



Wirtschaftsplan 2015

für den

Gemeindebetrieb der Gemeinde Ostseebad Laboe

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 eines Investitions- und Instandhaltungssatus und des zu leistenden Kapitalsdienstes aus einer hohen Verschuldung weiterhin sehr angespannt. Auf der Erlösseite ist einkalkuliert, dass bedingt durch die Attraktivitätssteigerung im Hafenumfeld, sich die Erträge des Hafens auf einem guten Niveau stabilisieren. Weiter ist auf der Erlösseite ein Verrechnungssatz für den Bauhof mit nunmehr 49,60 EUR/Std. einkalkuliert, der erhöhte Erträge für diesen Betriebsteil generiert.

Auf der Kostenseite sind durch Fixkostenbelastungen und betriebstechnisch bedingte Aufwendungen Einsparungen kaum realisierbar. Selbst wenn dies im Einzelfall erreichbar wäre, würde eine Einsparung durch absehbare Kostensteigerungen (Strom, Wärme, Abschreibungen, Kapitalsdienst) verzehrt werden.

Die Massnahme Hafenumfeldgestaltung/Rosengarten wird aus Gründen der Nachvollziehbarkeit wie bisher mit einer Aufteilung auf Hafen und Tourismus dargestellt.

Tourismusbetrieb:

- Fortschreibung der Vorjahre mit Anpassungen an Ertrag und Aufwand
- Einstellung der anteiligen Kosten für die Hafenumfeldgestaltung.
- Eventualposition Grunderwerb (Freigabe durch gesonderten Beschluss)

Hafenbetrieb:

- Fortschreibung der Vorjahre mit marginalen Anpassungen an Ertrag und Aufwand
- Stegsanierung Steg L und A
- Sanierung Sanitärgebäude

Meerwasserschwimmhalle:

- In der Planung ist der weitere Fortbestand der Schwimmhalle mit den entsprechenden Aufwendungen berücksichtigt. Da in Vorperioden durch die Auflösung von Rückstellungen Erträge beim Betriebsteil MWSH generiert wurden bleibt der geplante Ertrag für das Wirtschaftsjahr 2015 unter dem der Vorjahre.

Bauhof:

- Fortschreibung der Vorjahre mit Anpassungen an Ertrag und Aufwand.
- Als größere Investition ist die Ersatzbeschaffung eines Holderschleppers vorgesehen.

Verschuldungssituation:

Die Verschuldungssituation stellt sich am 1.1.2015 wie folgt dar:

BT 1	742 T€
BT 2	2.500 T€
BT 3	173 T€
BT 4:	137 T€
Summe:	3.552 T€

Bei Realisierung aller für 2015 geplanten Vorhaben würde sich die Verschuldung des Eigenbetriebes per 31.12.2015 wie folgt darstellen:

BT 1	1.045 T€
BT 2	2.377 T€
BT 3	148 T€
BT 4	194 T€
Summe:	3.764 T€

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe

Zusammenstellung nach § 12 I EigVO für das Wirtschaftsjahr 2015

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 € 2015
1. Es betragen	
1.1. im Erfolgsplan	
die Erträge	1.860.300
die Aufwendungen	2.503.100
der Jahresverlust	642.800
1.2. im Vermögensplan	
die Einzahlungen	1.331.700
die Auszahlungen	1.331.700
2. Es werden festgesetzt	
2.1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	446.200
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	89.000
2.3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000
2.4. die Gesamtzahl der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen auf	22,76 Stellen

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Laboe,
Bürgermeister

Erfolgsplan 2015		Gesamt	Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof
		€	€	€	€	€
		2015	2015	2015	2015	2015
1.	Umsatzerlöse	1.666.700	375.300	451.400	300.000	540.000
2.	sonstige betriebliche Erträge	178.100	161.700	13.400	1.000	2.000
		1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000
3.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	235.100	30.900	47.000	140.200	17.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	302.200	186.000	26.800	89.400	0
4.	Personalaufwand					
	a) Löhne und Gehälter	800.900	148.000	62.100	258.000	332.800
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	241.300	44.900	19.100	77.700	99.600
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	366.800	74.800	192.000	67.000	33.000
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	398.700	160.200	57.700	129.700	51.100
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	15.500	10.500	3.700	0	1.300
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	149.900	25.500	89.700	28.100	6.600
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-634.600	-122.800	-25.900	-489.100	3.200
10.	sonstige Steuern	8.200	700	4.200	100	3.200
11.	Jahresgewinn/-verlust	-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0
<i>Nachrichtlich:</i>						
Behandlung des Jahresgewinns/-verlustes						
Ausgleich durch die Gemeinde		-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0
	HH-Plan 2015	-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0
	<i>Infrastrukturausgleich HH-Plan 2015</i>		161.700			
	<i>HH-Plan 2014</i>	-618.200	-93.900	-19.800	-506.300	1.800
	<i>Ist 2013</i>	-621.757	-41.210	-58.948	-520.913	-2.120

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Erfolgsübersicht Plan 2015

Aufwendungen		Betrag insgesamt	Betriebssteile einschl. Nebenbetriebe				Hilfsbetriebe	Aktivierte Eigenleistungen
nach Aufwandsarten I			Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof		
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
	1	2	10a	10b	10c	10d	11	12
1	Materialaufwand							
	a) Bezug von Fremden	325.500	36.900	54.300	217.300	17.000		
	b) Bezug von Betriebszweigen	211.800	180.000	19.500	12.300	0		
2	Entgelte	800.900	148.000	62.100	258.000	332.800		
3	Soziale Abgaben und Abgaben für Unterstützung	241.300	44.900	19.100	77.700	99.600		
4	Aufwendungen für Altersversorgung	0	0	0	0	0		
5	Abschreibungen	366.800	74.800	192.000	67.000	33.000		
6	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	149.900	25.500	89.700	28.100	6.600		
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	398.700	160.200	57.700	129.700	51.100		
10	Summe 1 - 9	2.503.100	671.000	498.600	790.200	543.300		
11	Umlage der Zurechnung (+) Spalten 3 u. 4 Abgabe (-)	-----					-----	-----
12	Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandsbereiche Abgabe (-)	-----						
13	Aufwendungen 1 - 12	2.503.100	671.000	498.600	790.200	543.300		
14	Betriebserträge	-----						
	a) nach der GuV-Rechnung	1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000	-----	-----
	b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	-----						
15	Betriebserträge insgesamt	1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000	-----	-----
16	Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-658.300	-134.000	-33.800	-489.200	-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)	-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0		

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2015

Einzahlungen		Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
Nr.	Bezeichnung	2015	2014	2013
		in €	in €	in €
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	486.000	954.000	
2	Entnahme Rücklage und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0
4	Rückflüsse aus Darlehen	26.700	39.800	0
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0	0	0
7	Abschreibungen	366.800	347.200	314.900
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	1.600
9	Kredite	446.200	551.600	0
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	6.000	0	0
	Summe	1.331.700	1.892.600	316.500

Auszahlungen		Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	Auszahlungen	Verpflichtungser-	Auszahlungen	2013	Gesamtaus-	bisher bereit-
		2015	2015	2014	2013	Gesamtaus-	bisher bereit-
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	12.700		0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	9.000	0	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	9.000	0	0	8.900		0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
6	Investitionen	1.062.200	89.000	1.684.000	50.300		
7	Tilgung von Krediten	233.800	0	159.800	94.400	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	26.700	0	39.800	150.200	0	0
9	Zuführung zu den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
	Summe	1.331.700	89.000	1.892.600	316.500	0	0

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Übersicht über die Ein- und Auszahlungen 2015

B		Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO)				
Nr.	Bezeichnung	2014	2015	2016	2017	2018
	Einzahlungen					
1	Zuweisungen der Gemeinde					
	zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
	zum Verlustausgleich	-618.200	-642.800	-649.228	-655.720	-662.277
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	57.800	93.500	95.000	97.000	99.000
	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 2015

A Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr. 1 EigVO)		in T€				
Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
	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)	27	--	--	--	--
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	--	--	--	--	--
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw. (Hafenumfeldgestaltung)	486		--	--	--
7	Abschreibungen	367	441	437	435	435
	<i>Tourismus</i>	75	94	94	94	94
	<i>Hafen</i>	192	235	235	235	235
	<i>Schwimmhalle</i>	67	75	71	69	69
	<i>Bauhof</i>	33	37	37	37	37
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	--				
9	Kredite (ohne Neuaufnahme für Zwecke der Umschuldung)	446	0	0	47	15
10	Sonstige Einzahlungen	6	--	--	--	--
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	--			--	--
	Summe	1.332	441	437	482	450
	Auszahlungen					
12	Rückzahlung von Eigenkapital	--	--	--	--	--
13	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	--	--	--	--	--
14	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	--	9	9	9	9
15	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter (Hapag Steg)	9	--	--	--	--
16	Gewährung von Darlehen	--	--	--	--	--
17	Investitionen, davon für:	1.062	110	110	238	267
18	Tilgung von Krediten	234	260	253	235	174
19	Sonstige Auszahlungen (f. Tilgung innerbetriebl. Darl.)	27	--	--	--	--
20	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	62	65		
	Summe	1.332	441	437	482	450

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdender Auszahlungen Gemeindebetrieb
Ostseebad Laboe
Wirtschaftsjahr 2014**

Verpflichtungs- ermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	- in T€ -				
	2015	2016	2017	2018	2019
1	2	3	4	5	5
2011	0	0	0	0	0
2012	0	0	0	0	0
2013	0	0	0	0	0
2014	89		0	0	0
2015	0		0	0	0
Summe	89	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme (ohne Umschuldungskredite)	446	0	0	77	15

Stellenübersicht 2015

Eigenbetrieb Ostseebad Laboe

Stellenübersicht 2015
(für Beamte und Beschäftigte)

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle		Stellenübersicht 2014			tatsächliche Besetzung am 30.06.2014			Stellenübersicht 2015			Bemerkungen
	Amts-/Funktionsbezeichnung		An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	
01	01	<u>Assistenz der Werkleitung</u>	1,00	39	9 (IVb)	1,00	39	9 (IVb)	1,00	39	9 (IVb)	
		<u>A. Buchhaltung</u>										
02	01	Gemeindebeschäftigte/r	0,90	35	9 (V b)	0,90	35	9 (V b)	0,95	37	9 (V b)	
03	02	Gemeindebeschäftigte/r	0,59	23	5 (VII)	0,59	23	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	
		<u>C. Hafen</u>										
08	01	Hafenmeister	1,00	39	6 (VI b)	1,00	39	5 (VII)	1,00	39	6 (VI b)	

Stellenübersicht 2015
(für Beamte und Beschäftigte)

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Stellenübersicht 2014			tatsächl. Besetzung am 30.06.14			Stellenübersicht 2015			Bemerkungen
		An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	
	<u>D. Meerwasserschwimmhalle</u>										
09	01 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	6 (VI b)	1,00	39	6 (VI b)	1,00	39	6 (VI b)	kw ab. 01.04.2015
10	02 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (VII)	1,00	39	6 (VI b)	1,00	39	5 (VII)	
11	03 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	3 (VIII)	1,00	39	3 (VIII)	-	-	-	
12	04 Gemeindebeschäftigte/r	0,21	8,10	3 (VIII)	0,21	8,10	3 (VIII)	0,21	8,10	3 (VIII)	
13	05 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (VII)	1,00	39	5 (VII)	1,00	39	5 (VII)	
14	06 Gemeindebeschäftigte/r	0,78	30,42	3 (VIII)	0,78	30,42	3 (VIII)	0,78	30,42	3 (VIII)	
15	07 Gemeindebeschäftigte/r	0,78	30,42	3 (VIII)	0,78	30,42	3 (VIII)	0,78	30,42	3 (VIII)	
16	08 Raumpfleger/in	1,00	39	2 (1 a BMTG)	1,00	39	2 (1 a BMTG)	1,00	39	2 (1 a BMTG)	
17	09 Raumpfleger/in	0,46	18	2 (1 a BMTG)	0,46	18	2 (1 a BMTG)	0,46	18	2 (1 a BMTG)	
18	10 Raumpfleger/in	0,54	21	2 (1 a BMTG)	-	-	-	-	-	-	
19	11 Raumpfleger/in	0,60	23,33	2 (1 a BMTG)	0,60	23,33	2 (1 a BMTG)	0,60	23,33	2 (1 a BMTG)	
	<u>E. Baubetriebshof</u>										<u>Nachrichtlich:</u> außerdem Kostenerstattung für einen Stellenanteil von 0,78 an das Amt Probstei
20	01 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	8 (V c)	1,00	39	8 (V c)	1,00	39	8 (V c)	
21	02 Gemeindebeschäftigte/	1,00	39	5 (5 BMTG)	-	-	-	1,00	39	5 (5 BMTG)	
22	03 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	
23	04 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	6 (6 BMTG)	1,00	39	6 (6 BMTG)	1,00	39	6 (6 BMTG)	
24	05 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	
25	06 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	1,00	39	5 (5 BMTG)	
26	07 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	
27	08 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	
28	09 Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	1,00	39	5 (5a BMTG)	
29	10 Raumpfleger/in	0,08	3	2 (1 BMTG)	0,08	3	2 (1 BMTG)	0,08	3	2 (1 BMTG)	

Veränderungsliste 2015

Lfd.-Nr.		Amt/Abteilung		Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufung und Umwandlungen		Zugänge	Abgänge
					von Bes./ EGr (VGr/LGr)	nach Bes./ EGr (VGr/LGr)	Bes./ EGr (VGr/LGr)	Bes./ EGr (VGr/LGr)
02	01	A. Buchhaltung	Gemeindebeschäftigte/r	0,05			9	
03	02	A. Buchhaltung	Gemeindebeschäftigte/r	0,13			5	
07	04	B. Tourismus	Raumpfleger/in	0,18			1	
11	03	D. Meerwasserschwimmhalle	Gemeindebeschäftigte/r	1,00				3
15	07	D. Meerwasserschwimmhalle	Gemeindebeschäftigte/r	kw				
18	10	D. Meerwasserschwimmhalle	Raumpfleger/in	0,54				2

Stellenquerschnitt 2015 (ohne Wahlbeamte auf Zeit)

Lfd.- Nr.	Amt/Abteilung	Beamte													Beschäftigte																			Frei- verein- bart	Sum- me
		Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst					Anlage 3 TVÜ - VKA / Anlage C TVÖD																				
		15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	5-1	15/S15	4/S14	3/S13	2/S12	1/S11	10/S10	9/S9	8/S8	7/S7	6/S6	5/S5	4/S4	3/S3	2/S2	1					
	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe																																		
01	Assistenz der Werkeitung																				1,00											1,00			
02-03	A. Buchhaltung																				0,95				0,72							1,67			
04-07	B. Tourismus														0,00							1,00			2,00					0,18		3,18			
08	C. Hafen														0,00									1,00								1,00			
09-19	D. Meerwasser-schwimmhalle														0,00									1,00	2,00		1,77		2,06			6,83			
20-29	E. Baubetriebshof														0,00							1,00		1,00	7,00		0,08					9,08			
	Summe														0,00				0,00		1,95	2,00		3,00	11,72	0,00	1,85		2,06	0,18		22,76			
	Vorjahr														0,00				0,00		1,90	2,00		3,00	11,59	0,00	2,85		2,60	0,00		23,94			
	mehr / weniger														0,00				0,00		0,05	0,00		0,00	0,13	0,00	-1,00		-0,54	0,18	0,00	-1,18			

