontenklasse 6 im Verhältnis zueinander verteilt.

Die Gesamtaufwendungen des Gemeindebetriebes von 2.910.100 EUR teilen sich wie folgt auf:

Materialaufwand 582.200 EUR (20%), Personalaufwand 1.103.900 EUR (38%), Abschreibungen 496.900 EUR (17%), sonstige betriebliche Aufwendungen 655.400 EUR (22,6%), Zinsen 62.400 EUR (2,1%) und Steuern 9.300 EUR (0,3%).

Stellenplan:

Im Betriebsteil Bauhof wird eine zusätzliche Gärtner/Schlosserstelle geplant. Durch die Übernahme der Grünflächenpflege im Neubaugebiet Krützkrög ist ein erheblich erhöhter Arbeitsanfall entstanden und es wird ein dringender zusätzlicher Bedarf im Schlossereibereich gesehen. Somit werden im Stellenplan insgesamt 18,92 Stellen ausgewiesen.

Vermögensplan:

Der Vermögensplan 2024 enthält Auszahlungen in Höhe von 1.792.200 EUR. Davon sind insbesondere Investitionen in einer Gesamthöhe von 1.365.300 EUR vorgesehen.

Schwerpunkte:

Tourismus		
	4.400 EUR	Wasserwachturm MWSH
	8.000 EUR	Sichtschutzstranddduschen
	5.000 EUR	Buchstabenmodul
Hafen		
	971.000 EUR	Ersatzneubau Südmole
	30.000 EUR	Erneuerung Stromsäulen Steg A und B
	111.000 EUR	Sanierung Steg E
	15.000 EUR	Müllplatzeinhausung Hafenvorplatz
Bauhof		
	20.000 EUR	Gebäudesanierung
	131.000 EUR	Ersatzbeschaffung Holder
	20.000 EUR	Neubau Bauhofgebäude, Planungskosten

Weitere kleinere Investitionen sind in den einzelnen Betriebsteilen geplant.

Zudem sind für die Tilgung 283.000 EUR veranschlagt.

Zur Finanzierung des Vermögensplanes sind Einzahlungen in Höhe von 1.792.200 EUR vorgesehen, die sich aus der Zuführung der Abschreibungen von 496.900 EUR, einer Gesamtkreditaufnahme von 795.900 EUR sowie eine Landeszuweisung von 499.400 EUR zusammensetzen.

Schuldenstand:

Der Gemeindebetrieb hat zum 01.01.2024 einen Schuldenstand von 2.325,4 TEUR. Nach Abzug der geplanten Tilgungsleistungen und den geplanten Kreditneuaufnahmen wird der Schuldenstand per 31.12.2024 2.2838,3 TEUR betragen.

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	2.195.000	2.038.400	1.880.848,39
2.	Sonstige betriebliche Erträge	353.600	291.800	322.247,89
	Summe Erträge	2.548.600	2.330.200	2.203.096,28
3.	Materialaufwand	582.200	511.300	468.764,98
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	152.600	165.600	124.057,60
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	429.600	345.700	344.707,38
4.	Personalaufwand	1.103.900	944.500	911.125,84
	a) Löhne und Gehälter	853.300	732.500	707.619,52
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	250.600	212.000	203.506,32
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	496.900	513.600	554.764,49
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	655.400	621.200	588.086,47
	Summe Betriebliche Aufwendungen	2.838.400	2.590.600	2.522.741,78
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.400	55.400	58.433,08
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-352.200	-315.800	-378.078,58
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	9.300	8.800	9.490,08
11.	Jahresgewinn/-verlust	-361.500	-324.600	-387.568,66
	Umlage der Verwaltungskosten	0	0	0,00
	ausgleichender Jahresverlust	-361.500	-324.600	-387.568,66

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen 2024 (§ 16 Nr. 2 EigVO)

Bezeichnung		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
Einzahlungen							
1	Zuweisungen der Gemeinde	-387.568,66	-324.600	-361.500	-389.500	-400.000	-410.000
	zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0	0	0	0	0
	zum Verlustausgleich	-387.568,66	-324.600	-361.500	0	0	0
2	Darlehen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0
3	Kostenerstattungen der Gemeinde an den Betriebsteil Bauhof	426.257,07	469.900	557.600	564.900	569.500	576.500
4	Erstattung der Gemeinde wegen Nutzung Infrastruktur durch Einheimische	169.274,25	188.000	190.000	192.000	194.000	196.000
Auszahlungen							
1	Ablieferungen an die Gemeinde / Amt Probstei	96.161,60	102.500	105.000	107.500	110.000	111.000
	von Gewinnen	0,00	0	0	0	0	0
	von Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
	von Verwaltungskostenbeiträgen	40.082,10	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
	von Kosten für Reinigung	56.079,50	59.000	61.500	64.000	66.500	67.500
	bei Eigenkapitalentnahmen	0,00	0	0	0	0	0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Einzahlungen				
Einzahlungsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR
Einzahlungen				
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	499.400	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	496.900	513.600	554.764,49
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	795.900	1.183.300	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	2.008,54
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		1.792.200	1.696.900	556.773,03

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Auszahlungen

Auszahlungsarten		Auszahlungen	Verpflichtungsermächtigungen 2024 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Gesamtauszahlungsbedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR
		2024 EUR		2023 EUR			
Auszahlungen							
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	96.200	0	90.400	96.272,89	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	8.500	8.540,41	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	1.365.300	0	1.262.800	198.179,92	7.759.400	1.849.300
7	Tilgung von Krediten	283.000	0	287.200	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	250,66	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	47.700	0	48.000	0,00	0	0
Summe		1.792.200	0	1.696.900	303.243,88	7.759.400	1.849.300

**A Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024
Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr. 1 EigVO)**

Bezeichnung		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0,00	0	0	0	0	0
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0	0	0	0	0
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	499.400	616.500	155.700	18.500
4	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0
7	Abschreibungen	554.764,49	513.600	496.900	459.700	618.200	590.400
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
9	Kredite (Aufnahme)	0,00	1.183.300	795.900	2.097.900	1.048.000	0
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0,00	0	0	0	0	0
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	Summe	554.764,49	1.696.900	1.792.200	3.174.100	1.821.900	608.900
12	Rückzahlung von Eigenkapital	0,00	0	0	0	0	0
13	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0	0	0	0	0
14	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	96.272,89	90.400	96.200	96.200	96.200	96.200
15	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	8.540,41	8.500	0	0	0	0
16	Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
17	Investitionen	198.179,92	1.262.800	1.365.300	2.832.300	1.488.600	286.900
18	Tilgung von Krediten	0,00	287.200	283.000	245.600	237.100	225.800
19	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
20	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0,00	48.000	47.700	0	0	0
	Summe	302.993,22	1.696.900	1.792.200	3.174.100	1.821.900	608.900

