

Amt Usedom-Süd
- Der Amtsvorsteher –

Gemeinde Ückeritz

Beschlussvorlage
GVUe-0201/25-1

öffentlich

Beratung und Beschlussfassung über § 8 der Haushaltssatzung der Gemeinde Ückeritz und den Wirtschaftsplan 2026 des Eigenbetriebes Kurverwaltung Ückeritz

<i>Organisationseinheit:</i> Kurverwaltung <i>Bearbeitung:</i> Isabell Gottschling	<i>Datum</i> 20.01.2026
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Ückeritz (Entscheidung)	26.02.2026	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Ückeritz beschließt den § 8 der Haushaltssatzung nebst Wirtschaftsplan für das Jahr 2026 wie folgt:

§ 8 Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

	in TEUR
Gesamtbetrag der Erträge	5.388
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.240
Jahresergebnis	148

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.208
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.820
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	388
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.532
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.532
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	59

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-59
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.203

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	498
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	27,2477

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	491
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	6.531
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	6.640
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 voraussichtlich	6.788

Anlage/n

1	Vorbericht Wirtschaftsplan 2026 (003) (öffentlich)
2	Entwurf Haushaltssatzung der Gemeinde Ückeritz (öffentlich)
3	Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz_Wirtschaftsplan 2026 (öffentlich)
4	Formblätter KV Ückeritz (öffentlich)

Beratungsergebnis	Gesetzl. Zahl d. Mitglieder	Anwesend	Einstimmig	JA	NEIN	Enthaltung	Ausgeschlossen (Mitwirkungsverbot)
Gremium Gemeindevertretung Ückeritz	11						

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 des Eigenbetriebes Kurverwaltung Gemeinde Ostseebad Ückeritz



1. Ausgangssituation

Der Eigenbetrieb der Gemeinde Ückeritz wird unter dem Namen *Eigenbetrieb Kurverwaltung Gemeinde Ostseebad Ückeritz* geführt. Gegenstand des Betriebes ist die Durchführung der mit dem Tourismus verbundenen Aufgaben und der sich daraus ergebenden Pflichten.

Die Betriebsleiterin vertritt den Eigenbetrieb im Außenverhältnis und entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihr laut Eigenbetriebssatzung übertragen worden sind. Gesetzlicher Vertreter und Dienstvorgesetzter ist der Bürgermeister.

Der Betriebsausschuss der Gemeinde Ostseebad Ückeritz nimmt beratende und beschließende Aufgaben im Rahmen der Hauptsatzung wahr.

Die kaufmännische Buchführung des Eigenbetriebs ist so gestaltet, dass der Erfolg der einzelnen Teilaufgaben in der Kostenarten- und Kostenstellenrechnung nachgewiesen werden kann. Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Haushaltsjahr (Kalenderjahr) der Gemeinde Ückeritz.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 wird – analog zur Vorjahresstruktur – von einer ganzjährigen Beschäftigung des Stammpersonals sowie saisonaler Verstärkung in den Sommermonaten ausgegangen. Die Personalplanung berücksichtigt tarifliche Anpassungen sowie notwendige Stellenbesetzungen zur Sicherstellung des Betriebsablaufs.

2. Touristische Entwicklung im Ostseebad Ückeritz

Die wirtschaftliche Grundlage des Eigenbetriebes bildet weiterhin die Entwicklung der Gästezahlen, insbesondere der Übernachtungen, sowie der Tagesgäste.

Jahr	Ankünfte	Tagesgäste	Übernachtungen
2021	57.445		373.338
2022	71.069		404.486
2023	62.953		368.331
2024	74.962	15.252	407.633
2025	71.045	14.903	384.757

Die Entwicklung der vergangenen fünf Jahre zeigt insgesamt eine stabile touristische Nachfrage mit deutlichen konjunkturellen und strukturellen Einflüssen. Nach dem pandemiebedingt schwächeren Jahr 2021 kam es 2022 zu einer deutlichen Erholung:

- **Ankünfte:** +23,7 % gegenüber 2021
- **Übernachtungen:** +8,3 %

2023 war ein Rückgang zu verzeichnen, der im Wesentlichen auf Inflation, steigende Energiepreise und eine zunehmende Preisbewusstheit der Gäste zurückzuführen ist.

2024 stellte mit 74.962 Ankünften und 407.633 Übernachtungen das stärkste Jahr im Betrachtungszeitraum dar.

Entwicklung 2025 gegenüber 2024

Im Jahr 2025 ist ein moderater Rückgang zu erkennen:

- **Ankünfte:** -5,2 %
- **Übernachtungen:** -5,6 %
- **Tagesgäste:** -2,3 %

Auf den ersten Blick scheint dies eine allgemeine Abschwächung der touristischen Nachfrage darzustellen. Bei der Bewertung der Zahlen ist jedoch ein wesentlicher struktureller Sondereffekt zu berücksichtigen:

Die in Ückeritz ansässige REHA-Klinik verzeichnete im Jahr 2025 aufgrund umfangreicher Umbaumaßnahmen in den Patientenzimmern einen Übernachtungsrückgang von 29 % gegenüber 2024.

Dieser deutliche Rückgang ist nicht nachfragebedingt, sondern kapazitätsbedingt. Durch die baubedingte Reduzierung verfügbarer Zimmer konnten weniger Patienten aufgenommen werden, was sich unmittelbar in der amtlichen Übernachtungsstatistik niederschlägt.

Der Rückgang der Gesamtübernachtungen um 5,6 % im Jahr 2025 ist daher nicht ausschließlich auf ein verändertes Reiseverhalten oder wirtschaftliche Unsicherheiten zurückzuführen, sondern wird maßgeblich durch diesen Sondereffekt beeinflusst.

Ohne die temporäre Kapazitätsreduzierung der REHA-Klinik würde sich das Übernachtungsniveau voraussichtlich näher am Ergebnis von 2024 bewegen.

Für 2026 wird von einer Fortführung des positiven Trends auf stabilem Niveau ausgegangen. Trotz weiterhin bestehender gesamtwirtschaftlicher Unsicherheiten (Inflation, Energiepreise, Konsumzurückhaltung) bleibt die Insel Usedom eine gefragte Destination im Inlandstourismus.