Tourismus		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung	
		€	€			
1.	Umsatzerlöse	375.300	395.500	425.162		
41000	Steuerfreie Umsätze §4 Nr. 8ff UStG	200	300	232		
41530	Steuerfreie Umsätze -Mieten und Pachten §4 Nr.12 UStG	13.400	13.400	13.405		
42140	Erlöse 19% Mieten und Pachten	39.000	38.300	36.576		
43010	Erlöse 7 % - Kurabgaben-	220.000	230.000	225.894		
43012	Auflösung PRA -Jahreskurabgaben Hafenlieger			617		
43020	Erlöse 7 % -Strandkarten-	38.000	40.000	57.892		
43021	Nachlösegebühr Strandkarten stfr.	300	600	550		
43030	Erlöse 7 % aus Verkauf am Tourismusschalter	400	700	603		
43040	Erlöse 7 % aus Versand Gastgeberverzeichnis	400	700	487		
44111	Erlöse 19 % -Veranstaltungen-	3.000	3.000	3.559		
44169	Erlöse 19 % -PP Ehrenmal II-	600	2.000	607		
44178	Strandkorbgeelder/Konzessionsabgabe	12.000	12.000			
44179	Erlöse 19 % -Diverses-	4.000	4.000	15.833		
44180	Erträge aus Interneteintrag Vermieter 19 %	7.000	7.000	7.170		
44181	Erlöse Weiterber. Ostseecard 19 %	1.000	1.500	1.496		
44199	Erlöse 19 % -Tourismusschalter-			1.320		
45099	Provisionserlöse 19 %	1.000	1.000			
46900	Erlöse aus Fremdenverkehrsabgabe	35.000	41.000	58.921		
	sonstiges Umsätze					

Tourismus		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung
		€	€		
2.	sonstige betriebliche Erträge	161.700	166.500	186.432	
48300	Sonstige betriebliche Erträge steuerfrei			11.623	
48301	sonstige betriebliche Erträge 19%			2.643	
48302	sonstige betriebliche Erträge 7%			914	
48310	Kostenerstattung von der Gemeinde				
48340	Sonstige Erträge - Steuerfrei o.VSt				
48350	Mahngeb. U. Säumniszuschl. Nicht steuerbar			25	
48380	Erstattung Gem.Laboe Nutzung Infrastruktur durch Einheimische	161.700	166.500	166.154	
48401	Erträge aus Anlagenverkauf 19% USt/2010 Abgang i500132				
49300	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			4.394	
49500	Erträge aus der Minderung von PWB's			680	
3.	Materialaufwand				
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	30.900	36.100	32.829	
50111	Bewirtschaftungskosten+Strom,Gas,Wasser Gebäude Börn 2	4.100	4.100	4.461	
50150	Aufwendungen für Ostseecard	4.500	6.000	4.387	
50190	Einkauf von Verkaufsartikeln für Tourismusbetrieb, MWSH, Hafen	1.000	3.000	2.199	
50410	Bewirtschaftungskosten Gewerbehafen			236	
50440	Bewirtschaftungskosten Tourismus, MWSH, Bauhof	13.300	15.000	13.295	
50460	Strom, Wasser, Gas, Heizöl / Tourismus und Bauhof	8.000	8.000	8.539	
57350	erhaltene Skonti ohne Vorsteuer			-18	
57351	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer			-267	
57352	Skontoertrag 7 %			-5	

Tourismus		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung	
		€	€			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	186.000	171.600	206.417		
50135	Aufwendungen für Interneteintrag der Vermieter	2.000	2.500	2.283		
50170	DTV-Gebühren für Klassifizierung	100	200	112		
50430	Aufwendungen Wasserprobenuntersuchungen	900	900	923		
50442	Unterhaltung Strand/Tourismus	3.000	3.000	11.071		
50750	Aufwendungen Tourismus wg. Arbeitseinsatz Bauhof	180.000	165.000	192.029		
50753	Aufwendungen Strand wg. Arbeitseinsatz Bauhof					
4.	Personalaufwand	192.900	180.400	187.635		
	a) Löhne und Gehälter	148.000	142.200	147.974		
60200	Gehälter	148.000	142.200	146.711		
60201	nachgeforderte Lohnsteuer					
60300	Aushilfslöhne			1.264		
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	44.900	38.200	39.660		
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	43.900	38.200	26.409		
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen			1		
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.000		913		
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung			12.338		
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	74.800	72.000	39.632		
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	74.000	70.000	34.602		
62600	Sofortabschreibung GWG	800	2.000	4.804		
62610	AfA Sammelposten GWG			226		

Tourismus		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung
		€	€		
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	160.205	187.800	187.832	
61110	Gesetzliche soz.Aufw.Künstler/Beitrag Künstlersozialkasse	500	800	492	
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	2.000	2.401	
63001	Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	500	500	578	
63061	Berufskleidung		600		
63150	Pacht	4.805	3.200	4.805	
63300	Reinigung	4.600	5.000	5.696	
63400	Abgaben für betrieblich genutzten Grundbesitz	100	100	203	
64000	Versicherungen	2.800	3.500	2.710	
64200	Beiträge	10.000	10.000	10.038	
64300	Sonstige Abgaben	850	1.000	852	
64310	Verwaltungskostenbeitrag	19.000	11.900	19.723	
64311	Sitzungsgelder/Verw.kosten	500	500	500	
64500	Rep. und Instandhalt. Gebäude/Bauten	2.500	2.500	13.015	
64700	Rep. und Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausst.	9.000	9.000	11.298	
66000	Werbekosten allgemein	32.000	40.000	30.897	
66100	Geschenke abzugsfähig bis € 35,00	100	100	37	
66200	Geschenke nicht abzugsfähig über € 35,00 (Fotowettbewerb)	400	400	835	
66400	Bewirtungskosten	200	600	328	
66401	Bewirtungskosten nicht abzugsfähig			915	
66500	Reisekosten Arbeitnehmer	250	500	126	
66680	Kilometergeld Arbeitnehmer	750	1.000	712	
67000	Aufwendungen für Leiharbeitnehmer (Personalausleihe MWSH)		10.000		
67719	Provision Strandkarten 19% und Nachlösegebühr	2.000	2.000	2.553	
67810	Fremdarbeiten Veranstaltungen	35.000	40.000	40.278	
67820	Fremdarbeiten Badeaufsicht	19.000	21.000	19.783	
68000	Porto/Fracht	2.000	3.000	2.374	
68050	Telefon	1.400	2.300	1.396	
68150	Bürobedarf	500	1.300	505	
68200	Zeitschriften, Bücher	100	200	141	

Tourismus		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung
		€	€		
68210	Fortbildungskosten	500	1.000	1.394	
68250	Rechts- und Beratungskosten	800	1.000	1.410	
68270	Abschluß- und Prüfungskosten	2.850	5.000	2.850	
68350	Mieten für Einrichtungen	4.000	4.000	4.994	
68400	Betriebsbedarf	1.500	2.000	2.258	
68550	Nebenkosten des Geldverkehrs	400	800	388	
68590	Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	300	300	580	
68950	Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchverlust)			766	
69200	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung			0	
69230	Einstellungen in die Einzelwertberichtigungen			0	
	sonstige Kosten			0	
	Kreisbesoldungsstelle		700		
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	10.500	7.500	0	
71000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0	
71100	Sonstige Zinserträge	10.500			
71200	Zinserträge aus Kassenkrediten an Gemeinde		7.500	0	
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.500	17.300	-2.227	
73100	Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500		18	
73110	Zinsaufwendungen aus Kassenkrediten v.d. Gemeinde			-13.087	
73200	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	25.000	17.300	10.842	
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-122.800	-95.700	-40.524	
10.	sonstige Steuern	700	700	687	
76820	Grundsteuer Tourismus, MWSH, Bauhof	700	700	687	
11.	Jahresgewinn/-verlust	-123.500	-96.400	-41.211	