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
ohne Kassenkredite - in TEUR -

	im Vorvorjahr 2022			
Betriebsteil	Stand : 01.01.	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand: 31.12.
Tourismus	492,3	76,1	0,0	416,2
Hafen	1.650,0	173,5	0,0	1.476,5
MWSH	85,1	3,5	0,0	81,6
Bauhof	350,7	53,3	0,0	297,4
Verwaltung	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	2.578,1	306,4	0,0	2.271,7

	im Vorjahr 2023			
Betriebsteil	Stand: 01.01.	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand: 31.12.
Tourismus	416,2	72,9	0,0	343,3
Hafen	1.476,5	159,6	290,0	1.606,9
MWSH	81,6	3,7	0,0	77,9
Bauhof	297,4	48,1	48,0	297,3
Verwaltung	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	2.271,7	284,3	338,0	2.325,4

	im Planjahr 2024			
Betriebsteil	Stand: 01.01.	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand: 31.12.
Tourismus	343,3	71,3	3,8	275,8
Hafen	1.606,9	158,3	617,7	2.066,3
MWSH	77,9	3,9	0,0	74,0
Bauhof	297,3	49,5	174,4	422,2
Verwaltung	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	2.325,4	283,0	795,9	2.838,3

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdender
Auszahlungen
Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Wirtschaftsjahr 2024**

Verpflichtungs- ermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	- in T€ -				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	5
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme (ohne Umschuldungskredite)	1.183	796	2.098	1.048	0

Erfolgsplan Sparten

Ertrags- und Aufwandsarten		Gesamt	Tourismus	Hafen	MWSH	Bauhof	Verwaltung
1.	Umsatzerlöse	2.195.000	673.500	610.900	3.000	907.600	0
2.	Sonstige betriebliche Erträge	353.600	335.800	17.600	0	200	0
	Summe Erträge	2.548.600	1.009.300	628.500	3.000	907.800	0
3.	Materialaufwand	582.200	463.700	90.000	14.500	14.000	0
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	152.600	59.300	76.000	3.300	14.000	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	429.600	404.400	14.000	11.200	0	0
4.	Personalaufwand	1.103.900	235.700	70.300	0	621.900	176.000
	a) Löhne und Gehälter	853.300	179.300	56.000	0	480.100	137.900
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	250.600	56.400	14.300	0	141.800	38.100
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	496.900	175.400	204.400	51.600	64.600	900
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	655.400	342.700	127.400	8.500	101.900	74.900
	Summe Betriebliche Aufwendungen	2.838.400	1.217.500	492.100	74.600	802.400	251.800
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	62.400	4.800	51.100	3.600	2.600	300
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-352.200	-213.000	85.300	-75.200	102.800	-252.100
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	9.300	900	4.800	100	3.500	0
11.	Jahresgewinn/-verlust	-361.500	-213.900	80.500	-75.300	99.300	-252.100
	Umlage der Verwaltungskosten	0	94.600	50.600	7.600	99.300	-252.100
	ausgleichender Jahresverlust	-361.500	-308.500	29.900	-82.900	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	673.500	645.300	613.929,79
	410 00 Steuerfreie Umsätze §4 Nr. 8ff UStG	200	200	189,65
	415 30 Steuerfreie Umsätze -Mieten und Pachten	12.000	12.000	12.000,00
	421 40 Erlöse 19% Mieten und Pachten	68.000	68.000	51.289,21
	430 10 Erlöse 7 % - Kurabgaben-	355.000	355.000	337.870,61
	430 20 Erlöse 7 % -Strandkarten-	92.400	80.000	87.444,61
	430 30 Erlöse 7 % aus Verkauf am Tourismusschal	500	500	264,64
	430 40 Erlöse 7 % aus Versand Gastgeberverzeichnis	200	200	140,17
	441 11 Erlöse 19 % -Veranstaltungen-	36.000	21.500	28.690,00
	441 69 Erlöse 19 % - Parkplatz Ehrenmal II/Steil	8.000	8.000	3.317,65
	441 70 Erlöse 19% Vermietung WC-Wagen	2.000	500	319,45
	441 79 Umsatzerlöse 19 % -Diverses-	30.000	30.000	28.025,62
	441 80 Erträge aus Interneteintrag Vermieter un	6.500	6.500	5.833,98
	441 81 Erlöse Weiterber. Ostseecard 19 %	1.700	1.200	1.539,45
	441 82 Erlöse Weiterberechnung Ostseecard 7%	0	700	0,00
	441 99 Erlöse 19 % -Tourismusschalter-	1.000	1.000	656,81
	469 00 Erlöse aus Tourismusabgabe	60.000	60.000	56.347,94
2.	Sonstige betriebliche Erträge	335.800	265.700	266.046,72
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	100	100	1.596,64
	483 01 sonstige betriebliche Erträge 19%	100	100	0,00
	483 02 sonstige betriebliche Erträge 7 %	100	100	0,00
	483 04 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	82.500	77.400	82.572,77
	483 50 Mahngeb. Säumniszuschläge und sonst. Ers	0	0	294,04
	483 80 Erstattung Gem.Laboe Nutzung Infrastruktur	190.000	188.000	169.274,25
	483 90 Sonstige Erträge unregelmäßig	0	0	793,99
	494 00 Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0	9.228,75
	496 00 Periodenfremde Erträge (soweit nicht auß	0	0	2.286,28
	498 00 Investitionszulage	63.000	0	0,00
	Summe Erträge	1.009.300	911.000	879.976,51
3.	Materialaufwand	463.700	372.000	374.133,93
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	59.300	48.300	45.878,13
	501 11 Bewirtschaftungskosten+Strom,Gas ,Wasser	10.000	10.000	6.361,35
	501 50 Aufwendungen für Ostseecard	6.300	6.300	4.690,14
	501 90 Einkauf von Verkaufsartikeln	1.000	1.000	2.000,45
	504 40 Bewirtschaftungskosten	30.000	21.000	24.414,81
	504 60 Strom, Wasser, Gas, Heizöl / Tourismus u	12.000	10.000	8.639,05
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-8,35
	573 10 Erhaltene Skonti 7% Vorsteuer	0	0	-46,78
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-172,54
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	404.400	323.700	328.255,80
	501 35 Aufwendungen für Interneteintrag der Ver	3.000	2.300	2.918,00

