

Amt Usedom-Süd

- Der Amtsvorsteher -

Gemeinde Loddin - Gemeindevertretung Loddin

Beschlussvorlage-Nr:
GVLo-0370/20

Beschlusstitel:

Beratung und Beschlussfassung über § 8 der Haushaltssatzung der Gemeinde Loddin und den Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebes Kurverwaltung der Gemeinde Loddin

Amt / Bearbeiter
Fachbereich II (Kämmerei) /
Gierds

Datum:
18.11.2020

Status: öffentlich

Beratungsfolge:			
Status	Datum	Gremium	Zuständigkeit
Nichtöffentlich	15.12.2020	Hauptausschuss Loddin	Vorberatung
Öffentlich	15.12.2020	Gemeindevertretung Loddin	Entscheidung

Beschlussempfehlung:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Loddin beschließt den § 8 der Haushaltssatzung nebst Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 wie folgt:

§ 8 Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kurverwaltung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

	in TEUR
Gesamtbetrag der Erträge	1.062
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.037
Jahresergebnis	25

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	305
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	222
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	83
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.128
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1-128
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	910
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	909

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	800
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	2.800
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	4,96

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	367
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	3.206
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	3.230
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	3.255

Sachverhalt:

Die Haushaltssatzung nebst Wirtschaftsplan, Bestandteilen und Anlagen wurde vorberaten und wird gegebenenfalls in der Sitzung der Gemeindevertretung nochmals erläutert. Die Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan der Gemeinde Loddin kann derzeit nicht zeitnah erstellt werden. Aus diesem Grund ist eine Einzelbeschlussfassung des § 8 der Haushaltssatzung erforderlich.

Beratungsergebnis	Gesetzl. Zahl d. Mitglieder	Anwesend	Einstimmig	JA	NEIN	Enthaltung	Ausgeschlossen (Mitwirkungsverbot)
Gremium							
Gemeindevertretung Loddin	9						

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Seebad Loddin“ 2021

1. Ausgangssituation

Der Eigenbetrieb wird durch eine bestellte Kurdirektorin geleitet, der Bürgermeister der Gemeinde Seebad Loddin ist Dienstvorgesetzter. Entsprechend § 4 der Hauptsatzung der Gemeinde Loddin wurde ein beschließender Ausschuss gebildet, welcher die Bezeichnung „Hauptausschuss“ führt und für die Angelegenheiten des Eigenbetriebes zuständig ist. Er besteht neben dem Bürgermeister aus vier Gemeindevertretern.

Gegenstand des Eigenbetriebes ist die Betreibung und Verwaltung der kommunalen Einrichtungen des Kur- und Tourismusbetriebes der Gemeinde Seebad Loddin zwecks Durchführung und Weiterentwicklung der mit dem Tourismus verbundenen Aufgaben und der sich daraus ergebenden Rechte und Pflichten.

Dazu gehören alle als Sondervermögen dem Eigenbetrieb „Kurverwaltung Seebad Loddin“ zugeordneten Grundstücke und Gebäude, die in der Bilanz des Eigenbetriebes aufgeführt sind.

Die Ertragssituation wird vorrangig durch Einnahmen aus der Kurabgabe geprägt und durch wirtschaftliche Betätigungen wie zum Beispiel der Verkauf von Souvenirs & Kartenmaterial, Eintrittskarten, Tickets, Zimmervermittlung etc. unterstützt.

Die Erlössituation gestaltet sich so, dass die Aufgaben des Eigenbetriebes erfüllt werden können. Mittels der kaufmännischen Buchführung kann der Erfolg nachgewiesen werden.

Aufgrund der Corona-Pandemie und den damit verbundenen Einschränkungen im Reiseverkehr, haben sich kurzfristige finanzielle Auswirkungen besonders in den Bereichen Kurtaxe, Parkgebühren und Zimmervermittlung/ Provisionen bemerkbar gemacht.

Eine endgültige Bewertung kann allerdings erst mit Abschluss des laufenden Haushaltsjahres erfolgen.

2. Gesamtsituation

Der Erfolgsplan des Jahres 2020 weist Erträge in Höhe von 1.062 T€ und Aufwendungen in Höhe von 1.037 T€ aus. Daraus ergibt einen geplanten Jahresgewinn in Höhe von 25 T€. Der Finanzplan weist Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 305 T€ Mittelabflüsse in Höhe von 222 T€ aus. Die Mittelabflüsse der Investitionstätigkeit sind in Höhe von 1.118 T€ ausgewiesen. Der Saldo der Finanzierungstätigkeit wird in Höhe von 909 T€ erwartet.