Die vorhandene Bettenkapazität sowie die Anzahl der Camping- und Stellplätze bleiben im Wesentlichen konstant. Größere strukturelle Erweiterungen sind nicht vorgesehen; vielmehr liegt der Schwerpunkt auf qualitativer Verbesserung der Infrastruktur.

3. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

3.1 Gesamtumsatzerlöse

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025 (voraus.)	2026 (Plan)
Gesamtumsatzerlöse*	3.515	3.824	4.629	4.693	4.967	4.989

* ohne Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die Gesamtumsatzerlöse für das Jahr 2026 sind mit **4.989 TEUR** geplant. Damit liegen sie leicht über dem Planansatz 2025 (4.967 TEUR). Grundlage der Planung sind:

- stabile bis leicht steigende Campingentgelte
- konstante Einnahmen aus der Kurabgabe
- stabile Erlöse aus Parkplatzgebühren
- Provisionserträge aus der Zimmervermittlung
- Einnahmen aus der Sporthallenvermietung

Die Planung erfolgt vorsichtig und realistisch unter Berücksichtigung konjunktureller Risiken.

3.2 Entwicklung der Gesamtkosten

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025 (voraus.)	2026 (Plan)
Gesamtkosten	2.974	3.127	3.497	3.660	4.490	4.271

* Stand BWA Dezember des jeweiligen Jahres

Die **Gesamtkosten 2026** belaufen sich auf **4.271 TEUR** und liegen damit unter dem außergewöhnlich hohen Planansatz 2025 (4.490 TEUR), in dem umfangreiche Werterhaltungsmaßnahmen berücksichtigt waren.

Die wesentlichen Aufwandspositionen sind:

- Personalkosten (Tarifanpassungen berücksichtigt)
- Instandhaltung von Gebäuden, Grundstücken und Infrastruktur
- Fremdleistungen (Mobilitätspaket UsedomCard, Grünanlagenpflege, Reinigung)
- Energie- und Wasserkosten
- Marketing- und Veranstaltungskosten

Im Bereich der Werterhaltung liegt der Schwerpunkt 2026 weiterhin auf infrastrukturellen Maßnahmen im Bereich Campingplatz, Häfen, Ostseehalle sowie technischen Einrichtungen. Die Maßnahmen dienen der nachhaltigen Qualitätssicherung und dem Substanzerhalt.

Trotz anhaltend hoher Preisniveaus bei Energie, Material und Dienstleistungen wird auf wirtschaftliche Mittelverwendung und Priorisierung zwingend erforderlicher Maßnahmen geachtet. Zur möglichen Abwehr von unvorhergesehenen Ausgaben oder Ausbleiben von Einnahmen werden jährlich Kapitalrücklagen des Eigenkapitals aufgebaut.

3.3 Übersicht der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025 (voraus.)	2026 (Plan)
Löhne & Gehälter	1.154	1.128	1.200	1.462	1.300	1.410
Instandhaltung Bauten / Ausstattg. / Unterhaltg. Grundstücke (63500+64500+64700)	177	180	158	172	844	315
Fremdleistungen (UBB, Shuttle etc.) (59060)	236	238	560	786	770	800
Elektroenergie	160	161	178	164	170	180
Wasser / Abwasser	154	164	195	192	192	200
Heizöl / Heizgas	38	72	72	86	86	92
Veranstaltungen	44	125	136	124	135	160
Werbekosten (66000+66010)	71	81	78	103	95	80
Wachschutz	48	61	82	93	100	100

Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen 2021–2026 und Bewertung der Planung 2026

Die Betrachtung der Jahre 2021 bis 2026 zeigt eine deutliche strukturelle Veränderung der Kostenstruktur des Eigenbetriebes. Neben allgemeinen Preissteigerungen wirken sich insbesondere strategische Entscheidungen (Mobilitätspaket, Veranstaltungsintensivierung, Infrastrukturmaßnahmen) nachhaltig auf den Haushalt aus.

3.3.1. Löhne & Gehälter

Von 1.154 TEUR (2021) steigen die Personalkosten bis 2024 deutlich auf 1.462 TEUR an (+26,7 %). Hauptursachen sind Tarifierungen, Stufenaufstiege sowie saisonale Personalverstärkungen.

2025 erfolgt eine Korrektur auf 1.300 TEUR, was auf eine realistischere IST-Orientierung zurückzuführen ist.

Für 2026 sind 1.410 TEUR eingeplant (+8,5 % gegenüber 2025). Dies berücksichtigt weitere Tarifierungen sowie notwendige personelle Stabilisierung.

Bewertung 2026: Der Ansatz ist nachvollziehbar und realistisch. Personalkosten bleiben ein strukturell wachsender Fixkostenblock, der nur begrenzt beeinflussbar ist.

3.3.2. Instandhaltung Bauten / Ausstattung / Grundstücke

Von 2021 bis 2024 bewegt sich dieser Posten relativ konstant zwischen 158 TEUR und 180 TEUR.

2025 kommt es mit 844 TEUR zu einem außergewöhnlich hohen Wert infolge umfangreicher geplanter baulicher Maßnahmen und dem gezielten Abbau von Investitionsstau.

Für 2026 sind 315 TEUR vorgesehen. Damit normalisiert sich der Ansatz deutlich, liegt aber weiterhin über dem Niveau 2021–2024.

Bewertung 2026: Die Planung zeigt eine Rückkehr zu einem nachhaltigen Instandhaltungsniveau nach dem Sondereffekt 2025. Das höhere strukturelle Niveau ist sinnvoll, um erneuten Investitionsstau zu vermeiden.

3.3.3. Fremdleistungen (UBB, Shuttle etc.)

Dieser Posten weist die dynamischste Entwicklung auf. Ursächlich ist vor allem das ausgeweitete Mobilitätspaket (kostenfreie Nutzung von Bahn, Shuttle, Bimmelbahn und UsedomRad) sowie gestiegene Vertragskosten und externe Dienstleistungen.