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
	501 70 DTV-Gebühren für Klassifizierung	200	200	0,00
	504 30 Aufwendungen Wasserprobenuntersuchungen	1.200	1.200	1.180,80
	504 42 Unterhaltung Strand/Tourismus	80.000	20.000	11.663,37
	507 50 Aufwendungen Tourismus wg. Arbeitseinsatz	320.000	300.000	312.493,63
4.	Personalaufwand	235.700	215.200	201.385,87
	a) Löhne und Gehälter	179.300	166.300	154.109,28
	602 00 Gehälter	170.600	160.200	148.391,52
	603 00 Aushilfslöhne	8.700	6.100	5.717,76
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	56.400	48.900	47.276,59
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	40.800	33.700	33.050,84
	611 10 Gesetzliche soz.Aufw.Künstler/Beitrag Kü	1.600	1.600	1.421,91
	611 20 Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen	2.700	1.700	1.707,61
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.000	1.200	976,36
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	10.300	10.700	10.119,87
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	175.400	188.900	198.851,12
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	46.700	57.400	60.154,00
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	124.700	127.500	127.405,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	4.000	4.000	11.292,12
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	342.700	301.300	303.274,35
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	500	1.000	135,92
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeig	500	500	0,00
	630 61 Berufskleidung	600	600	371,01
	631 50 Pacht	1.400	300	255,00
	633 00 Reinigung	28.000	27.000	26.418,21
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	300	300	327,03
	639 20 Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	0	0	881,00
	640 00 Versicherungen	4.000	6.000	3.132,13
	642 00 Beiträge	11.000	10.600	10.135,36
	643 00 Sonstige Abgaben	1.200	1.200	799,19
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	17.000	17.000	15.884,69
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	10.000	9.000	14.145,40
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	10.000	10.000	6.011,82
	649 50 Wartungskosten für Hard- und Software	9.000	8.000	9.220,32
	652 00 Kfz-Versicherungen	500	500	432,60
	660 00 Werbekosten allgemein	29.000	31.500	24.389,86
	661 00 Geschenke abzugsfähig bis € 35,00	200	200	0,00
	662 00 Geschenke nicht abzugsfähig über € 35,00	200	200	0,00
	664 00 Bewirtungskosten	200	200	0,00
	664 01 Bewirtungskosten nicht abzugsfähig	100	100	0,00
	664 30 Aufmerksamkeiten	0	0	10,38
	665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	100	100	0,00

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR	
666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	100	100	0,00	
666 80 Kilometergeld Arbeitnehmer	400	400	234,50	
677 19 Provision Strandkarten 19% und Nachlöseg	3.000	3.500	2.897,89	
678 10 Fremdarbeiten Veranstaltungen	124.500	103.000	119.946,80	
678 14 Fremdarbeiten Auf-u.Abbau Veranstaltung	29.000	11.000	12.790,79	
678 20 Fremdarbeiten Badeaufsicht	23.500	21.000	19.000,00	
680 00 Porto/Fracht	1.700	1.200	1.776,00	
680 50 Telefon	1.700	1.400	1.375,56	
681 50 Bürobedarf	600	600	449,71	
682 00 Zeitschriften, Bücher	200	200	178,32	
682 10 Fortbildungskosten	1.000	1.000	346,22	
682 50 Rechts- und Beratungskosten	5.000	5.000	0,00	
682 70 Abschluß- und Prüfungskosten	0	0	1.686,00	
683 50 Mieten für Einrichtungen	12.600	12.600	7.655,55	
683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	0	0	699,90	
684 00 Betriebsbedarf	6.000	6.000	4.991,70	
685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	2.100	2.000	2.046,36	
686 00 Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	0	0	55,42	
686 50 Nicht abzieh. VoSt 7% (so betr Aufwand)	500	1.000	446,34	
687 10 Nicht abzieh. VoSt 19% (so betr Aufw)	7.000	7.000	13.023,79	
692 00 Einstellung in die Pauschalwertberichtig	0	0	60,00	
692 30 Einstellungen in die Einzelwertberichtig	0	0	267,43	
693 10 Forderungsverluste 7% USt	0	0	74,76	
693 60 Forderungsverluste 19% USt	0	0	42,02	
696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	619,81	
696 90 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	0	0	59,56	
Summe Betriebliche Aufwendungen	1.217.500	1.077.400	1.077.645,27	
7. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.800	4.200	4.920,87	
732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	4.800	4.200	4.920,87	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-213.000	-170.600	-202.589,63	
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	900	900	789,48	
768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	800	800	789,48	
768 50 Kfz-Steuer	100	100	0,00	
11. Jahresgewinn/-verlust	-213.900	-171.500	-203.379,11	
Umlage der Verwaltungskosten	94.600	103.100	87.767,09	
699 29 Umlage der Verwaltungskosten	94.600	103.100	87.767,09	
auszugleichender Jahresverlust	-308.500	-274.600	-291.146,20	

Ebene 1	GB	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Ebene 2	10	Tourismus

Erläuterung (zur Auswertung)

10 Tourismus - 2300 Gebäude auf eigenen Grundstücken - 2023-10-003 Erneuerung Heizungsanlage Tourist-Info, Börn 2

Sperrvermerk: Freigabe durch WA

10 Tourismus - 5000 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä -

Zur Verbesserung der Badesicherheit am Strand

10 Tourismus - 5000 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä - 10-001 Erwerb bewegliches Vermögen Tourismus

Erwerb von Bodenschutzmatten

10 Tourismus - 6700 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800 -

Erwerb weiterer Müllbehälter

10 Tourismus - 7700 Anlagen im Bau - 2021-10-008 Gesamtgestaltungskonzept Promenade

Finanzmittel aus dem Jahr 2023 in das Jahr 2024 übertragen

10 Tourismus - 7700 Anlagen im Bau - 2023-10-001 Sanierung Kiosk Birkenweg

Finanzmittel aus dem Jahr 2023 in das Jahr 2024 übertragen

10 Tourismus - 50442 Unterhaltung Strand/Tourismus -

inkl. Kosten von 70.000 EUR für Sicherung Deckwerk zwischen Katzbek und Birkenweg nach Hochwasser im Herbst 2023, 63.000 EUR Landeszuweisung unter Konto 49800 veranschlagt

10 Tourismus - 68350 Mieten für Einrichtungen -

Miete für WC-Container bei der DRK-Kita

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis der Jahresrechnung 2022
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	175.400	188.900	198.851,12
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	3.800	677.700	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	793,99
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
	Summe	179.200	866.600	199.645,11