Die erforderliche kurzzeitige Kassenkreditsumme für Investitionen – geplant für die Maßnahme Erneuerung und Umgestaltung Kurplatz – beträgt 800 T€. Diese Summe wird als ausreichend erachtet, um den Zeitraum zwischen Rechnungslegung/-begleichung und Mittelabruf beim Fördermittelgeber zu überbrücken. Die Baumaßnahme wird erst nach positiven Fördermittelbescheid in Höhe von 90% der Brutto-Baukosten beauftragt werden und voraussichtlich nach einer zweijährigen Bauzeit abgeschlossen sein.

Das Geschäftsjahr entspricht dem Haushaltsjahr der Gemeinde Seebad Loddin und somit dem Kalenderjahr.

Der Eigenbetrieb Kurverwaltung Seebad Loddin verfügt 2021 über zwei Vollzeitangestellte, drei Teilzeitkräfte und vier geringfügige Angestellte, wobei zwei von diesen Planstellen saisonal befristet sind. Daraus ergibt sich eine Vollzeitäquivalenz von 4,96.

3. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

Die Planung für die Umsatzerlöse das Jahr 2021 stützen sich auf Erfahrungswerte der vorangegangenen Jahre und berücksichtigen den Verlauf des Vor-Wirtschaftsjahres (2019) und die sichtbare Erhöhung der Kurabgabe nach der Neukalkulation.

Erträge in T€	Ist 2019	Plan2020	Plan2021	Bemerkung
<i>Kurabgabe</i>	574,7	600	610	Ganzjahreskurtaxe
<i>Fremdenverkehrsabgabe</i>	20,8	20	20	
<i>Parkgebühren</i>	48,2	50	50	
<i>Vermittlung/ Provisionen</i>	60,2	60	60	
<i>Standgebühr</i>	43,6	40	40	
<i>Mieten/ Pachten</i>	30	30	30	

Die Aufwendungen werden ebenfalls erhöht. Einerseits ist damit die Absicht verbunden, die touristischen Dienstleistungen für den Gast zu erhöhen und dem Sektor Werterhaltung mit seinem gestiegenen Bedarf noch besser gerecht werden zu können. Andererseits ist darin auch die indirekte Steigerung der Aufwendungen aufgrund gesetzlicher Änderungen im Umsatzsteuerrecht enthalten, da dem Eigenbetrieb Kurverwaltung in vielen Aufgaben- gebieten die unternehmerische Tätigkeit aberkannt wurde und somit der Vorsteuerabzug nicht mehr gewährt wird. Ebenfalls im Aufwand enthalten sind die monatlichen Leasinggebühren (Laufzeit 5 Jahren, keine Kaufabsicht) für ein neues Fahrzeug für den Bauhof, da der vorhandene Fuhrpark an seine altersbedingten Belastungsgrenzen stößt.

Aufwendungen	Ist 2019	Plan2020	Plan2021	Bemerkung
<i>Personalkosten</i>	174	200	210	Erhöhung Tarif
<i>Kultur</i>	60	70	75	Übernahme der Verträge aus 2020, die pandemiebedingt abgesagt worden sind und Aufnahme von zusätzlichen Veranstaltungen in Vor- & Nachsaison
<i>Instandhaltung/ Fremdleistungen</i>	455	355	410	Instandhaltung & Sanierung von Gebäuden
<i>Werbekosten</i>	62,1	65	65	Destinations- & Regionalmarketing
<i>DLRG</i>	40	45	45	

4. Entwicklung der Jahresergebnisse

Das Wirtschaftsjahr 2021 weist einen Gewinn in Höhe von 25.000 € aus.

Trotz des positiven Trends bei den Gästeankünften und somit auch in den Bereichen Kurtaxe, Parkeinnahmen, fällt der Jahresgewinn im Vergleich zu den Folgejahren etwas niedriger aus, da die geplanten Mehr-Aufwendungen wie die elektrotechnische Sanierung in den vermieteten Gebäuden auf dem Promenadenplatz oder die Instandhaltung von Gebäuden im Wirtschaftsjahr 2021 Priorität haben.