Bewertung 2026: Mit 800 TEUR wird ein weiteres moderates Wachstum eingeplant. Der Posten ist inzwischen strukturell hoch und gehört zu den größten Fixkosten. Eine regelmäßige Wirtschaftlichkeitsprüfung bleibt hier strategisch wichtig.

3.3.4. Energie- und Medienkosten

Elektroenergie:

Von 160 TEUR (2021) auf 180 TEUR (2026 Plan). Nach starken Preissprüngen in den Krisenjahren erfolgt nun eine moderate Fortschreibung.

Wasser / Abwasser:

Steigerung von 154 TEUR (2021) auf 200 TEUR (2026 Plan). Hier zeigt sich ein dauerhaft erhöhtes Preisniveau.

Heizöl / Heizgas:

Von 38 TEUR (2021) auf 92 TEUR (2026 Plan). Die Energiekosten haben sich damit mehr als verdoppelt.

Bewertung 2026: Die Planung berücksichtigt weiterhin hohe Energiepreise. Die Ansätze sind vorsichtig kalkuliert und sachgerecht.

3.3.5. Veranstaltungen

Von 44 TEUR (2021, pandemiebedingt niedrig) steigen die Ausgaben kontinuierlich auf 160 TEUR im Plan 2026.

Dies zeigt eine klare strategische Entscheidung zur Attraktivitätssteigerung des Ortes durch ein erweitertes Veranstaltungsangebot.

Bewertung 2026: Die Erhöhung ist bewusst touristisch motiviert. Entscheidend bleibt, dass die Veranstaltungen mittelbar zur Gästezufriedenheit und Wertschöpfung beitragen.

3.3.6. Werbekosten

Die Werbekosten bewegen sich insgesamt auf stabilem Niveau. Für 2026 ist eine leichte Reduzierung vorgesehen.

Bewertung 2026: Die Planung zeigt eine Konsolidierung im Marketingbereich bei gleichzeitiger Nutzung von Synergien innerhalb der Bernsteinbäder und im Destinationsmarketing. Der Ansatz ist wirtschaftlich vertretbar.

3.3.7. Wachschutz

Stetiger Anstieg von 48 TEUR (2021) auf 100 TEUR (2025/2026).

Die Kosten stabilisieren sich 2026 auf hohem Niveau.

Bewertung 2026: Die Sicherheitsanforderungen haben sich strukturell erhöht. Der gleichbleibende Ansatz 2026 signalisiert Kostenstabilisierung.

4. Jahresergebnis 2026

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025 (voraus.)	2026 (Plan)
Jahresergebnisse	350	127	903	531	109	148

Aus der Differenz zwischen Umsatzerlösen (4.989 TEUR) und Gesamtkosten (4.271 TEUR) ergibt sich ein positives Betriebsergebnis.

Nach Berücksichtigung neutraler Erträge und Aufwendungen sowie der Steuerbelastung ergibt sich ein geplantes **Jahresergebnis nach Steuern von 148 TEUR.**

2021–2022: Konsolidierungsphase nach Pandemie

Im Jahr 2021 konnte trotz pandemiebedingter Einschränkungen ein positives Ergebnis von 350 TEUR erzielt werden. 2022 reduzierte sich das Jahresergebnis deutlich auf 127 TEUR, was insbesondere auf steigende Energie- und Sachkosten sowie Normalisierung von Veranstaltungen und Betriebsabläufen zurückzuführen ist. Diese Phase war geprägt von hoher Unsicherheit und stark schwankenden Rahmenbedingungen.

2023: Außergewöhnlich starkes Ergebnis

Mit 903 TEUR wurde 2023 ein außergewöhnlich hohes Jahresergebnis erzielt. Dieses Ergebnis ist im Wesentlichen auf sehr gute Übernachtungszahlen, hohe Campingerträge, stabile Kurabgabeneinnahmen sowie teilweise zeitlich verschobene Aufwendungen zurückzuführen.

2024: Normalisierung auf hohem Niveau

Mit 531 TEUR zeigt sich 2024 eine Normalisierung gegenüber dem Spitzenjahr 2023. Das Ergebnis bleibt jedoch deutlich positiv und zeigt eine stabile wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes.

Für 2025 wird ein Jahresergebnis von 109 TEUR erwartet. Trotz hoher Instandhaltungsansätze im Plan konnten nicht alle vorgesehenen Investitionen und Maßnahmen im Jahr 2025 vollständig umgesetzt werden. Dadurch sind geplante Aufwendungen teilweise nicht realisiert worden, was das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird. Es handelt sich somit teilweise um einen zeitlichen Verschiebungseffekt und nicht um eine strukturelle Kostenreduktion.

Planung 2026: Deutlich geringeres Ergebnis

Für 2026 ist ein Jahresergebnis von 148 TEUR geplant. Der deutliche Rückgang gegenüber den Vorjahren erklärt sich insbesondere durch:

Umsetzung der im Jahr 2025 nicht realisierten Investitionen und Maßnahmen, die nun 2026 haushaltswirksam werden, die Fortschreibung gestiegener struktureller Kosten (Personal, Fremdleistungen, Energie) sowie eine vorsichtige Erlösplanung unter Berücksichtigung möglicher konjunktureller Risiken. Das Ergebnis 2026 ist daher als bewusst konservativ kalkuliert zu bewerten.

Gesamtbewertung

Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt durchgehend positive Ergebnisse seit 2021, teilweise außergewöhnlich hohe Überschüsse in 2023 und 2024, eine stabile wirtschaftliche Gesamtlage des Eigenbetriebes, ausreichende Eigenkapitalbildung zur Finanzierung von Investitionen.

Das im Plan 2026 ausgewiesene Ergebnis von 148 TEUR stellt kein wirtschaftliches Problem dar, sondern ist Ausdruck der planmäßigen Umsetzung verschobener Investitionen, der Fortführung notwendiger Infrastrukturmaßnahmen, einer realistischen und vorsichtigen Haushaltsplanung.

Selbst mit dem geplanten niedrigen Jahresergebnis bleibt der Eigenbetrieb wirtschaftlich stabil und handlungsfähig. Die positive Eigenkapitalentwicklung der Vorjahre bildet hierfür eine solide Grundlage. Langfristig ist entscheidend, dass auch künftig ein positives strukturelles Ergebnis erwirtschaftet wird – dies ist mit der Planung 2026 weiterhin gewährleistet.