Ebene 1
Ebene 2

GB
10

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Tourismus

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungs-ermäch-tigungen 2024 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahres- rechnung 2022 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2024 EUR		2023 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	82.500	0	77.400	82.572,77	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	25.400	0	716.300	56.327,98	3.103.700	807.300
7	Tilgung von Krediten	71.300	0	72.900	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	59,56	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	179.200	0	866.600	138.960,31	3.103.700	807.300

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10-001 Erwerb bewegliches Vermögen Tourismus												
1.	+ Investitionstätigkeit	66.000	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000	39.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	56.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	26.000	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	13.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	66.000	13.000	8.000	8.000	8.000	8.000	39.000	0	0	0	0
2021-10-008 Gesamtgestaltungskonzept Promenade												
1.	+ Investitionstätigkeit	2.417.000	100.000	0	1.000.000	1.000.000	252.000	165.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	2.417.000	100.000	0	1.000.000	1.000.000	252.000	165.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	2.417.000	100.000	0	1.000.000	1.000.000	252.000	165.000	0	0	0	0
2023-10-001 Sanierung Kiosk Birkenweg												
1.	+ Investitionstätigkeit	485.000	485.000	0	0	0	0	485.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	485.000	485.000	0	0	0	0	485.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	485.000	485.000	0	0	0	0	485.000	0	0	0	0
2023-10-003 Erneuerung Heizungsanlage Tourist-Info, Börn 2												
1.	+ Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0
	23 00 Gebäude auf eigenen Grundstücken	10.000	10.000	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	10.000	10.000	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0
2023-10-004 Planung Strandbereich zwischen Musikmuschel und Lesehalle												
1.	+ Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	100.000	100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0	0
2023-10-005 Erwerb von Notrufsäulen am Strand												
1.	+ Investitionstätigkeit	6.800	6.800	0	0	0	0	6.800	0	0	0	0

Investitionsprogramm												
Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	6.800	6.800	0	0	0	0	6.800	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	6.800	6.800	0	0	0	0	6.800	0	0	0	0
2023-10-006 Schaukasten Ortsplan am Ortseingang												
1.	+ Investitionstätigkeit	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0
2024-10-001 Wasserwachturm an der MWSH												
1.	+ Investitionstätigkeit	4.400	0	4.400	0	0	0	0	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	4.400	0	4.400	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	4.400	0	4.400	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-10-002 Sichtschutz für Strandduschen												
1.	+ Investitionstätigkeit	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-10-003 Buchstaben-Modul "LABOE"												
1.	+ Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	610.900	597.200	509.052,11
	401 00 Hafen Jahreslieger 19% USt	439.000	414.000	355.816,16
	401 01 Dauerlieger anteilig	14.000	11.100	12.597,39
	401 04 Hafen Erstattungen d. Ermäßigungen	23.000	22.000	20.624,00
	415 30 Steuerfreie Umsätze -Mieten und Pachten	1.200	1.200	1.109,98
	415 41 steuerfr. Umsätze §4,2-7 Dauerlieger Fis	2.500	2.400	2.089,80
	421 22 Hafen Tageslieger 19 %	75.000	95.000	67.044,19
	421 32 Hafen Dauerlieger 19 %	3.000	2.500	3.811,77
	421 40 Erlöse 19% Mieten und Pachten	35.000	30.000	28.864,46
	421 60 Erlöse 19% Dusch-/Toilettengeld	1.500	1.500	1.567,85
	421 61 Erlöse 19% Wasch-/Trockengeld	800	800	887,07
	421 70 Erlöse aus Nutzung Fäkalabsauganlage 19%	300	100	30,25
	421 71 Erlöse Parkentgelte Hafen	11.500	11.500	11.576,38
	421 90 Erlöse 19% Kai/Slipgeld	4.000	5.000	3.026,76
	421 91 Erlöse 19 % aus der Annahme von Altöl	100	100	6,05
2.	Sonstige betriebliche Erträge	17.600	25.900	55.159,32
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	100	100	4,00
	483 01 sonstige betriebliche Erträge 19%	1.000	1.500	1.118,14
	483 04 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	13.700	13.000	13.700,12
	483 50 Mahngeb. Säumniszuschläge und sonst. Ers	800	800	904,50
	483 90 Sonstige Erträge unregelmäßig	0	0	1.214,55
	486 01 Betriebskosten-VZ, Nutzung Räume im YH-G	2.000	2.000	900,00
	492 50 Erträge aus abgeschriebenem Forderg.	0	0	93,30
	493 20 Erträge aus der Auflösung von RAP's	0	8.500	8.540,41
	494 00 Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0	25.697,59
	496 00 Periodenfremde Erträge (soweit nicht auß	0	0	2.986,71
	Summe Erträge	628.500	623.100	564.211,43
3.	Materialaufwand	90.000	106.000	75.070,95
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	76.000	94.000	65.573,68
	504 40 Bewirtschaftungskosten	76.000	94.000	65.585,28
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-0,58
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-11,02
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.000	12.000	9.497,27
	501 35 Aufwendungen für Interneteintrag der Ver	0	0	144,00
	507 51 Aufwendungen Hafen wg. Arbeitseinsatz Ba	14.000	12.000	9.353,27
4.	Personalaufwand	70.300	66.800	58.606,23
	a) Löhne und Gehälter	56.000	52.700	46.844,03
	602 00 Gehälter	56.000	52.700	46.844,03
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	14.300	14.100	11.762,20
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	11.100	10.300	8.310,10
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	300	300	272,66