Entwicklung der Gästezahlen

	2016	2017	2018	2019
Ankünfte	69.494	68.181	70.823	73.520
Übernachtungen	497.756	500.731	504.971	520.749

(April bis Okt = Gesamtanzahl Gäste / Jan-Mrz & Nov-Dez nur gewerbliche Gästezahlen erfasst)

5. Erläuterungen Finanzplan

Da durch die Gesetzgebung dem Eigenbetrieb die unternehmerische Tätigkeit für die meisten Bereiche aberkannt wurde, werden bei den Investitionen die Bruttosummen ausgewiesen, um das Jahresendergebnis möglichst realistisch darzustellen.

Die bereits für das Jahr 2020 aufgestellte Investitionsplanung behält für das Jahr 2021 in Bezug auf die Erneuerung und Umgestaltung des Kurplatzes ihre Gültigkeit.

Erneuerung Kurplatz – Die Planungsarbeiten für die Erneuerung des Kurplatzes sind abgeschlossen, ein Fördermittelantrag wurde gestellt. Alle vom Fördermittelgeber geforderten Gutachten wurden erarbeitet, so dass mit einer Entscheidung des Fördermittelgebers bereits im Frühjahr 2021 gerechnet werden kann. Sollte dieser positiv und in Höhe von 90% der Bruttokosten ausfallen, so soll im III. Quartal 2021 mit dem Projekt begonnen werden.

Fuhrpark – Damit die Lebensdauer/ Haltbarkeit der Strandplatten erhöht wird, sollen diese wettergeschützt eingelagert werden. Eine dementsprechende Unterbringungsmöglichkeit wurde 2020 geschaffen. Für die Ein- & Auslagerung als auch für den Transport wird jedoch Technik benötigt, damit sich die damit verbundene Arbeitszeit nicht wesentlich erhöht und der Arbeitsschutz beim Einlagern gegeben ist.

Bewässerung Promenadenplatz – Die manuelle Bewässerung des 2015 fertig gestellten Promenadenplatzes erweist sich als sehr ineffizient in Bezug auf Arbeitszeiten. Darum wird eine elektronisch steuerbare Bewässerungsanlage benötigt, damit der Arbeitsaufwand für die Pflege der Grünanlagen minimiert wird.

DLRG-Zentrale – Durch die Küstenschutzmaßnahme des Landes MV wurde die Düne wesentlich verbreitert. Da der Sichtbereich der Rettungskräfte durch diese Maßnahme nun stark eingeschränkt ist, muss zwingend nachgearbeitet werden, damit die Einsatzkräfte ihrer Aufsichtspflicht am und im Wasser nachkommen können.

Erneuerung Spielplatz am Haus des Gastes – Ein Fördermittelantrag wurde für dieses Projekt gestellt. Sollte der Bescheid positiv ausfallen und die erwartete Förderung in Höhe von 50% der anfallenden Kosten förderfähig sein, wird der Spielplatz am Haus des Gastes wiederhergerichtet.

Betriebsbedarf Verwaltung – Betriebsausstattung und Hardware (Drucker, PC, Stühle, Laminiergerät, etc.)

Betriebsbedarf Maschinen/ Werkzeuge – diverses Kleinwerkzeug (Stichsäge, Rasentrimmer, Akku-Schrauber, etc.)

PKW-Anhänger – Durch die Erneuerung des Fuhrparks entfällt die Ladefläche des alten Fahrzeuges für den Transport von Strandplatten, Bänken, usw. Da das neue Fahrzeug nur geleast wird und damit folglich vor Beschädigungen durch Transportgüter oder durch Verladevorgänge zu schützen ist, benötigen wir einen zusätzlichen Transportanhänger um diese Aufgaben weiterhin durchführen zu können.

Kurkarten- & Parkscheinautomat – der Austausch eines Kurkartenautomaten wird als notwendig erachtet, da die vorhandene Technik immer reparaturanfälliger wird. Ersatzteile sind für diese Technik nur noch begrenzt erhältlich, da diese Bau-Serie nicht mehr produziert wird. Ebenfalls soll ein weiterer Parkscheinautomat aufgestellt werden, damit vorhandene Parkflächen nicht von Dauerparkern blockiert werden und den Tagesgästen und Kurzzeitparkern zur Verfügung stehen.