5. Entwicklung der Ein- und Auszahlungen

Die Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergeben sich im Wesentlichen aus den geplanten Umsatzerlösen.

Die Auszahlungen betreffen insbesondere die Personalaufwendungen, laufende Betriebs- und Unterhaltungskosten, Fremdleistungen sowie Energie- und Sachkosten.

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt 5.208 TEUR als Ergebnis der gesamten Erträge in Höhe von 5.388 TEUR abzüglich der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 180 TEUR. Die Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit betragen in Summe 4.820 TEUR als Differenz der gesamten Aufwendungen in Höhe von 5.240 TEUR und der planmäßigen Abschreibungen von 420 T€. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit beträgt somit 388 TEUR.

Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 2026 belaufen sich planmäßig auf -2.532 TEUR. Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen oder Zuwendungen von Dritten sind keine enthalten. Auszahlungen im Bereich der Finanzierungstätigkeit sind mit -59 TEUR angesetzt.

In der Summe ergibt dies eine zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds in Höhe von -2.203 TEUR.

Durch das positive operative Ergebnis ist die Liquidität des Eigenbetriebes gesichert.

6. Investitionen 2026

Für das Jahr 2026 ist eine Investitionssumme von insgesamt **2.532 TEUR** geplant.

Die Investitionen verteilen sich insbesondere auf folgende Bereiche:

Software und IT-Technik

- Maßnahmen zur technischen Modernisierung (W-LAN Erweiterung 8.000 EUR, Online-Buchungs-Software 50 TEUR, Schnittstelle UBB 20 TEUR)
- Infrastrukturverbesserungen (Digitale Info-Points 30 TEUR)

Technik und Service

- Waschmaschinen Campingplatz (20 TEUR)
- Schrankenanlage Rezeption (30 TEUR)
- Überdachte Sitzgruppen Campingplatz (35 TEUR)
- Entkalkungsanlagen Sanitär (60 TEUR)
- Straßenbeleuchtung Campingplatz (50 TEUR)
- Energiekonzept der Kurverwaltung (200 TEUR)
- Neugestaltung Natur- und Wanderwege (30 TEUR)
- Heizungsanlage Ostseehalle (55 TEUR)

Fuhrpark

- Ersatzbeschaffungen (30 TEUR)
- betriebsnotwendiges Fahrzeug (City Ranger 2260 51 TEUR)

Baumaßnahmen

- Schwerpunktmaßnahmen Campingplatz (Neubau Sanitärgebäude 1.100 TEUR)
- Maßnahmen Sportboothafen (Wasserbau 100 TEUR, Parkplatzgestaltung 250 TEUR)
- infrastrukturelle Anpassungen im Promenadenbereich (Wegeführung zum Utkiek 150 TEUR)

Projekt Camping

- Weiterführung planerischer und infrastruktureller Maßnahmen im B-Plan Nr. 14 (100 TEUR)

Ausgleichsmaßnahmen / kleinere Beschaffungen

- ökologische Ausgleichsmaßnahmen
- diverse betriebliche Beschaffungen

Die Investitionen dienen primär der nachhaltigen Sicherung der Wettbewerbsfähigkeit des Campingplatzes sowie der Modernisierung touristischer Infrastruktur.

7. Kreditentwicklung

Für das Jahr 2026 ist nach derzeitigem Stand keine Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionen vorgesehen.

Der Finanzmittelbestand zum 31.12.2025 betrug **2.767 TEUR**. Somit besteht keine Notwendigkeit eines Kassenkredites, um die besonders einnahmeschwachen ersten beiden Quartale und die dort benötigten finanziellen Mittel der saisonvorbereitenden Maßnahmen auszugleichen und sicherzustellen sowie die Investitionen umzusetzen.

Die Finanzierung erfolgt aus der laufenden Geschäftstätigkeit, vorhandenen liquiden Mitteln und Gewinnvorträgen. Investitionsfördermaßnahmen sind in einzelnen Projekten angefragt.

8. Entwicklung des Eigenkapitals

Durch das geplante positive Jahresergebnis 2026 erhöht sich das Eigenkapital des Eigenbetriebes weiter.

Zum 31.12.2024 betrug der Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz 6.531 TEUR. Durch das für 2025 erwartete positive Jahresergebnis wird eine Erhöhung auf voraussichtlich 6.640 TEUR prognostiziert. Mit dem geplanten Jahresergebnis für 2026 steigt das Eigenkapital weiter auf 6.788 TEUR.

Die kontinuierlich positiven Jahresergebnisse der vergangenen Jahre tragen maßgeblich zur finanziellen Stabilität und Unabhängigkeit des Eigenbetriebes bei.

Das gezeichnete Kapital des Eigenbetriebs bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 1.227 TEUR.

9. Sonderposten und Rückstellungen

Erhaltene Zuschüsse werden weiterhin als Sonderposten bilanziert und entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Wirtschaftsgüter aufgelöst.

Rückstellungen werden insbesondere gebildet für Steuern, Personalverpflichtungen, Prüfungs- und Abschlusskosten sowie sonstige ungewisse Verbindlichkeiten.

Die Rückstellungen werden regelmäßig überprüft und angepasst.

10. Abschließende Beurteilung der Betriebsleitung

Der Wirtschaftsplan 2026 wurde unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsgrundsätze erstellt. Dazu gehören die Erfüllung des Unternehmenszwecks, der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltsführung sowie die Haushaltswahrheit unter Abwägung kaufmännischer Risiken. Ebenso zählt die Sicherstellung der dauerhaften Leistungsfähigkeit dazu.

Trotz weiterhin bestehender gesamtwirtschaftlicher Unsicherheiten zeigt der Wirtschaftsplan 2026 eine stabile Entwicklung mit positivem Jahresergebnis und gesicherter Liquidität.