Tourismus

	Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung
	€	€		

Tourismus		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	Bemerkung
		€	€		
Erläuterung zum Vermögensplan 2015 nach Betriebszweigen		Plan 2015	Plan 2014		
Einnahmen					
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	486.000	406.200		
2	Entnahme Rücklage 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	74.800	72.000		
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		0		
9	Kredite	353.900	104.100		
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)		0		
Summe		914.700	582.300		
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	863.700	552.000		
7	Tilgung von Krediten	51.000	30.300		
8	Sonstige Auszahlungen				
9	Zuführung zu den Rücklagen				
Summe		914.700	582.300		

Tourismus	Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahresrechnung 2013	Bemerkung	
	€	€			
Nachfolgend aufgeführte vermögensrelevante Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2015 vorgesehen.	2015 €	2014 €			
Hafenumfeld/Rosengarten Anteil Tourismus	586.000	486.000			
Eventualposition Grunderwerb	250.000	0			
Erneuerung Strandzäune		30.000			
Strandkartenautomaten	6.600	2.500			
Lagerplatz Treibselentsorgung		45.000			
Lesehalle – Mobiliar - Renovierung	4.800	3.500			
Holz Sitzauflage Strandmauer	1.300				
Pavillion Hochzeiten					
Geschäftsausstattung	3.000				
Strandausstattung	12.000				
Strandreinigungsmaschine		20.000			
Grunderwerb Rosengarten		70.000			
Gesamtinvestitionssumme Tourismus:	863.700	657.000			
Die Tilgung der Kredite erfolgt gemäß der Tilgungspläne. Die Darlehensentwicklung 2015 errechnet sich wie folgt:	Plan 2015 €	Plan 2014 €			
Darlehensbestand 01.01.	742.300	616.941			
Tilgung	51.000	30.235			
Kreditaufnahme (316.000,-- € Restkredit aus 2013 zuzügl. 104.100,-- € lt. Plan 2014)+Eventualposition Grunderwerb)	353.900	420.100			
Darlehensbestand 31.12.	1.045.200	1.006.806			

Hafen

Hafen		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	
		€	€		
1.	Umsatzerlöse	451.400	456.800	445.647	
41510	Steuerfreie Umsätze § 4,2-7 Hafengebühren	7.000	7.000	4.799	
41530	Steuerfreie Umsätze - Mieten und Pachten § 4 Nr. 12 UStG Hafen	800		767	
41540	Steuerfreie Umsätze §4,2-7 -Dauerlieger Fischer- GW ab 2005	500		270	
41541	steuerfr. Umsätze §4,2-7 Dauerlieger Fischer YH				
41550	Steuerfr.Umsätze§ 4, 2-7 - Strom	700		643	
41551	steuerfreie Umsätze Wasser	300		273	
42110	Erlöse 19% - Hafengebühren	10.000	7.000	11.463	
42111	Erlöse 19% - Dauerlieger Fischer YH	1.500	2.000	1.610	
42112	Erlöse 19% - Dauerlieger Fischer GH	1.000	700	1.316	
42122	Yachthafen Sommer Tageslieger 19 % ab 2007	45.000	45.000	43.389	
42123	Yachthafen Winter Tageslieger 19 % ab 2007			40	
42124	Gewerbehafen Sommer Tageslieger 19 % ab 2007	13.000	15.000	12.337	
42125	Gewerbehafen Winter Tageslieger 19 % ab 2007	200	200	60	
42130	Auflösung PRA Yachthafen Sommerdauerlieger			44.138	
42131	Auflösung PRA Yachthafen Winterdauerlieger			1.676	
42132	Yachthafen Sommer Dauerlieger 19 % ab 2007 / 15.03.-15.11	260.000	270.000	216.574	
42133	Yachthafen Winter Dauerlieger 19 % ab 2007	4.600	4.200	4.528	
42134	Gewerbehafen Sommer Dauerlieger 19 % ab 2007	45.000	44.000	41.440	
42135	Gewerbehafen Winter Dauerlieger 19 % ab 2007	4.000	4.000	2.189	
42137	Auflösung PRA GH Sommerdauerlieger			1.260	
42138	Auflösung PRA GH Winterdauerlieger			1.456	
42139	Auflösung PRA Dauerlieger Fischer YH			310	
42140	Erlöse Mieten u. Pachten 19%			31.077	
42145	Erlöse 19 % Mieten und Pachten Hafen	33.000	33.000		
42151	Erträge aus Lochkartenverkauf Einzelpreis €20,00 ab 10/2011	500	500	0	
42160	Erlöse 19% Dusch-/Toilettengeld	1.300	1.300	1.522	
42161	Erlöse 19% Wasch-/Trockengeld	1.000	1.000	434	
42170	Erlöse aus Nutzung Fäkalabsauganlage 19%	100	100	20	
42171	Erlöse Parkentgelte Parkplätze Börn	0	500	0	
42180	Erlöse 19% Strom YH	8.000	7.500	7.971	
42181	Erlöse 19% Strom GW	3.900	3.900	3.644	

Hafen		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
		€	€			
42190	Erlöse 19% Kai/Slipgeld	1.000	900	1.158		
43000	Erlöse 7% USt			255		
44179	Umsatzerlöse 19% diverses			76		
48321	Erträge Schiffswerft Laboe, Bet. Fakälabsauganlage 19%			2		
49320	Erträge aus der Auflösung von RAP's	9.000	9.000	8.949		
2.	sonstige betriebliche Erträge	13.400	3.400	21.011		
48300	Sonstige betriebliche Erträge	9.000	0	13.712		
48301	sonstige betriebliche Erträge 19%	2.000	1.000	2.219		
48310	Kostenerstattungen der Gemeinde					
48340	Sonstige Erträge - Steuerfrei o.VSt	1.500	1.500			
48350	Mahngeb. U. Säumniszuschl. Nicht steuerbar			1.534		
48601	Betriebskosten-VZ, Nutzung Räume im YH-Gebäude	900	900	900		
49300	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	2.470		
49400	Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0			
49500	Erträge aus der Minderung von PWB's	0	0	176		
3.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	47.000	47.000	51.284		
50400	Bewirtschaft.Kost.-Yachthafen	26.000	26.000	28.184		
50410	Bewirtschaftungskosten - Gewerbehafen	20.000	20.000	21.674		
50420	Bewirtschaftung YH+GH	500	500	1.443		
50430	Aufwendungen Wasserprobenuntersuchungen	0	0	108		
50601	Kleinmaterial und Werkzeuge Hafenmeisterei 19%	500	500	0		
57350	erhaltene Skonti ohne Vorsteuer	0	0	-34		
57351	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-90		

Hafen		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
		€	€			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.800	17.300	16.307		
50301	Mieten u.Pachten ohne VSt Yachthafengebäude	6.300	6.300	6.222		
50751	Aufwendungen Hafen wg. Arbeitseinsatz Bauhof	19.500	10.000	9.192		
50602	Provisionsaufwand Verkaufsstelle 1	800	800	722		
50603	Provisionsaufwand Verkaufsstelle 2	200	200	171		
4.	Personalaufwand	81.200	76.200	88.076		
	a) Löhne und Gehälter	62.100	59.000	70.441		
60200	Gehälter	62.100	59.000	69.808		
60201	nachgeforderte Lohnsteuer					
60300	Aushilfslöhne			632		
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	19.100	17.200	17.635		
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	18.600	17.200	11.824		
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen			191		
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	500		411		
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung			5.209		
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	192.000	193.000	159.631		
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	191.000	191.000	155.975		
62600	Sofortabschreibung GWG	1.000	2.000	2.532		
62610	Abschreibungen Sammelposten GWG			1.124		
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	57.700	70.100	131.871		
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	500	1.000	474		