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	2.900	3.500	3.179,44
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	204.400	206.400	226.833,28
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	12.000	16.700	22.216,00
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	185.600	181.900	195.937,02
	622 20 Abschreibungen auf Kfz	1.800	2.800	2.792,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	5.000	5.000	5.888,26
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	127.400	101.500	119.413,41
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.200	1.200	1.312,93
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	100	100	0,00
	630 61 Berufskleidung	500	500	702,67
	633 00 Reinigung	28.000	27.000	25.445,09
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	300	300	288,00
	640 00 Versicherungen	1.900	1.600	1.340,61
	643 00 Sonstige Abgaben	300	300	231,20
	643 01 Aufwand aus Fremdenverkehrsabgabe/konsol	200	200	223,00
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	12.000	12.000	11.184,61
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	50.000	25.000	36.408,00
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	8.000	10.000	6.460,09
	650 00 Kraftstoff für Fahrzeuge und Maschinen	100	100	27,71
	652 00 Kfz-Versicherungen	0	0	108,60
	660 00 Werbekosten allgemein	1.000	1.000	982,00
	664 00 Bewirtungskosten	0	0	46,17
	666 80 Kilometergeld Arbeitnehmer	100	100	0,00
	680 00 Porto/Fracht	100	100	16,35
	680 50 Telefon	900	900	1.065,64
	681 50 Bürobedarf	200	200	158,00
	682 00 Zeitschriften, Bücher	100	100	0,00
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	1.000	10.000	1.175,35
	682 70 Abschluß- und Prüfungskosten	0	0	1.374,00
	683 50 Mieten für Einrichtungen	500	500	327,12
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	11.200	1.200	1.200,00
	684 00 Betriebsbedarf	2.000	2.000	1.126,18
	684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	400	400	238,55
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	2.300	1.700	2.156,81
	689 50 Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchver	0	0	1,00
	692 00 Einstellung in die Pauschalwertberichtig	0	0	221,00
	692 30 Einstellungen in die Einzelwertberichtig	5.000	5.000	781,67
	693 60 Forderungsverluste 19% USt	0	0	22.321,30
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	2.307,66
	696 90 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	0	0	182,10
	Summe Betriebliche Aufwendungen	492.100	480.700	479.923,87
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51.100	46.000	48.108,64
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	49.600	44.500	46.642,25
	733 00 Zinsähnl.Aufw.-Erbbauszinsen	1.500	1.500	1.466,39
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	85.300	96.400	36.178,92
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	4.800	4.800	4.817,25
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	4.800	4.800	4.817,25
11.	Jahresgewinn/-verlust	80.500	91.600	31.361,67
	Umlage der Verwaltungskosten	50.600	54.200	50.507,73
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	50.600	54.200	50.507,73
	auszugleichender Jahresverlust	29.900	37.400	-19.146,06

Ebene 1	GB	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Ebene 2	20	Hafen

Erläuterung (zur Auswertung)

20 Hafen - 3300 Bauten auf fremden Grundstücken - 2023-20-002 Erneuerung Lüftungsanlagen Sanitärräume Yachthafen

Sperrvermerk: Freigabe durch WA

20 Hafen - 5000 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä - 20-001 Erwerb bewegliches Vermögen Hafen

Erwerb von Sitzbänken, Fahrradbügel, Beschilderungen

20 Hafen - 7700 Anlagen im Bau - 2020-20-001 Ersatzneubau Südmole

Kosten auf die Jahre 2024, 2025 und 2026 gemäß dem Förderbescheid aufgeteilt

20 Hafen - 29800 Sonderposten mit Rücklageanteil - 2020-20-001 Ersatzneubau Südmole

Fördersumme gemäß dem Förderbescheid aufgeteilt

20 Hafen - 64500 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten -

inkl. Reparatur der Heckpfähle Steg G und J

20 Hafen - 68250 Rechts- und Beratungskosten -

Abdeckung für technische Betreuung

20 Hafen - 68370 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen -

neue technische Anforderung am W-Lan-Netz

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis der Jahresrechnung 2022
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	499.400	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	204.400	206.400	226.833,28
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	617.700	473.500	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	1.214,55
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		1.321.500	679.900	228.047,83

Ebene 1
Ebene 2

GB
20

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Hafen

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungs-ermäch-tigungen 2024 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahres- rechnung 2022 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2024 EUR		2023 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	13.700	0	13.000	13.700,12	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	8.500	8.540,41	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	1.149.500	0	496.000	121.609,85	4.356.600	926.000
7	Tilgung von Krediten	158.300	0	162.400	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	182,10	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	1.321.500	0	679.900	144.032,48	4.356.600	926.000

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
20-001 Erwerb bewegliches Vermögen Hafen												
1.	+ Investitionstätigkeit	90.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	45.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	30.000	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	15.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	90.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	45.000	0	0	0	0
2020-20-001 Ersatzneubau Südmole												
1.	+ Investitionstätigkeit	3.707.100	85.000	971.000	1.797.400	453.700	0	485.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	3.707.100	85.000	971.000	1.797.400	453.700	0	485.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	3.707.100	85.000	971.000	1.797.400	453.700	0	485.000	0	0	0	0
2023-20-001 Sanierung Wellenschutzwand												
1.	+ Investitionstätigkeit	125.000	125.000	0	0	0	0	125.000	0	0	0	0
	26 00 And.Bauten als Gesch.-,Fabrik- u.Wohnb.au	125.000	125.000	0	0	0	0	125.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	125.000	125.000	0	0	0	0	125.000	0	0	0	0
2023-20-002 Erneuerung Lüftungsanlagen Sanitärräume Yachthafen												
1.	+ Investitionstätigkeit	66.000	66.000	0	0	0	0	66.000	0	0	0	0
	33 00 Bauten auf fremden Grundstücken	66.000	66.000	0	0	0	0	66.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	66.000	66.000	0	0	0	0	66.000	0	0	0	0
2023-20-003 Sanierung Steg H												
1.	+ Investitionstätigkeit	60.000	60.000	0	0	0	0	60.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	60.000	60.000	0	0	0	0	60.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	60.000	60.000	0	0	0	0	60.000	0	0	0	0
2023-20-004 Sanierung Steg C												
1.	+ Investitionstätigkeit	145.000	145.000	0	0	0	0	145.000	0	0	0	0