Der Schwerpunkt liegt weiterhin auf Substanzerhalt und Modernisierung der touristischen Infrastruktur, qualitativer Weiterentwicklung des Naturcampingplatzes, Sicherung der Wettbewerbsfähigkeit innerhalb der Destination Usedom sowie verantwortungsvoller Mittelverwendung.

Langfristig bleibt es erforderlich, Investitionsstaus konsequent abzubauen und gleichzeitig finanzielle Rücklagen zur Absicherung gegen konjunkturelle und klimatische Risiken zu bilden.

Der Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Ückeritz bleibt damit auch im Jahr 2026 wirtschaftlich stabil und handlungsfähig.

Zwischen der Kurverwaltung und der Gemeinde Ückeritz bestehen Finanz- und Leistungsbeziehungen in Form einer Kostenumlagevereinbarung. Diese beinhaltet hauptsächlich Ausgaben für die Unterhaltungspflege gemeindeeigener Flächen sowie die Instandhaltung der Straßenbeleuchtung. Die Umlage erfolgt jährlich anhand der vereinbarten Netto-Summen auf die Gemeinde Ückeritz. Weitere Vergütungen für Lieferungen, Leistungen und Kredite zwischen der Kurverwaltung und der Gemeinde finden nicht statt.

Corinna Schmidt

Leiterin Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Ückeritz

Gemeinde Ostseebad Ückeritz

Haushaltssatzung der Gemeinde Ückeritz für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom ... und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 8 Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan	in TEUR
Gesamtbetrag der Erträge	5.388
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.240
Jahresergebnis	148
 Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.208
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.820
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	388
 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.532
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.532
 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-59
 Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.203
 Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt	
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
 Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	498
 Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
 In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	27,2477

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	491
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	6.531
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	6.640
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 voraussichtlich	6.788

Ückeritz, den

Marco Biedenweg
Bürgermeister Gemeinde Ückeritz

Siegel

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.388
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.240
Jahresergebnis	148

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.208
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.820
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	388

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.532
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.532

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-59

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.203
--	--------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	498
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	27,2477
--	---------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	491
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	6.531
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	6.640
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 voraussichtlich	6.788

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Erfolgsplan

		Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	5.065	4.967	4.989	5.089	5.191	5.294
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4	sonstige betriebliche Erträge	8	177	179	10	10	10
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1	-2	-1	-1	-1	-1
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-786	-609	-800	-750	-765	-780
6	Personalaufwand	-1.462	-1.300	-1.410	-1.325	-1.352	-1.379
	a) Löhne und Gehälter						
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7	Abschreibungen	-407	-440	-420	-428	-437	-446
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	172	180	180	180	180	180
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.782	-2.737	-2.425	-2.128	-2.171	-2.214
10	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	95	30	40	40	40	40
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-112	-86	-89	-89	-89	-89
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-250	-59	-79	-110	-132	-135
16	Ergebnis nach Steuern	540	121	164	487	474	481
17	sonstige Steuern	-9	-12	-16	-12	-12	-12
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	531	109	148	475	462	469
Verwendung des Jahresergebnisses							
Verrechnung mit dem Verlustvortrag							
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag							
Vortrag auf neue Rechnung							
Einstellung in die Rücklagen		481	59	98	425	412	419
Entnahme aus den Rücklagen							
Ausschüttung an die Gemeinde		50	50	50	50	50	50
Ausgleich durch die Gemeinde							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Finanzplan

		Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	531	109	148	475	462	469
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	407	440	420	428	437	446
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	30	0	0	0	0	0
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-172	-180	-180	-180	-180	-180
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-337	0	0	0	0	0
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5	0	0	0	0	0
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9	0	0	0	0	0
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	59	0	0	0	0	0
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	250	0	0	0	0	0
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-281	0	0	0	0	0
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	491	369	388	723	719	735
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-225	-394	-2.532	-1.065	-1.115	-1.065
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Die Zeile 19 wurde aufgrund der hohen Differenz zwischen Planansatz und tatsächlicher Erfüllung vom ursprünglichen Plansatz (-2.658 TEuro) auf -394 TEuro für das Jahr 2025 angepasst.

Die großen Investitionen wurden in 2026 neu geplant und keine HH-Reste gebildet.

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Finanzplan

		Plan 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26	Erhaltene Zinsen (+)	59	0	0	0	0	0
27	Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-210	-394	-2.532	-800	-310	-1.065
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
	c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36	Gezahlte Zinsen (-)	0	-1	0	0	0	0
37	Gezahlte Dividenden (-)	-59	-59	-59	-59	-59	-59
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-59	-60	-59	-59	-59	-59
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	222	-85	-2.203	-136	350	-389
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	2.557	2.779	2.694	491	355	705
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2.779	2.694	491	355	705	316
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		2.779	2.694	491	355	705	316
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	9.025	2.658	2.532	1.065	1.115	1.065	590
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	153	0	73	20	20	20	20
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	8.852	2.648	2.449	1.045	1.095	1.045	570
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	20	10	10	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-9.025	-2.658	-2.532	-1.065	-1.115	-1.065	-590
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	9.025	2.658	2.532	1.065	1.115	1.065	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Geringwertige Wirtschaftsgüter / Div.			Bereich:	Kurverwaltung, Bauhof		
Kurzbeschreibung:	Geplant sind diverse Kleinanschaffungen (5.000 Euro) im Bereich Rettungsschwimmer (Sicherheit Badegäste, Verbesserung Service) und Ausstattungsgegenstände (6.000 Euro) für Mülltrennung und Straßenmobiliar. Für weitere diverse Beschaffungen sind 30.000 Euro geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.						ja	
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.						ja	
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.						ja	
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.						ja	
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	137	21	41	25	25	25	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	137	21	41	25	25	25	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-137	-21	-41	-25	-25	-25	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	137	21	41	25	25	25	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Software und IT-Technik			Bereich:	Kurverwaltung, Campingplatz		
Kurzbeschreibung:	Auf dem Campingplatz soll das WLAN für die Gäste erweitert werden (8.000 Euro) und die Grundlagen für die Online-Buchbarkeit geschaffen werden (50.000 Euro). Für die Kurverwaltung sollen weiter die Registrierkassen mit einer Datev-Schnittstelle versehen werden (3.000 Euro) sowie an der Schnittstelle zur DB Regio gearbeitet werden (20.000 Euro). Für digitale Info-Points sind 30.000 Euro geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	289	171	111	40	40	40	40
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	73	20	20	20	20
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	289	171	38	20	20	20	20
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-362	-171	-111	-20	-20	-20	-20
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	342	171	111	20	20	20	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Technik- und Serviceerweiterungen			Bereich:	alle		
Kurzbeschreibung:	Im Bereich des Campingplatzes stehen diverse Investitionen in die Infrastruktur des Platzes an. Insgesamt werden hier 255.000 Euro investiert. Die größten Positionen sind die Erneuerung der Straßenbeleuchtung (50.000 Euro) und die Entkalkungsanlagen an den Sanitärgebäuden (60.000 Euro). In der Kurverwaltung sollen 213.000 Euro investiert werden. Mit 200.000 Euro schlägt dabei die Umsetzung des Energiekonzepts (Errichtung von PV-Anlagen) zu Buche. 60.000 Euro sollen in die Ostseehalle investiert werden. Hauptinvestition ist die Heizungsanlage. Der Restbetrag verteilt sich auf kleinere Maßnahmen wie die Neugestaltung der Natur- und Wanderwege und die Erweiterung der Straßenbeleuchtung im Hafen Stagnieß.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	3.246	672	574	500	500	500	500
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.246	672	574	500	500	500	500
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.246	-672	-574	-500	-500	-500	-500
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	2.746	672	574	500	500	500	0