Hafen

		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
		€	€			
63001	Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen			508		
63061	Berufskleidung	300	500	423		
63300	Reinigung, Putzmittel			4.584		
64000	Versicherungen	1.200	1.200	1.060		
64200	Beiträge	100	100			
64300	Sonstige Abgaben			403		
64301	Aufwand aus Fremdenverkehrsabgabe			140		
64310	Verwaltungskostenbeitrag	10.000	5.000	12.415		
64311	Sitzungsgelder/Verw.kosten	500	500	500		
64501	Rep. und Instandhaltung Bauten YH	10.000	25.000	44.076		
64502	Rep. und Instandhaltung Bauten GH	15.000	20.000	29.035		
64700	Rep. und Instandhalt. Von Betriebs- und Geschäfts	5.000		6.364		
64701	Rep. und Instandhaltung YH Betriebs-u. Gesch. aus.	2.000		2.794		
64702	Rep. und Instandhaltung GH Betriebs-u. Gesch. aus.	1.000		1.101		
64703	Marina Manager Leasing Raten, Wart. und sonst. Aufw. 19%	1.400	1.400	1.550		
64704	Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausst. Hafen					
66000	Werbekosten allgemein	500	1.000	88		
66002	Werbekosten			846		
66500	Reisekosten Arbeitnehmer	100	300	8		
66680	Kilometergeld Arbeitnehmer	200	200	494		
68000	Porto/Fracht	100	100	333		
68050	Telefon	1.100	1.100	1.157		
68150	Bürobedarf	500	800	636		
68200	Zeitschriften, Bücher	50	100	38		
68210	Fortbildungskosten			525		
68250	Rechts- und Beratungskosten	1.000	1.000	1.129		
68270	Abschluß- und Prüfungskosten	2.850	5.000	3.050		
68350	Mieten für Einrichtungen	500	500	600		
68400	Betriebsbedarf	3.000	4.000	3.230		
68450	Werkzeuge und Kleingeräte	400	400	207		
68550	Nebenkosten des Geldverkehrs	400	400	559		
68590	Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung			15		

Hafen		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
		€	€			
68950	Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchverlust)			8.562		
68951	Anlagenverkauf bei Buchverlust					
69200	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung					
69230	Einstellungen in die Einzelwertberichtigungen		500	3.503		
69350	Forderungsverluste ohne USt					
69351	Forderungsverluste, 19% USt (übliche Höhe)					
73300	Zinsähnl.Aufw.-Erbbauszinsen			1.466		
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	3.700	500	1.434		
71000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
71100	Sonstige Zinserträge	3.700	500	1.434		
71200	Zinserträge aus Kassenkrediten an die Gemeinde					
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.700	72.900	74.243		
73100	Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500		18		
73110	Zinsaufwendungen aus Kassenkrediten von der Gemeinde	1.000		1.099		
73200	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	88.200	72.900	73.126		
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-25.900	-15.800	-53.321		
10.	sonstige Steuern	4.200	4.000	4.194		
76800	Grundsteuer - Sporthafen	4.100	4.000	4.054		
76810	Grundsteuer - Gewerbehafen	100		140		
11.	Jahresgewinn/-verlust	-30.100	-19.800	-57.515		

Hafen		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013	
		€	€		
Erläuterung zum Vermögensplan 2015 nach Betriebszweigen		Plan 2015	Plan 2014		
Einnahmen					
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.		547.800		
2	Entnahme Rücklage und Rückstellungen mit langfristigem Charakter		0		
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil		0		
4	Rückflüsse aus Darlehen	26.700	39.800		
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen		0		
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter		0		
7	Abschreibungen	192.000	193.000		
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		0		
9	Kredite	23.300	432.900		
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)		0		
Summe		242.000	1.213.500		
Ausgaben					
1	Rückzahlung von Eigenkapital		0		
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter		0		
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil		9.000		
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	9.000	0		
5	Gewährung von Darlehen		0		
6	Investitionen	87.000	1.104.500		
7	Tilgung von Krediten	146.000	100.000		
8	Sonstige Auszahlungen				
9	Zuführung zu den Rücklagen				
			0		
Summe		242.000	1.213.500		

Hafen	Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
	€	€			
Nachfolgend aufgeführte vermögensrelevante Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2014 vorgesehen.	2015 €	2014 €			
Hafenumfeld/Rosengarten Anteil Hafen		300.000			
Sanierung Sanitärbereich	40.000	120.000			
Erneuerung Steganlagen G, I und J		300.000			
Europakai		7.500			
Stegsanierung L (Gewerbehafen)	30.000	0			
Sanierung Schwimmsteg AQ im YH Phase 1	5.000	0			
Dalben, Reibepfähle und Sonstiges		10.000			
Sitzbänke am Spielplatz YH	3.000				
Erneuerung 2. SFK Anleger		65.000			
kleinere Investitionen (u.a.Handwagen Hafen) und Waschmaschine YH	9.000				
Gesamtinvestitionssumme Hafen:	87.000	802.500			
Die Tilgung der Kredite erfolgt gemäß der Tilgungspläne. Die Darlehensentwicklung 2015 errechnet sich wie folgt:	Plan 2015 €				
Darlehensbestand 01.01.	2.500.000				
Tilgung	146.000				
Kreditaufnahme	23.300				
Darlehensbestand 31.12.	2.377.300				

MWSH		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahresrechnung 2013		
		€	€			
1.	Umsatzerlöse	300.000	312.600	287.689		
42147	Erlöse Mieten und Pachten Schwimmbad	9.400	8.500	10.210		
42148	Nebenkosten-Abrechnungen Schwimmbad	1.200	1.100	1.200		
44179	Erlöse 19 % -Diverses-	2.000	2.000	2.174		
45000	Eintritt MWSH 7 %	140.000	165.000	129.776		
45001	Erlöse MWSH 7 % Therapie-u.Herz-Kreislaufschwimmen	3.100	3.200	3.093		
45002	Erlöse MWSH 7 % Jahreskarte		3.000	2.008		
45003	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb.Vereine+Verbände Laboe 7 %	16.000	14.500	15.172		
45004	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb.andere Vereine,Verbände,Private 7 %	33.000	35.000	31.872		
45005	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb. Schule Laboe 7 %		4.000	0		
45006	Erlöse MWSH, Benutzungsgeb. andere Schulen 7 %		11.000	0		
45008	Erlöse MWSH 7%, Sauna	7.500	12.000	6.035		
45009	Erlöse MWSH+Sauna 7%, Kombi-Angebot	44.000	40.000	44.829		
45010	Erträge Schwimmunterricht 7% incl. Eintritt	4.000	3.500	3.733		
45012	Erlöse MWSH 7%, Monatskarte	4.500	500	3.836		
45015	Schulschwimmen ab 2013 hoheitlich	25.900		24.304		
45030	MWSH Verkaufserlöse aus Solarienbetrieb 19 %	300	400	291		
45040	MWSH Verkaufserlöse aus Wärmekabine 19 %	500	500	694		
45050	MWSH Erträge Benutzung Massagesessel 19 %	200	200	283		
45060	MWSH Erträge aus Verkauf "BECO" Badezubehör 19 %	5.000	5.800	5.238		
45098	Provisionserlöse 19% Massagepraxis Wiebe	3.000	2.000	2.528		
45190	MWSH Erlöse aus Verleih 7 %	400	400	411		
2.	sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	37.094		
48300	Sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	2.452		
48301	sonstige betriebliche Erträge 19%			1.097		
49300	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			33.347		