Ebene 1
Ebene 2

GB
20

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Hafen

Investitionsprogramm											
Investitionsmaßnahmen	Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
	EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
77 00 Anlagen im Bau	145.000	145.000	0	0	0	0	145.000	0	0	0	0
2. - Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtkosten	145.000	145.000	0	0	0	0	145.000	0	0	0	0
2024-20-001 Erneuerung Stromsäulen Steg A und B											
1. + Investitionstätigkeit	30.000	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
77 00 Anlagen im Bau	30.000	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2. - Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtkosten	30.000	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-20-002 Sanierung Steg E											
1. + Investitionstätigkeit	111.000	0	111.000	0	0	0	0	0	0	0	0
77 00 Anlagen im Bau	111.000	0	111.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2. - Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtkosten	111.000	0	111.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-20-003 Müllplatzeinhausung Hafenvorplatz											
1. + Investitionstätigkeit	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2. - Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtkosten	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-20-004 Elektronische Sperrschranken Parkplätze Börn 6											
1. + Investitionstätigkeit	7.500	0	7.500	0	0	0	0	0	0	0	0
50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	7.500	0	7.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2. - Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtkosten	7.500	0	7.500	0	0	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	3.000	0	0,00
	421 40 Erlöse 19% Mieten und Pachten	3.000	0	0,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	750,19
	483 01 sonstige betriebliche Erträge 19%	0	0	500,00
	492 00 Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	0	0	60,00
	494 00 Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0	190,19
	Summe Erträge	3.000	0	750,19
3.	Materialaufwand	14.500	13.300	9.697,46
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.300	3.300	2.743,15
	504 40 Bewirtschaftungskosten	100	100	2.413,09
	504 70 Heizung/Wärme Schwimmhalle	3.000	3.000	175,62
	504 72 Frischwasser Schwimmhalle	200	200	154,44
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.200	10.000	6.954,31
	504 71 Strom Schwimmhalle	5.000	3.600	1.827,47
	504 73 Schmutz-/Niederschlagswasser MWSH	1.200	1.400	1.127,30
	507 52 Aufwendungen MWSH wg. Arbeitseinsatz Bau	5.000	5.000	3.999,54
4.	Personalaufwand	0	0	447,98
	a) Löhne und Gehälter	0	0	0,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	447,98
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0	0	447,98
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	51.600	51.700	51.764,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.800	3.900	3.956,00
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	47.800	47.800	47.808,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.500	9.500	4.973,28
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	100	100	74,88
	640 00 Versicherungen	7.000	8.000	6.732,11
	643 00 Sonstige Abgaben	0	0	180,00
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	800	800	817,71
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	100	100	0,00
	660 00 Werbekosten allgemein	0	0	24,00
	680 50 Telefon	500	300	156,01
	682 70 Abschluß- und Prüfungskosten	0	0	-3.620,00
	684 00 Betriebsbedarf	0	100	0,00
	685 90 Aufwendungen für Abraum- und Abfallbesei	0	100	0,00
	692 30 Einstellungen in die Einzelwertberichtig	0	0	608,57
	Summe Betriebliche Aufwendungen	74.600	74.500	66.882,72
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.600	3.800	3.961,02
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	3.600	3.800	3.961,02
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-75.200	-78.300	-70.093,55
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	100	100	48,66

Ebene 1 GB Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
 Ebene 2 30 Meerwasserschwimmhalle

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	100	100	48,66
11.	Jahresgewinn/-verlust	-75.300	-78.400	-70.142,21
	Umlage der Verwaltungskosten	7.600	9.000	7.134,19
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	7.600	9.000	7.134,19
	auszugleichender Jahresverlust	-82.900	-87.400	-77.276,40

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis der Jahresrechnung 2022
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	51.600	51.700	51.764,00
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	0	0	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		51.600	51.700	51.764,00

Ebene 1
Ebene 2

GB
30

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Meerwasserschwimmhalle

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungsermächtigungen 2024 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Gesamtauszahlungsbedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR
		2024 EUR		2023 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0,00	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	0	0	0	11.000,00	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	0	0	0	11.000,00	0	0
7	Tilgung von Krediten	3.900	0	3.700	0,00	0	0
	890 00 Auszahlung Darlehenstilgung	3.900	0	3.700	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	47.700	0	48.000	0,00	0	0
	992 30 Erhöhung Nettogeldvermögen	47.700	0	48.000	0,00	0	0
Summe		51.600	0	51.700	11.000,00	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	907.600	795.900	757.866,49
	411 00 Erträge aus Miete Bauhof nicht steuerbar	6.000	6.000	5.700,00
	460 03 Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für To	320.000	300.000	312.493,63
	460 04 Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für Ha	14.000	12.000	9.353,27
	460 05 Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für MW	5.000	5.000	3.999,54
	461 02 Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/DRK Kin	500	500	188,95
	461 03 Erträge GeLa/Gemeindeorg "11.0000.67500"	7.500	6.000	5.353,72
	461 04 Erträge GeLa/Wahlen "11.0520.67500"	2.000	4.000	0,00
	461 06 Erträge GeLa/Ordnung "11.1100.67500"	35.000	29.000	20.533,10
	461 08 Erträge GeLa/Brandschutz "11.1300.67500"	2.000	1.500	3.117,76
	461 09 Erträge GeLa/Schule "11.2100.67500"	12.000	11.000	5.101,78
	461 10 Erträge GeLa/Bücherei "11.3520.67500"	1.000	1.000	94,48
	461 11 Erträge GeLa/Spielplätze "11.4607.67500"	20.000	19.000	11.526,25
	461 12 Erträge GeLa/Jugendzentr "11.4680.67500"	3.000	1.500	409,40
	461 13 Erträge GeLa/Sportplatz "11.5600.67500"	25.000	20.000	7.211,78
	461 14 Erträge GeLa/Park-Garten "11.5800.67500"	163.300	115.100	134.813,01
	461 15 Erträge GeLa/Bauamt "11.6300.67500"	93.000	45.800	47.459,17
	461 16 Erträge GeLa/Straßenleuch"11.6700.67500"	23.000	21.700	16.502,06
	461 17 Erträge GeLa/Märkte "11.7300.67500"	3.800	3.700	1.921,04
	461 18 Erträge GeLa/Gebäude "11.8800.67500"	12.500	12.000	9.290,28
	461 19 Erträge GeLa/Straßenreini"11.6750.67500"	80.000	109.100	100.851,57
	461 20 Erträge GeLa/Veranstaltg "11.3400.67500"	17.000	17.000	8.975,35
	461 22 Erträge GeLa/Parkplätze "11.6800.67500"	55.000	50.000	51.931,10
	461 24 Erträge GeLa FreyaFrahm "11.7600.67500"	2.000	2.000	976,27
	461 25 Erträge Bauhof, GeLa Stundenverr. Vers.sch	3.000	1.000	0,00
	461 30 Erträge Bauhof Stundenverr. Amt Probstei	2.000	2.000	62,98
2.	Sonstige betriebliche Erträge	200	200	291,66
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	200	200	52,00
	494 00 Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0	239,66
	Summe Erträge	907.800	796.100	758.158,15
3.	Materialaufwand	14.000	20.000	9.862,64
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	14.000	20.000	9.862,64