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Fuhrpark			Bereich:	Bauhof		
Kurzbeschreibung:	Im Bauhof muss in 2026 die Kehr- und Reinigungsmaschine ersetzt werden. Geplant ist die Anschaffung eines City Ranger 2260 für 51.000 Euro. Weiter soll die Ersatzbeschaffung des Fahrzeugs des technischen Leiters erfolgen. Hierfür sind 30.000 Euro veranschlagt.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	250	69	81	0	50	0	50
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	250	69	81	0	50	0	50
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-250	-69	-81	0	-50	0	-50
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	200	69	81	0	50	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Baumaßnahmen			Bereich:	Häfen, Campingplatz, Promenade		
Kurzbeschreibung:	Im Hafen Stagnieß soll die Spundwand auf der westlichen Seite erneuert werden (100.000 Euro), weiter ist der Beginn der Arbeiten am Parkplatz Sportboothafen (250.000 Euro) geplant. Die Fertigstellung des B-Plan Nr. 14 und der Neubau des damit verbundenen Sani 1 schlägt mit insgesamt 1.210.000 Euro zu Buche. Die Kosten für die Promenadenerweiterung belaufen sich auf 150.000 Euro und für die Umgestaltung der Unterkunft der Rettungsschwimmer sind 15.000 Euro geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.						ja	
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.						ja	
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.						ja	
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.						ja	
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	4.950	1.725	1.725	500	500	500	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.930	1.715	1.715	500	500	500	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	20	10	10	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.950	-1.725	-1.725	-500	-500	-500	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	4.950	1.725	1.725	500	500	500	0

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Stellenübersicht

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Haushaltsvorjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr	Bemerkungen
1	Leiter Kurverwaltung	1 EG 11	1 EG 11	1 EG 11	
2	Bereichsleiter Tourist-Information	1 EG 8	1 EG 8	0,5833 EG 8	kw.
3	Mitarbeiter Buchhaltung	1 EG 9c	1 EG 9c	1 EG 9a	Neubewertung erforderlich
4	Mitarbeiter Veranstaltungen & Kultur	1 EG 6		1 EG 6	
5	Mitarbeiter Kultur, QM und Presse	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	ATZ bis 30.09.27, kw.
Touristeninformation					
6	Mitarbeiter TI / Zimmervermittlung			0 EG 6	Besetzung ab Jan. 2027
7	Mitarbeiter TI / Buchhaltung	0,8974 EG 6	0,8974 EG 6	0,8974 EG 7	35 Std. / Neubewertung erforderl.
8	Mitarbeiter TI / Zimmervermittlung	0,8974 EG 6	0,8974 EG 6	0,8974 EG 6	35 Std.
9	Mitarbeiter TI / Zimmervermittlung			0,5833 EG 6	Saisonkraft 01.04. - 31.10.
Technischer Bereich					
9	Technischer Leiter	1 EG 9a	1 EG 9a	1 EG 9a	
10	Vorarbeiter Bauhof	1 EG 4	1 EG 6	1 EG 6	Neubewertung erfolgt
11	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
12	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
13	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	kw.
14	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
15	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
16	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
17	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
18	Technischer Mitarbeiter	0,75 EG 4	0,75 EG 4	0,75 EG 4	Saisonkraft 01.03. - 30.11.
19	Hallenwart	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
Bereich Rezeption					
20	Mitarbeiter Rezeption / Organisation	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	Bewertung ausstehend
21	Mitarbeiter Rezeption	0,8333 EG 4	0,8333 EG 4	0,8333 EG 4	Saisonkraft 01.02. - 30.11.
22	Mitarbeiter Rezeption	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
23	Mitarbeiter Rezeption	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
24	Mitarbeiter Rezeption	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
Bereich Reinigung					
25	Reinigung Camping	1 EG 2	1 EG 2	1 EG 2	
26	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
27	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
28	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
29	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
30	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
31	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
32	Reinigung Camping	0,6703 EG 2		0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
Summe		27,0811	25,4108	27,2477	

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2026 (Planjahr)	2027 (1. Folgejahr)	2028 (2. Folgejahr)	2029 (3. Folgejahr)	ab 2030 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2022							
im Wirtschaftsplan 2023							
im Wirtschaftsplan 2024							
im Wirtschaftsplan 2025							
im Planjahr 2026							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Ausfüllhilfe

Dieses Tabellenblatt ist kein Bestandteil des Wirtschaftsplans bzw. Jahresabschlusses.

In dieser Datei werden die nach § 41 EigVO M-V zu verwendenden amtlichen Muster für den Wirtschaftsplan und den Jahresabschluss eines Eigenbetriebes bereitgestellt.