MWSH		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahresrechnung 2013		
		€	€			
49400	Erträge aus Anpassung EWB			198		
3.	Materialaufwand					
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	140.200	150.200	146.572		
50230	Einkauf Verkaufsartikel für Schwimmhalle	4.200	4.200	4.347		
50440	Bewirtschaftungskosten Tourismus, MWSH, Bauhof	8.000	8.000	6.986		
50470	Heizung/Wärme Schwimmhalle	125.000	135.000	132.463		
50472	Frischwasser Schwimmhalle	3.000	3.000	3.142		
57350	erhaltene Skonti ohne Vorsteuer			0		
57351	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer			-366		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	89.400	95.600	97.687		
50430	Aufwendungen Wasserprobenuntersuchungen	600	600	849		
50471	Strom Schwimmhalle	60.000	70.000	72.697		
50473	Schmutz-/Niederschlagswasser MWSH	14.000	14.000	11.260		
50752	Aufwendungen MWSH wg. Arbeitseinsatz Bauhof	12.300	8.500	5.827		
50800	Aufw. Therapie- u. Heilgymn. Schwimmen/Wassergymn.	2.500	2.500	2.481		
56000	Aufwendungen aus nichtabzugsf. Vorsteuer wg. Hoheitl.			4.572		

MWSH		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahresrechnung 2013		
		€	€			
4.	Personalaufwand	335.700	391.300	368.106		
	a) Löhne und Gehälter	258.000	309.400	289.474		
60200	Gehälter	252.000	301.900	280.920		
60300	Aushilfslöhne	6.000	7.500	8.554		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	77.700	81.900	78.632		
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	75.700	81.900	51.554		
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen			621		
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000		1.853		
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung			24.604		
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	67.000	65.000	92.018		
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	66.000	64.000	91.405		
62600	Sofortabschreibung GWG	1.000	1.000	612		
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	129.700	88.800	114.374		
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.924		
63001	Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen (P-Ausleihen Tourismus)		-10.000	896		
63002	Aufwand Buchhaltungsprogramm					

MWSH		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahresrechnung 2013		
		€	€			
63061	Berufskleidung	400	400	630		
63300	Reinigung	5.000	2.500	5.835		
63400	Abgaben für betrieblich genutzten Grundbesitz			86		
64000	Versicherungen	9.000	9.500	9.126		
64200	Beiträge	400	400	260		
64300	Sonstige Abgaben	2.500	2.500	1.885		
64301	Aufwand aus Fremdenverkehrsabg. Konsolidierung			1.244		
64310	Verwaltungskostenbeitrag	56.000	36.100	49.678		
64311	Sitzungsgelder/Verw.kosten	500	500	500		
64504	Rep. und Instandhaltung Gebäude/Bauten Schwimmhalle	10.000	10.000	11.915		
64600	Rep. und Instandhaltung Betriebsvorrichtungen	10.000	10.000	2.450		
64700	Rep. und Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausst. Schwimmbad	1.500	1.500	2.455		
66000	Werbekosten allgemein	6.000	8.000	4.349		
66400	Bewirtungskosten					
66500	Reisekosten Arbeitnehmer	300	1.000	297		
67810	Fremdarbeiten Veranstaltungen			80		
68000	Porto/Fracht	100	100			
68050	Telefon	500	600	550		
68150	Bürobedarf	500	600	637		
68200	Zeitschriften, Bücher	100	100	72		
68210	Fortbildungskosten	500	500	525		
68250	Beratungskosten (Cofin) Weiterbetrieb	20.000	5.000	13.904		
68270	Abschluß- und Prüfungskosten	2.900	5.000	2.850		
68400	Betriebsbedarf	1.500	2.500	986		
68550	Nebenkosten des Geldverkehrs	500	500	474		
68590	Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung			36		
69230	Einstellungen EWB			730		
69351	Forderungsverluste, 19% USt (übliche Höhe)					

MWSH		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
		€	€			
7.	Zinsen und ähnliche Erträge (hier Aufwendungen)	0	0			
71100	Sonstige Zinserträge					
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.100	28.900	26.898		
73100	Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500		18		
73110	sonstige Zinsaufwendungen	16.500	20.000	16.736		
73200	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	11.100	8.900	10.144		
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-489.100	-506.200	-520.871		
10.	sonstige Steuern	100	100	42		
76820	Grundsteuer Tourismus, MWSH, Bauhof	100	100	42		
11.	Jahresgewinn/-verlust	-489.200	-506.300	-520.913		

MWSH		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahresrechnung 2013		
		€	€			
Erläuterung zum Vermögensplan 2015 nach Betriebszweigen		Plan 2015	Plan 2014			
Einnahmen						
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0			
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	67.000	65.000			
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0			
9	Kredite	0				
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)	0	0			
	Summe	67.000	65.000			
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		0			
6	Investitionen	15.000	0			
7	Tilgung von Krediten	25.300	25.200			
8	Sonstige Auszahlungen	26.700	39.800			
9	Zuführung zu den Rücklagen		0			
	Summe	67.000	65.000			

MWSH	Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013		
	€	€			
Nachfolgend aufgeführte vermögensrelevante Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2015 vorgesehen.	2015 €	2014 €			
kleinere Investitionen	15.000	30.000			
	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
0	0	0			
Gesamtinvestitionssumme MWSH:	15.000	30.000			
Die Tilgung der Kredite erfolgt gemäß der Tilgungspläne. Die Darlehensentwicklung 2015 errechnet sich wie folgt:	Plan 2015 €				
Darlehensbestand 01.01.	173.200				
Tilgung	25.300				
Kreditaufnahme	0				
Darlehensbestand 31.12.	147.900				

Bauhof				Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
		Plan 2015	Plan 2014				
		€	€	€			
1.	Umsatzerlöse	540.000	503.200	511.829			
41100	Erträge aus Miete Bauhof nicht steuerbar	9.800	8.500	9.660			
46000	Erträge Bauhof Weiterberechnung Stundenverr.satz	0	0				
46001	Erträge Bauhof aus Weiterberechnung Containergeb.	3.500	3.500	4.140			
46002	sonstige Erträge Bauhof	0	0	29			
46003	Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für Tourismus	180.000	165.000	193.109			
46004	Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für Hafen	19.500	15.000	9.192			
46005	Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für MWSH	12.300	8.500	5.827			
46006	Erträge Bauhof aus Transport Strandkörbe		800				
	Erträge aus interner Verrechnung Bauhof Maschinenpflege	20.000	20.000				
46101	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/VHS						
46103	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Gemeindeorgang "11.0000.67910"	2.000	500	6.336			
46105	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Bew. Rathaus Laboe		2.000	0			
46106	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Ordnungsamt "11.1100.67910"	16.500	30.000	38.880			
46108	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Brandschutz "11.1300.67910"	1.000	1.000	792			
46109	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Grundschule "11.2100.67910"	2.500	2.500	1.656			
46110	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Bücherei "11.3520.67910"	1.000	1.000	144			
46111	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Kinderspielplätze "11.4607.67910"	21.200	10.000	6.864			
46112	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Jugendzentrum "11.4680.67910"	1.000	1.000	648			
46113	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Sportplätze "11.5600.67910"	11.000	9.000	5.808			
46114	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Par- u. Gartenanl.+Kurpark "11.5800.67910"	70.000	75.000	90.950			
46115	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Bauamt Straßen "11.6300.67910"	96.600	100.000	22.920			
46116	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Straßenbeleuchtung "11.6700.67910"	19.500	20.000	16.104			
46117	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Märkte-Wochenmarkt "11.7300.67910"	2.400	1.400	2.232			
46118	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Gebäudeunterhalt.-Grundverm. "11.8800.67910"	6.000	6.000	4.704			
46119	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Straßenreinigung "11.6750.67910"	21.200	14.000	78.082			
46120	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Heimat- und Kulturpflege "11.3400.67910"	9.000	7.500	8.160			
46104	Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/Wahlen "11.0520.67910"	0	1.000	528			
	Erträge öffentl. Parkplätze "11.6800.67910"	13.500					
	Erträge Freya Frahm Haus "11.7600.67910"	500					
46122	Erträge Bauhof Stundenabr. F. Parkscheinautomat			3.288			
46130	Erträge Bauhof Stundenverr. Amt-Probstei /Bew.			1.776			