Im Wirtschaftsplan 2021 nicht mit aufgenommen sind zum jetzigen Zeitpunkt die Projektierungskosten für den An- bzw. Umbau von WC-Gebäuden in Kölpinsee und Stubbenfelde, da momentan noch der Umfang und die Machbarkeit dieser beiden Projekte geprüft werden.

Die Notwendigkeit zur Erweiterung der Infrastruktur ergibt sich aus der geplanten Fertigstellung von ca. 80 neuen Ferienunterkünften auf dem Gemeindegebiet Loddin und der ständig steigenden Gästeanzahl. Bereits jetzt stoßen die vorhandenen WC-Anlagen besonders in den Sommermonaten an ihre Kapazitätsgrenzen.

6. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse

Da im Januar einen positiven Finanzmittelbestand in Höhe von 503 T€ erwarten werden, wird zur Zwischenfinanzierung der Baumaßnahme „Erneuerung Kurplatz“ ein Kassenkredit von 800.000 Euro benötigt. Mit den Eigenmitteln und dem Kassenkredit werden

damit bis zum Mittelabruf beim Förderinstitut geplanten Bauleistungen für das Jahr 2021 umgesetzt werden können.

7. Entwicklung der Investitionen

Die Planungsarbeiten für die Erneuerung des Kurplatzes sind abgeschlossen, ein Fördermittelantrag wurde gestellt. Sollte dieser positiv ausfallen, so soll noch in diesem Herbst mit dem Projekt begonnen werden. Ebenso wurde ein Fördermittelantrag für die Anschaffung neuer Spielgeräte gestellt. Auch hier ist der Bescheid noch ausstehend. Bei einem positiven Bescheid, werden auch hier Investitionen für die Erneuerung von Spielgeräten getätigt. Weitere Investitionen sind unter Punkt 5 näher beschrieben.

8. Entwicklung der Kredite für Investitionen

Ausgehend vom einem positiven Finanzmittelbestand per 01.01.2021 in Höhe von 503 T€ wird ein Kassenkredit in Höhe von 800 T€ als ausreichend erachtet, um die Sicherung der Zahlungsfähigkeit auch unter allen ungünstigsten Bedingungen zu gewährleisten.

Die Investitionsmaßnahmen 2021 können aufgrund des Kassenbestandes und des Kassenkredites ohne Inanspruchnahme von langfristigen Tilgungsdarlehen durchgeführt werden.

9. Belastung durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

- liegen nicht vor

10. Entwicklung der Kredite

Kredite sind aktuell nicht zu bilanzieren, da die Aufnahme des Kassenkredites ab 2021 nur vorgesehen ist, um die kurzzeitige Phase zwischen finanzieller Begleichung der Eingangsrechnungen und dem Fördermittelabruf auszugleichen.

Der Kassenkredit wird nur in Anspruch genommen werden, wenn im Wirtschaftsjahr 2021 mit der Erneuerung des Kurplatzes begonnen werden kann.

11. Entwicklung des Eigenkapitals

Per 31.12.2019 weist das Eigenkapital der Kurverwaltung Loddin einen Bestand von 3.206 T€ aus. Dies ist eine angemessene Eigenkapitalausstattung und durch die Gemeinde ist keine Erhöhung oder Minderung durch Zu- bzw. Abführung aus/an den Gemeindehaushalt vorgesehen.

12. Veränderung der Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

- nicht zutreffend

13. Veränderungen der sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen

- nicht vorgesehen

14. Veränderungen der Kapitalrücklage

- keine

15. Umgesetzte und nicht umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

- Änderung der Kurabgabensatzung ab 01. Januar 2021

16. Fazit und Prognosebericht

Die geplanten Ein- und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan 2021 sehen so aus, dass der Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebes Kurverwaltung Seebad Loddin ausgeglichen ist. Die künftige Entwicklung ist abhängig von den Besucherzahlen sowie von der weiteren Entwicklung der touristischen Infrastruktur, wobei wir weiterhin von einem positiven Trend ausgehen.