Bitte prüfen Sie zunächst, ob Sie die aktuelle Fassung verwenden. Die jeweils aktuelle verbindliche Fassung der amtlichen Muster wird auf der Internetseite des Ministeriums für Inneres und Europa unter www.regierung-mv.de/Landesregierung/im/Kommunales/ veröffentlicht (Nr. 41.1 EigVOVV M-V).

Die vorliegende Fassung der Muster wurde veröffentlicht am **04. Juli 2018**.

Die Angaben in den Feldern B9, B10 und B11 werden automatisch in alle weiteren Teile des Wirtschaftsplans bzw. Jahresabschlusses übernommen.

Wirtschaftsjahr
Abschlussjahr
Bezeichnung

2026
2025
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz

Bitte hier angeben, für welches Wirtschaftsjahr der Wirtschaftsplan aufgestellt werden soll (Planjahr).

Bitte hier angeben, für welches Wirtschaftsjahr der Jahresabschluss aufgestellt werden soll.

Bitte hier die Bezeichnung des Eigenbetriebes angeben.

Zulässige Abweichungen von den in dieser Datei enthaltenen Mustern ergeben sich aus anderen gesetzlichen Bestimmungen (zum Beispiel der Krankenhausbuchführungsverordnung). In besonderen Einzelfällen kann auch ohne besondere gesetzliche Grundlage nach vorheriger Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde von den Mustern abgewichen werden (Nr. 41.2 EigVOVV M-V).

Kommunale Unternehmen und Einrichtungen in Privatrechtsform sind gegebenenfalls durch ihre Gesellschafter auf der Grundlage von § 73 Absatz 1 Satz 1 Nummer 1 KV M-V verpflichtet worden, in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dabei sind die verbindlichen Muster zu verwenden. Soweit in den veröffentlichten Mustern handelsrechtlich vorgesehene Positionen nicht enthalten sind, weil derartige Geschäftsvorfälle oder Bilanzpositionen bei Eigenbetrieben nicht in Betracht kommen (zum Beispiel Erträge und Aufwendungen aus Ergebnisabführungsverträgen), haben kommunale Unternehmen und Einrichtungen in Privatrechtsform bei der Erstellung ihrer Wirtschaftspläne die Muster nach ihren Anforderungen zu ergänzen (Nr. 41.3 EigVOVV M-V).

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.388
Gesamtbetrag der Aufwendungen	5.240
Jahresergebnis	148

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	5.208
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	4.820
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	388
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.532
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.532
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-59
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-2.203

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	498
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	27,2477

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	491
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2024	6.531
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2025 voraussichtlich	6.640
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 voraussichtlich	6.788

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Erfolgsplan

	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	5.065	4.967	4.989	5.089	5.191	5.294
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	8	177	179	10	10	10
5 Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1	-2	-1	-1	-1	-1
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-786	-609	-800	-750	-765	-780
6 Personalaufwand	-1.462	-1.300	-1.410	-1.325	-1.352	-1.379
a) Löhne und Gehälter						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung						
7 Abschreibungen	-407	-440	-420	-428	-437	-446
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	172	180	180	180	180	180
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.782	-2.737	-2.425	-2.128	-2.171	-2.214
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	95	30	40	40	40	40
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-112	-86	-89	-89	-89	-89
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-250	-59	-79	-110	-132	-135
16 Ergebnis nach Steuern	540	121	164	487	474	481
17 sonstige Steuern	-9	-12	-16	-12	-12	-12
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	531	109	148	475	462	469

Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen	481	59	98	425	412	419
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde	50	50	50	50	50	50
Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Finanzplan

	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	531	109	148	475	462	469
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	407	440	420	428	437	446
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	30	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-172	-180	-180	-180	-180	-180
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-337	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	59	0	0	0	0	0
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	250	0	0	0	0	0
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	-281	0	0	0	0	0
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	491	369	388	723	719	735
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-225	-394	-2.532	-1.065	-1.115	-1.065
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

Die Zeile 19 wurde aufgrund der hohen Differenz zwischen Planansatz und tatsächlicher Erfüllung vom ursprünglichen Plansatz (-2.658 TEuro) auf -394 TEuro für das Jahr 2025 angepasst.

Die großen Investitionen wurden in 2026 neu geplant und keine HH-Reste gebildet.