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
	504 40 Bewirtschaftungskosten	6.000	5.000	3.167,50
	504 50 Arbeits-u. Verbrauchsmaterial Bauhof	2.000	5.000	1.625,08
	504 60 Strom, Wasser, Gas, Heizöl / Tourismus u	6.000	10.000	5.129,79
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-59,18
	573 51 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-0,52
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-0,03
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
4.	Personalaufwand	621.900	502.000	496.555,83
	a) Löhne und Gehälter	480.100	386.400	385.412,87
	602 00 Gehälter	470.800	386.400	385.412,87
	603 00 Aushilfslöhne	9.300	0	0,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	141.800	115.600	111.142,96
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	109.700	88.100	83.897,57
	611 20 Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen	2.900	0	0,00
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.600	2.300	2.221,54
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	26.600	25.200	25.023,85
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	64.600	63.100	73.769,09
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.300	6.400	6.446,00
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	2.300	1.900	3.712,00
	622 20 Abschreibungen auf Kfz	53.000	51.800	59.902,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	3.000	3.000	3.709,09
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	101.900	102.500	90.292,31
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	246,73
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeit	1.000	1.000	3.786,10
	630 61 Berufskleidung	5.000	5.000	2.625,39
	633 00 Reinigung	5.500	5.000	4.216,20
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	300	300	293,94
	640 00 Versicherungen	1.100	1.100	924,93
	643 00 Sonstige Abgaben	2.100	2.100	2.097,23
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	8.500	8.500	7.532,55
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	3.000	3.000	3.246,45
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	3.000	8.000	3.165,35
	650 00 Kraftstoff für Fahrzeuge und Maschinen	22.000	22.000	20.985,39
	650 01 Fahrzeugkosten - Unterhaltung und Repara	22.000	20.500	20.990,19
	652 00 Kfz-Versicherungen	5.500	5.000	4.758,90
	656 00 Mietleasing Kfz	0	2.000	0,00
	665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	100	100	0,00
	680 50 Telefon	2.000	1.600	1.078,95
	681 50 Bürobedarf	300	300	71,46
	682 00 Zeitschriften, Bücher	500	500	385,20
	682 10 Fortbildungskosten	6.000	6.000	6.200,50
	682 70 Abschluß- und Prüfungskosten	0	0	1.847,00
	683 50 Mieten für Einrichtungen	1.000	1.000	0,00

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	4.000	1.500	29,75
	684 00 Betriebsbedarf	2.000	1.000	1.259,51
	684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	6.000	6.000	4.550,59
	Summe Betriebliche Aufwendungen	802.400	687.600	670.479,87
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.600	1.100	1.427,79
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	2.600	1.100	1.427,79
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	102.800	107.400	86.250,49
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	3.500	3.000	3.834,69
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	1.500	1.500	1.501,34
	768 50 Kfz-Steuer	2.000	1.500	2.333,35
11.	Jahresgewinn/-verlust	99.300	104.400	82.415,80
	Umlage der Verwaltungskosten	99.300	104.400	82.415,80
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	99.300	104.400	82.415,80
	auszugleichender Jahresverlust	0	0	0,00

Ebene 1	GB	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Ebene 2	40	Bauhof

Erläuterung (zur Auswertung)

40 Bauhof - 7700 Anlagen im Bau -

Planungskosten für Neubaubauhofgebäude

40 Bauhof - 7700 Anlagen im Bau - 2021-40-002 Gebäudesanierung

Neue Rolltore für die Schlosserei und dem Streugutlager

40 Bauhof - 68370 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen -

Neues Bauhofprogramm zur Erfassung der Arbeitsstunden über App

Ebene 1
Ebene 2

GB
40

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Bauhof

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis der Jahresrechnung 2022
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	64.600	63.100	73.769,09
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	174.400	32.100	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		239.000	95.200	73.769,09

Ebene 1
Ebene 2

GB
40

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Bauhof

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungsermächtigungen 2024 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Gesamtauszahlungsbedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR
		2024 EUR		2023 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0,00	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	189.500	0	47.000	8.319,09	276.500	100.000
7	Tilgung von Krediten	49.500	0	48.200	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	239.000	0	95.200	8.319,09	276.500	100.000

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2021-40-002 Gebäudesanierung												
1.	+ Investitionstätigkeit	20.000	20.000	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	20.000	20.000	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	20.000	20.000	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0
2022-40-001 Fahrzeug-Ersatzbeschaffung												
1.	+ Investitionstätigkeit	35.000	0	0	0	0	0	35.000	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	35.000	0	0	0	0	0	35.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	35.000	0	0	0	0	0	35.000	0	0	0	0
2023-40-001 Erwerb Graslaubsauger, Anbauteil für Holder												
1.	+ Investitionstätigkeit	15.000	15.000	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	15.000	15.000	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	15.000	15.000	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0
2023-40-002 Schneeräumschild, Anbauteil für Holder												
1.	+ Investitionstätigkeit	2.000	2.000	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	2.000	2.000	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	2.000	2.000	0	0	0	0	2.000	0	0	0	0
2024-40-001 Erwerb Balkenmäher												
1.	+ Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-40-002 Ersatzbeschaffung Holder												
1.	+ Investitionstätigkeit	131.000	0	131.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	131.000	0	131.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	131.000	0	131.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Ebene 1
Ebene 2

GB
40

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Bauhof

Investitionsprogramm												
Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2024-40-003 Federklappenräumschild, Anbauteil Holder												
1.	+ Investitionstätigkeit	3.500	0	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	3.500	0	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	3.500	0	3.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-40-004 Neubau Bauhofgebäude												
1.	+ Investitionstätigkeit	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
40-001 Erwerb bewegliches Vermögen Bauhof												
1.	+ Investitionstätigkeit	45.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	28.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	24.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	19.000	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	21.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	9.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	45.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	28.000	0	0	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
1.	Umsatzerlöse	0	0	0,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0,00
	Summe Erträge	0	0	0,00
3.	Materialaufwand	0	0	0,00
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
4.	Personalaufwand	176.000	160.500	154.129,93
	a) Löhne und Gehälter	137.900	127.100	121.253,34
	602 00 Gehälter	137.900	127.100	121.191,34
	608 00 Vermögenswirksame Leistungen	0	0	62,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	38.100	33.400	32.876,59
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	29.700	24.900	24.315,39
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	800	500	547,47
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	7.600	8.000	8.013,73
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	900	3.500	3.547,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	900	3.500	3.547,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	74.900	106.400	70.133,12
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	200	200	497,25
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	500	500	690,00
	631 00 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	12.000	12.000	0,00
	643 00 Sonstige Abgaben	700	0	520,33
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	6.000	6.000	5.480,25
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	500	1.000	0,00
	664 00 Bewirtungskosten	100	200	0,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	200	200	0,00
	666 80 Kilometergeld Arbeitnehmer	200	200	66,40
	680 50 Telefon	500	700	557,73
	681 50 Bürobedarf	3.000	3.000	2.006,24
	682 10 Fortbildungskosten	500	500	420,00
	682 20 Freiwillige Sozialleistungen	0	0	36,80
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	1.000	33.000	4.432,07
	682 70 Abschluß- und Prüfungskosten	21.000	20.000	19.773,15
	683 00 Buchführungskosten	1.000	1.000	11.218,50
	683 50 Mieten für Einrichtungen	0	100	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	21.300	22.000	16.461,97
	684 00 Betriebsbedarf	1.500	1.500	1.397,12
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.500	1.300	2.009,67
	686 50 Nicht abzieh. VoSt 7% (so betr Aufwand)	0	0	3,70
	687 10 Nicht abzieh. VoSt 19% (so betr Aufw)	3.200	3.000	4.552,94
	696 90 Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	0	0	9,00
	Summe Betriebliche Aufwendungen	251.800	270.400	227.810,05
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300	300	14,76
	731 00 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbin	300	300	14,76
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-252.100	-270.700	-227.824,81
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	0	0	0,00
11.	Jahresgewinn/-verlust	-252.100	-270.700	-227.824,81
	Umlage der Verwaltungskosten	-252.100	-270.700	-227.824,81
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	-252.100	-270.700	-227.824,81
	ausgleichender Jahresverlust	0	0	0,00