Entwicklung der/des

(Angaben in T€)

	2021	2022	2023	2024
Jahresüberschüsse	25	43	41	41
Finanzmittelbestandes zum 31.12.	367	172	260	348

Ein kurzfristiges Risiko für die künftige finanzielle Entwicklung des Eigenbetriebes besteht aufgrund der aktuellen Landesverordnungen und der damit verbundenen Reisebeschränkungen, da die Erträge aus dem Bereich Kurtaxe den überwiegenden Teil der Gesamteinnahmen ausmachen. Die pandemiebedingten Risiken werden allerdings langfristig nicht als Risiko angesehen, da wir von einem absehbaren Ende der Pandemie überzeugt sind.

Seebad Loddin im November 2020

Andrea Schäfer

Leiterin der Kurverwaltung Seebad Loddin

Eigenbetrieb Loddin

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	1.062
Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.037
Jahresergebnis	25

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	305
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-222
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	83

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.128
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.128

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	910
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-1
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	909

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-136
--	------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	800
--	-----

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	2.800
--	-------

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	4,96
--	------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	367
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	3.206
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	3.230
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	3.255

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Erfolgsplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	811	740	810	800	800	800
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	26	20	30	30	30	30
5 Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1	3	3	3	3	3
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	78	60	60	60	60	60
6 Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	174	200	210	210	215	215
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	44	55	55	55	55	55
- davon für Altersversorgung	6	6	6	6	6	6
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	259	235	280	390	385	385
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	196	184	222	328	328	328
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	455	350	410	380	380	380
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	2	2	0	0	0
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7	13	15	15	17	17
16 Ergebnis nach Steuern	15	26	27	45	43	43
17 sonstige Steuern	1	2	2	2	2	2
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14	24	25	43	41	41
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	14	24	25	43	41	41
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	14	24	25	43	41	41
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	258	235	280	390	385	385
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	39					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-196	-184	-222	-328	-328	-328
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-10					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	10					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	115	75	83	105	98	98
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	2					
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-75	-270	-1.128	-2.800	-10	-10
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-73	-270	-1.128	-2.800	-10	-10
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	-2	-1	-1	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)						
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	0	200	910	2.500		
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2	199	909	2.500	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	40	4	-136	-195	88	88
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	459	499	503	367	172	260
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	499	503	367	172	260	348
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	499	503	367	182	270	358
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0		0	0			
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	0		0	0			
Auszahlungen	3.928		1.128	2.800			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.918		1.118	2.800			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.928		-1.128	-2.800			
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	3.410		910	2.500			
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	518		218	300			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrücklage							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Erneuerung Kurplatz	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Erneuerung und Umgestaltung Kurplatz						
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. Fördermittelbescheid noch ausstehend							nein
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
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0		0	0			
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige	0		0	0			
Auszahlungen	3.800		1.000	2.800			
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.800		1.000	2.800			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.800		-1.000	-2.800			
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	3.400		900	2.500			
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	400		100	300			
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	Bewässerung Promenadenplatz			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Für den im Jahr 2015 neu gestalteten Promenadenplatz soll eine Bewässerungsanlage installiert werden. Die vorhandene Grünanlage soll mithilfe von Brunnenwasser und einem Schlausystem automatisch (mittels Zeitschaltuhr) bewässert werden.						
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	
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des							
davon Sonstige							
Auszahlungen	25		25				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	25		25				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-25		-25	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	25		25				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	sonstige Anschaffungen	Bereich:					
Kurzbeschreibung:	Spielplatz am HdG						
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. Fördermittelbescheid noch ausstehend							nein
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
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	20		20				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	20		20				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-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	10		10				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	10		10				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrücklage							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	sonstige Anschaffungen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	DLRG-Zentrale						
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		
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	40		40				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	40		40				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-40		-40				
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	40		40				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

Maßnahme:	sonstige Anschaffungen			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Diverses (Gabelstapler, Anhänger, Werkzeuge, Ausstattung, Büroausstattung, Kurkarten-/Parkautomaten)						
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	
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	38		38				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	38		38				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-38		-38				
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	38		38				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustrückgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2021 (Planjahr)	2022 (1. Folgejahr)	2023 (2. Folgejahr)	2024 (3. Folgejahr)	ab 2025 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2017							
im Wirtschaftsplan 2018							
im Wirtschaftsplan 2019							
im Wirtschaftsplan 2020							
im Planjahr 2021	2.800			2.800			
Summe	2.800			2.800			
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

Beschluss vom:

Angaben in TEUR

Eigenbetrieb Loddin Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 Stellenübersicht	
--	--

[illegible]

Beschluss vom:

Angaben in TEUR