Bauhof		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
		€	€	€			
2.	sonstige betriebliche Erträge	2.000	2.000	3.528			
48300	Sonstige betriebliche Erträge	200	200	690			
48310	Kostenerstattungen durch die Gemeinde	1.800	1.800	2.687			
48400	Erträge aus Anlagenverkauf nicht steuerbar	0	0	0			
49300	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	151			
3.	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	17.000	16.700	24.160			
50440	Bewirtsch. Tourism., MWSH, Bauhof			335			
50441	Miete für Flaschengase/für Schweißgeräte Bauhof	1.300	1.300	1.530			
50450	Arbeits-u. Verbrauchsmaterial Bauhof	1.500	1.200	2.261			
50451	Arbeitsmaterial Bauhof, Weiterberechnung an Auftraggeber	500	500	2.720			
50452	Bauhof, Containergebühren/Weiterber. an Auftraggeber	3.800	3.800	3.805			
50460	Strom, Wasser, Gas, Heizöl / Tourismus und Bauhof	10.000	10.000	13.790			
57350	erhaltene Skonti ohne Vorsteuer	-100	-100	-281			
	b) Aufwendungen für bezogene Leistung	0	0	0			

Bauhof		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
		€	€	€			
4.	Personalaufwand	432.400	405.000	390.650			
	a) Löhne und Gehälter	332.800	315.800	303.782			
60200	Gehälter	332.800	315.800	303.782			
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	99.600	89.200	86.868			
61100	Gesetzliche soziale Aufwendungen	97.600	89.200	58.855			
61120	Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen						
61200	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.000		1.987			
61400	Aufwendungen für die Altersversorgung			26.026			
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	33.000	17.200	26.590			
62200	Abschreibungen auf Sachanlagen	32.000	15.200	24.626			
62600	Sofortabschreibung GWG	1.000	2.000	1.963			

Bauhof		Plan 2015	Plan 2014	Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
		€	€	€			
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen	51.100	57.300	69.924			
63000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	400	400	288			
63001	Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	300	1.000	656			
63061	Berufskleidung	1.200	1.200	1.521			
63300	Reinigung	100		135			
63400	Abgaben für betrieblich genutzten Grundbesitz	100	100	129			
64000	Versicherungen	1.300	1.300	3.792			
64300	Sonstige Abgaben	2.000	3.000	2.004			
64310	Verwaltungskostenbeitrag	8.500	4.800	10.589			
64311	Sitzungsgelder/Verw.kosten	500	500	500			
64500	Rep. und Instandhalt. Gebäude/Bauten Bauhof			309			
64700	Rep. und Instandhalt. von Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Bauhof	2.500	4.000	2.878			
65000	Kraftstoff für Fahrzeuge und Maschinen	13.300	14.000	12.873			
65001	Fahrzeugkosten - Unterhaltung und Reparatur -	11.000	13.000	23.835			
65200	Kfz-Versicherungen	3.200	3.200				
65400	Kfz-Reparaturen						
66500	Reisekosten u. km Geld AN			202			
68050	Telefon	500	600	456			
68150	Bürobedarf	300	300	196			
68200	Zeitschriften, Bücher	300	400	265			
68210	Fortbildung AN			391			
68250	Rechts- und Beratungskosten	300	300	1.129			
68270	Abschluß- und Prüfungskosten	3.400	5.500	3.273			
68350	Mieten für Einrichtungen	500	2.300				
68400	Betriebsbedarf	500	500	775			
68450	Werkzeuge und Kleingeräte	500	500	3.062			
68550	Nebenkosten des Geldverkehrs	200	200	209			
68590	Aufwendungen für Abraum- und Abfallbeseitigung	200	200	459			
68950	Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchverlust)	0	0	0			

Bauhof				Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
		Plan 2015	Plan 2014				
		€	€	€			
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	1.300	1.300	0			
71100	Sonstige Zinserträge	500	500	0			
71200	Zinserträge für an die Gemeinde gegebene Kassenkredite	800	800				
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.600	5.300	2.942			
73100	Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbindlichkeiten	500	0	18			
73110	Zinsaufw. Aus Kassenkrediten v.d. Gem.			-2.558			
73200	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindlichkeiten	6.100	5.300	5.482			
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.200	5.000	1.092			
10.	sonstige Steuern	3.200	3.200	3.211			
76820	Grundsteuer Tourismus, MWSH, Bauhof	1.300	1.300	1.307			
76850	Kfz-Steuer	1.900	1.900	1.904			
11.	Jahresgewinn/-verlust	0	1.800	-2.120			

Bauhof				Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
		Plan 2015	Plan 2014				
		€	€	€			
Erläuterung zum Vermögensplan 2015 nach Betriebszweigen		Plan 2015	Plan 2014				
Einnahmen							
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.		0				
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	33.000	33.000				
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		0				
9	Kredite	69.000	-1.200				
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage, Jahresüberschuss usw.)	6.000	0				
	Summe	108.000	31.800				
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	96.500	27.500				
7	Tilgung von Krediten	11.500	4.300				
8	Sonstige Auszahlungen	0	0				
9	Zuführung zu den Rücklagen	0	0				
	Summe	108.000	31.800				

Bauhof			Ergebnis der Jahres- rechnung 2013			
	Plan 2015	Plan 2014				
	€	€	€			
Nachfolgend aufgeführte vermögensrelevante Maßnahmen sind für das Wirtschaftsjahr 2015 vorgesehen.	2015 €	2014 €				
Ersatz für Pritschenwagen	0	20.000				
Maschinen und Geräte	0	7.500				
Salzsilo Winterdienst	0	0				
Holder	89.000	0				
Maschinen und Geräte	7.500	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				
0	0	0				
Gesamtinvestitionssumme Bauhof:	96.500	27.500				
Die Tilgung der Kredite erfolgt gemäß der Tilgungspläne. Die Darlehensentwicklung 2015 errechnet sich wie folgt:	Plan 2015 €					
Darlehensbestand 01.01.	136.000					
Tilgung	11.500					
Kreditaufnahme	69.000					
Darlehensbestand 31.12.	193.500					

Projekt Hafenumfeld/Rosengarten

	Gewerk	Invest ges.	2013	2014	2015	
Hafenumfeld	Tief- und Landschaftsbau	618.000,00 €			100.000,00 €	
	Wasserbau	563.000,00 €				
	Baunebenkosten	197.000,00 €				
Summe		1.478.000,00 €	711.000,00 €	667.000,00 €	100.000,00 €	
Rosengarten	Tief- und Landschaftsbau	865.000,00 €				
	Wasserbau	0,00 €				
	Baunebenkosten	157.000,00 €				
Summe Rosengarten		1.022.000,00 €	50.000,00 €	486.000,00 €	486.000,00 €	
Summe total		2.500.000,00 €	761.000,00 €	1.153.000,00 €	586.000,00 €	
davon Förderung		1.440.000,00 €	0,00 €	954.000,00 €	486.000,00 €	
60,00%						
Gemeindeanteil		1.060.000,00 €	761.000,00 €	199.000,00 €	100.000,00 €	