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis der Jahresrechnung 2022
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	900	3.500	3.547,00
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	0	0	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		900	3.500	3.547,00

Ebene 1
Ebene 2

GB
50

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Verwaltung

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungs-ermäch-tigungen 2024 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahres- rechnung 2022 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2024 EUR		2023 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0,00	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	900	0	3.500	923,00	22.600	16.000
7	Tilgung von Krediten	0	0	0	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	9,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	900	0	3.500	932,00	22.600	16.000

Ebene 1
Ebene 2

GB
50

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Verwaltung

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2024 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2025 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR
		EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
50-001 Erwerb bewegliches Vermögen, EDV Ausstattung Verwaltung												
1.	+ Investitionstätigkeit	22.600	3.500	900	1.900	1.900	1.900	16.000	0	0	0	0
	66 00 EDV-Hardware	15.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000	12.000	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	7.600	1.500	900	900	900	900	4.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	22.600	3.500	900	1.900	1.900	1.900	16.000	0	0	0	0

Stellenplan 2024

Eigenbetrieb Ostseebad Laboe

Stellenplan 2024

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle		Stellenplan 2023			tatsächliche Besetzung am 30.06.2023			Stellenplan 2024			Bemerkungen
			Anzahl	Std.	Bewertung	Anzahl	Std.	Bewertung	Anzahl	Std.	Bewertung	
01	01	<u>Stellvertretende Werkleitung i.A.</u> Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	11	1,00	39	11	1,00	39	11	kw
02	01	<u>Assistenz</u> Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	9b	-	-	-	1,00	39	9b	
03	02	Gemeindebeschäftigte/r	0,80	31,2	7	0,80	31,2	7	0,80	31,2	7	
04	01	<u>A. Buchhaltung/Controlling</u> Gemeindebeschäftigte/r	0,50	19,5	5	-	-	-	0,50	19,5	5	
05	01	<u>B. Tourismus/Veranstaltungen</u> Gemeindebeschäftigte/r - Tourismus	1,00	39	8	1,00	39	8	1,00	39	8	
06	02	Gemeindebeschäftigte/r - Veranstaltungen	1,00	39	8	1,00	39	8	1,00	39	8	
07	03	Gemeindebeschäftigte/r - Veranstaltungen	0,50	19,5	6	0,50	19,5	5	0,50	19,5	6	
08	04	Gemeindebeschäftigte/r - Tourismus	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
09	01	<u>C. Hafen</u> Hafenmeister/in	1,00	39	7	1,00	39	7	1,00	39	7	
10	02	Hafenmeister/in	0,50	19,5	6	-	-	-	0,50	19,5	6	

Stellenplan 2024

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung		Stellenplan 2023			tatsächl. Besetzung am 30.06.23			Stellenplan 2024			Bemerkungen
			Anzahl	Std.	Bewertung	Anzahl	Std.	Bewertung	Anzahl	Std.	Bewertung	
		<u>E. Baubetriebshof</u>										
11	01	Gemeindebeschäftigte/r - Leitung	1,00	39	8	-	-	-	1,00	39	8	
12	02	Gemeindebeschäftigte/r - stellv. Leitung	1,00	39	8	1,00	39	8	1,00	39	8	
13	03	Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
14	04	Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
15	05	Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
16	06	Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau/Schlosserei	-	-	-	-	-	-	1,00	39	5	
17	07	Gemeindebeschäftigte/r - Malerarbeiten	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
18	08	Gemeindebeschäftigte/r - Straßenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
19	09	Gemeindebeschäftigte/r - Straßenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
20	10	Gemeindebeschäftigte/r - Elektrik	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
21	11	Gemeindebeschäftigte/r - Helfer*innen Elektrik und Schlosserei	0,33	13	2	0,33	13	2	0,33	13	2	
22	12	Gemeindebeschäftigte/r - Datenerfassung	0,29	11,5	5	0,29	11,5	5	0,29	11,5	5	

Veränderungsliste 2024

Lfd.-Nr.		Amt/Abteilung		Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufung und Umwandlungen		Zugänge EGr	Abgänge EGr
					von EGr	nach EGr		
16	06	Baubetriebshof	Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau/Schlosserei	1,00			5	

Stellenplanquerschnitt

Stellenquerschnitt 2024 (mit Wahlbeamt*innen auf Zeit)

Lfd.-Nr.	Amt/Abteilung	Beam*tinnen (BesGr A)										Arbeitnehmer*tinnen (TVöD)													S u m m e							
		Höherer Dienst			Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst					Einf. D. 5-1	S u m m e	15	14	13	12	11	10	9c	9b		9a	8	7	6	5	4	3
		15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5																		
	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe														0,00																	
01	Stellv. Werkleitung i.A.														0,00						1,00											
02-03	Assistenz														0,00								1,00				0,80					
04	A. Buchhaltung/Controlling														0,00													0,50				
05-08	B. Tourismus/Veranstaltungen														0,00										2,00		0,50	1,00				
09-10	C. Hafen														0,00											1,00	0,50					
11-22	E. Baubetriebshof														0,00										2,00			8,29			0,33	
	Summe														0,00					1,00	0,00	0,00	1,00		4,00	1,80	1,00	9,79	0,00	0,00	0,33	0,00
	Vorjahr														0,00					1,00	0,00	0,00	1,00		4,00	1,80	1,00	8,79	0,00	0,00	0,33	0,00
	mehr / weniger														0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00