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Finanzplan

	Plan 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	59	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-210	-394	-2.532	-800	-310	-1.065
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	0	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	-1	0	0	0	0
37 Gezahlte Dividenden (-)	-59	-59	-59	-59	-59	-59
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-59	-60	-59	-59	-59	-59
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	222	-85	-2.203	-136	350	-389
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	2.557	2.779	2.694	491	355	705
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2.779	2.694	491	355	705	316
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	2.779	2.694	491	355	705	316
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026							
Investitionszusammenfassung							
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	9.025	2.658	2.532	1.065	1.115	1.065	590
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	153	0	73	20	20	20	20
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	8.852	2.648	2.449	1.045	1.095	1.045	570
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	20	10	10	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-9.025	-2.658	-2.532	-1.065	-1.115	-1.065	-590
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	9.025	2.658	2.532	1.065	1.115	1.065	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Geringwertige Wirtschaftsgüter / Div.			Bereich:	Kurverwaltung, Bauhof		
Kurzbeschreibung:	Geplant sind diverse Kleinanschaffungen (5.000 Euro) im Bereich Rettungsschwimmer (Sicherheit Badegäste, Verb.esserung Service) und Ausstattungsgegenstände (6.000 Euro) für Mülltrennung und Straßenmobilar. Für weitere diverse Beschaffungen sind 30.000 Euro geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	137	21	41	25	25	25	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	137	21	41	25	25	25	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-137	-21	-41	-25	-25	-25	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	137	21	41	25	25	25	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Software und IT-Technik			Bereich:	Kurverwaltung, Campingplatz		
Kurzbeschreibung:	Auf dem Campingplatz soll das WLAN für die Gäste erweitert werden (8.000 Euro) und die Grundlagen für die Online-Buchbarkeit geschaffen werden (50.000 Euro). Für die Kurverwaltung sollen weiter die Registrierkassen mit einer Datev-Schnittstelle versehen werden (3.000 Euro), sowie an der Schnittstelle zur DB Regio gearbeitet werden (20.000 Euro). Für digitale Info-Points sind 30.000 Euro geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	289	171	111	40	40	40	40
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	73	20	20	20	20
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	289	171	38	20	20	20	20
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-362	-171	-111	-20	-20	-20	-20
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	342	171	111	20	20	20	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Technik- und Serviceerweiterungen			Bereich:	alle		
Kurzbeschreibung:	Im Bereich des Campingplatzes stehen diverse Investitionen in die Infrastruktur des Platzes an. Insgesamt werden hier 255.000 Euro investiert. Die größten Positionen sind die Erneuerung der Straßenbeleuchtung (50.000 Euro) und die Entkalkungsanlagen an den Sanitärgebäuden (60.000 Euro). In der Kurverwaltung sollen 213.000 Euro investiert werden. Mit 200.000 Euro schlägt dabei die Umsetzung des Energiekonzepts (Errichtung von PV-Anlagen) zu Buche. 60.000 Euro sollen in die Ostseehalle investiert werden. Hauptinvestition ist die Heizungsanlage. Der Restbetrag verteilt sich auf kleinere Maßnahmen wie die Neugestaltung der Natur- und Wanderwege und die Erweiterung der Straßenbeleuchtung im Hafen Stagnieß.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	3.246	672	574	500	500	500	500
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.246	672	574	500	500	500	500
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.246	-672	-574	-500	-500	-500	-500
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	2.746	672	574	500	500	500	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Fuhrpark			Bereich:	Bauhof		
Kurzbeschreibung:	Im Bauhof muss in 2026 die Kehr- und Reinigungsmaschine ersetzt werden. Geplant ist die Anschaffung eines City Ranger 2260 für 51.000 Euro. Weiter soll die Ersatzbeschaffung des Fahrzeugs des technischen Leiters erfolgen. Hierfür sind 30.000 Euro veranschlagt.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	250	69	81	0	50	0	50
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	250	69	81	0	50	0	50
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-250	-69	-81	0	-50	0	-50
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	200	69	81	0	50	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Baumaßnahmen			Bereich:	Häfen, Campingplatz, Promenade		
Kurzbeschreibung:	Im Hafen Stagnieß soll die Spundwand auf der westlichen Seite erneuert werden (100.000 Euro), weiter ist der Beginn der Arbeiten am Parkplatz Sportboothafen (250.000 Euro) geplant. Die Fertigstellung des B-Plan Nr. 14 und der Neubau des damit verbundenen Sani 1 schlägt mit insgesamt 1.210.000 Euro zu Buche. Die Kosten für die Promenadenerweiterun belaufen sich auf 150.000 Euro und für die Umgestaltung der Unterkunft der Rettungsschwimmer sind 15.000 Euro geplant.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
		Plan/HR	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	Gesamt	2025	2026	2027	2028	2029	ab 2030
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	4.950	1.725	1.725	500	500	500	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.930	1.715	1.715	500	500	500	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	20	10	10	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.950	-1.725	-1.725	-500	-500	-500	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	4.950	1.725	1.725	500	500	500	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Stellenübersicht

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Haushalts-vorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Haushalts-vorjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr	Bemerkungen
1	Leiter Kurverwaltung	1 EG 11	1 EG 11	1 EG 11	
2	Bereichsleiter Tourist-Information	1 EG 8	1 EG 8	0,5833 EG 8	kw.
3	Mitarbeiter Buchhaltung	1 EG 9c	1 EG 9c	1 EG 9a	Neubewertung erforderlich
4	Mitarbeiter Veranstaltungen & Kultur	1 EG 6		1 EG 6	
5	Mitarbeiter Kultur, QM und Presse	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	ATZ bis 30.09.27, kw.
Touristeninformation					
6	Mitarbeiter TI / Zimmervermittlung			0 EG 6	Besetzung ab Jan. 2027
7	Mitarbeiter TI / Buchhaltung	0,8974 EG 6	0,8974 EG 6	0,8974 EG 7	35 Std. / Neubewertung erforderlich
8	Mitarbeiter TI / Zimmervermittlung	0,8974 EG 6	0,8974 EG 6	0,8974 EG 6	35 Std.
9	Mitarbeiter TI / Zimmervermittlung			0,5833 EG 6	Saisonkraft 01.04. - 31.10.
Technischer Bereich					
9	Technischer Leiter	1 EG 9a	1 EG 9a	1 EG 9a	
10	Vorarbeiter Bauhof	1 EG 4	1 EG 6	1 EG 6	Neubewertung erfolgt
11	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
12	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
13	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	kw.
14	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
15	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
16	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
17	Technischer Mitarbeiter	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
18	Technischer Mitarbeiter	0,75 EG 4	0,75 EG 4	0,75 EG 4	Saisonkraft 01.03. - 30.11.
19	Hallenwart	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	
Bereich Rezeption					
20	Mitarbeiter Rezeption / Organisation	1 EG 4	1 EG 4	1 EG 4	Bewertung ausstehend
21	Mitarbeiter Rezeption	0,8333 EG 4	0,8333 EG 4	0,8333 EG 4	Saisonkraft 01.02. - 30.11.
22	Mitarbeiter Rezeption	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
23	Mitarbeiter Rezeption	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
24	Mitarbeiter Rezeption	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	0,6703 EG 4	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
Bereich Reinigung					
25	Reinigung Camping	1 EG 2	1 EG 2	1 EG 2	
26	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
27	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
28	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
29	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
30	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
31	Reinigung Camping	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
32	Reinigung Camping	0,6703 EG 2		0,6703 EG 2	Saisonkraft 35 Std. 01.03. - 30.11.
Summe		27,0811	25,4108	27,2477	

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ückeritz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2026 (Planjahr)	2027 (1. Folgejahr)	2028 (2. Folgejahr)	2029 (3. Folgejahr)	ab 2030 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2022							
im Wirtschaftsplan 2023							
im Wirtschaftsplan 2024							
im Wirtschaftsplan 2025							
im Planjahr 2026							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							