Maßnahmen -Nr.	Tourismus	Summe 2015	Summe 2014	Summe 2013
BT1_2012_1	Hafenumfeld/Rosengarten Anteil Tourismus	586.000	600.000	150.000
BT1_2011_2	Spielgeräte laut Spielplatzkonzept		0	5.000
BT1_2011_3	Erneuerung Strandzäune		30.000	10.000
BT1_2011_7	Strandkartenautomaten	6.600	2.500	0
BT1_2011_8	Lagerplatz Treibselentsorgung		45.000	0
BT1_2011_9	Lesehalle – Mobiliar - Renovierung	4.800	4.500	0
	Ankauf Rosengarten		70.000	0
	Strandreinigungsmaschine		20.000	0
BT1_2015_2	Holz Sitzauflage Flutmauer	1.300		0
BT1_2015_3	Eventualposition Grunderwerb	250.000		
BT1_2015_4	Geschäftsausstattung	3.000	3.000	
BT1_2015_6	Strandausstattung	12.000	5.000	
		863.700	780.000	

Hafen

BT2_2011_1	Hafenumfeld/Rosengarten Anteil Hafen		300.000	300.000
BT2_2011_2	Sanierung Sanitärbereich	40.000	120.000	60.000
BT2_2011_3	Erneuerung Steganlagen G, I und J		300.000	0
BT2_2011_4	Erneuerung 2. Fähranleger Nordmole		65.000	0
	Europakai		7.500	0
BT2_2011_6	Erneuerung Steganlagen C D H		0	300.000
			0	
BT2_2011_8	Dalben, Reibepfähle und Sonstiges		10.000	10.000
BT2_2015_1	Stegsanierung L (Gewerbehafen)	30.000		
BT2_2015_2	Sanierung Schwimmsteg A im YH Phase 1	5.000		
BT2_2015_3	Sitzbänke am Spielplatz YH	3.000		
BT2_2015_4	Waschmaschine YH	4.000		
BT2_2015_5	kleinere Investitionen (u.a.Handwagen Hafen)	5.000		
		87.000	802.500	

Schwimmhalle

BT3_2015_1	kleinere Investitionen	15.000	30.000	
	Saunabürgschaft			380.000
		15.000	30.000	

Bauhof

BT4_2011_1	Ersatz für Pritschenwagen		20.000	0
BT4_2015_1	Maschinen und Geräte	7.500	7.500	
BT4_2011_3	Salzsilo Winterdienst		0	20.000
BT4_2015_2	Holder	89.000		
		96.500	27.500	

Erfolgsplan Vergleich

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe - Erfolgsübersicht Plan 2015

		Plan 2015					Plan 2014					Ergebnis 2013				
Aufwendungen	nach Aufwandsarten I	Betrag insgesamt	Betriebssteile einschl. Nebenbetriebe				Betrag insgesamt	Betriebssteile einschl. Nebenbetriebe				Betrag insgesamt	Betriebssteile einschl. Nebenbetriebe			
			Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof		Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof		Tourismus	Hafen	Schwimmhalle	Bauhof
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	10a	10b	10c	10d	2	10a	10b	10c	10d	2	10a	10b	10c	10d
1	Materialaufwand															
	a) Bezug von Fremden	325.500	36.900	54.300	217.300	17.000	351.000	42.700	54.300	237.300	16.700	362.634	47.217	57.398	233.859	24.160
	b) Bezug von Betriebszweigen	211.800	180.000	19.500	12.300	0	183.500	165.000	10.000	8.500	0	207.156	192.029	9.300	5.827	
2	Entgelte	800.900	148.000	62.100	258.000	332.800	826.400	142.200	59.000	309.400	315.800	811.671	147.974	70.441	289.474	303.782
3	Soziale Abgaben und Abgaben für Unterstützung	241.300	44.900	19.100	77.700	99.600	226.500	38.200	17.200	81.900	89.200	154.619	27.323	12.426	54.028	60.842
4	Aufwendungen für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68.178	12.338	5.209	24.604	26.026
5	Abschreibungen	366.800	74.800	192.000	67.000	33.000	347.200	72.000	193.000	65.000	17.200	317.870	39.632	159.631	92.018	26.590
6	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	149.900	25.500	89.700	28.100	6.600	124.400	17.300	72.900	28.900	5.300	101.857	-2.227	74.243	26.898	2.942
7	Steuern (soweit nicht in Zeile 19 auszuweisen)	8.200	700	4.200	100	3.200	8.000	700	4.000	100	3.200	8.135	687	4.194	42	3.211
8	Konzessions- und Wegeentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Andere betriebliche Aufwendungen	398.700	160.200	57.700	129.700	51.100	404.000	187.800	70.100	88.800	57.300	509.467	187.832	132.764	118.947	69.924
10	Summe 1 - 9	2.503.100	671.000	498.600	790.200	543.300	2.471.000	665.900	480.500	819.900	504.700	2.541.584	652.805	525.606	845.697	517.477
11	Umlage der Zurechnung (+) Spalten 3 u. 4 Abgabe (-)															
12	Leistungsausgleich Zurechnung (+) der Aufwandsbereiche Abgabe (-)															
13	Aufwendungen 1 - 12	2.503.100	671.000	498.600	790.200	543.300	2.471.000	665.900	480.500	819.900	504.700	2.541.584	652.805	525.606	845.697	517.477
14	Betriebserträge															
	a) nach der GuV-Rechnung	1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000	1.841.000	562.000	460.200	313.600	505.200	1.710.265	611.594	466.657	324.784	307.229
	b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige															208.128
15	Betriebserträge insgesamt	1.844.800	537.000	464.800	301.000	542.000	1.841.000	562.000	460.200	313.600	505.200	1.918.393	611.594	466.657	324.784	515.357
16	Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	-658.300	-134.000	-33.800	-489.200	-1.300	-630.000	-103.900	-20.300	-506.300	500	-623.192	-41.210	-58.948	-520.913	-2.120
17	Finanzerträge	15.600	10.500	3.700	0	1.300	9.300	7.500	500	0	1.300	1.434				
18	Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderung des Sonderpostens mit Rücklagenanteil	0					0					0				
19	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0					0					0				
20	Unternehmensergebnis (+ = Jahresgewinn - = Jahresverlust)	-642.800	-123.500	-30.100	-489.200	0	-620.700	-96.400	-19.800	-506.300	1.800	-621.758	-41.210	-58.948	-520.913	-2.120

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Mittelfristige Investitionen 2015-2019

In den Jahren 2015 – 2019 sind die nachfolgend dargestellten Investitionen vorgesehen:

Maßnahme	Gesamtinvestitions- summe	Zuschüsse	2015	2016	2017	2018	2019
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Tourismusbetrieb			864	126	123	126	125
Attraktivitätssteigerung Rosengarten	586	60	586	0	0	0	0
Eventualposition Grunderwerb	250		250				
Fortsetzung Toilettenkonzept/Kioske	400		0	100	100	100	100
Strandkartenautomaten	18		6,6	4,4	0	4,4	2,2
Strandausstattung	60		12	12	12	12	12
Sonstiges (Geschäftsausstattung, usw.)	14,3		4,3	2	3	2	3
Lesehalle (Mobiliar/Fenster)	36,8		4,8	8	8	8	8
Hafen			87	42	32	102	52
Attraktivitätssteigerung Hafenumfeld	0		0	0	0	0	0
Spundwaderneuerung Yachthafen	0		0	0	0	0	0
Steganlagen Yachthafen	165		35	30	20	40	40
SFK-Anleger	50		0	0	0	50	0
Hafentoilette	40		40	0	0	0	0
Sonstiges (Südmole, Daiben usw.)	60		12	12	12	12	12
Schwimmhalle			15	30	0	0	0
Investitionen	45		15	30	0	0	0
Bauhof			97	25	30	10	90
Werkzeuge, Geräte	48		7,5	10	10	10	10
Fahrzeuge	204		89	15	20	0	80
gesamt	1.140	60	1.062	223	185	238	267