



Wirtschaftsplan 2026

für den

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe

ENTWURF

beschlossen am:

Zusammenstellung nach § 12 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2026 für den Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 5 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) i.V.m. § 97 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom XX.XX.XXXX - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgestellt:

§ 1

1.	Es betragen	
1.1.	im Erfolgsplan	
	die Erträge	2.762.400 EURO
	die Aufwendungen	3.236.500 EURO
	der Jahresgewinn	0 EURO
	der Jahresverlust	474.100 EURO
	und	
1.2.	im Vermögensplan	
	die Einzahlungen	3.827.900 EURO
	die Auszahlungen	3.827.900 EURO

§ 2

2.	Es werden festgesetzt	
2.1.		
	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	2.690.200 EURO
2.2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EURO
2.3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000 EURO
2.4.	die Gesamtzahl der in der Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	19,26 Stellen

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

Laboe, XX.XX.XXXX

Heiko Voß
Werkleiter

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan:

Im Erfolgsplan betragen die Erträge 2.762.400 EUR und die Aufwendungen 3.236.500 EUR, so dass sich ein kalkulierter Gesamtverlust von 474.100 EUR ergibt.

Stand über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage:

Betriebsteil Tourismus:

Es wird ein geplanter Verlust von 383.400 EUR (Vorjahr: 357.500 EUR), Erhöhung um 25.900 EUR, ausgewiesen.

Die Ausgaben für den Bauhof, die Abschreibungen und sonst. betriebliche Aufwendungen sind leicht erhöht eingeplant worden.

Betriebsteil Hafen:

Für das Jahr 2026 wird ein ausgeglichenes Ergebnis prognostiziert; (Vorjahr ein Gewinn von 14.600 EUR).

Zu einem wird ein Ertragsrückgang im Bereich der Jahreslieger von rd. 20.000 EUR aufgrund der geringeren nutzbaren Liegeplatzanzahl an der Südmole und im Bereich der Tageslieger leicht erhöhte Erträge um 4.000 EUR prognostiziert. Gleichzeitig für wird ein leicht erhöhter Aufwand für Materialaufwand und Abschreibungen veranschlagt. Zudem wird für die Verwaltungskosten ein Minderaufwand von rd. 20.000 EUR erwartet.

Die Hafengebühren wurden im Jahr 2025 abschließend für die Jahre 2022 und 2023 mit Unterdeckungen nachkalkuliert und weiter wurde eine neue Vorkalkulation für 2026 erstellt. Auf diesen Grundlagen hat die Gemeindevertretung am 10.12.2025 beschlossen, die Gebührensätze 2026 für die Wasserdauerlieger von 56,00 €/m² und für die Tageslieger von 0,75 €/m² nicht zu verändern und für die Landdauerlieger von 30,00 €/m² auf 36,00 €/m² zu erhöhen.

Betriebsteil Meerwasserschwimmhalle:

Der Verlust für das Jahr 2026 wird auf 90.700 EUR - im Vergleich zu 2025 um 24.700 EUR höher - prognostiziert.

Den größten Anteil an den Aufwendungen haben die Abschreibungen in Höhe von 50.800 EUR. Zudem sind Bewirtschaftungskosten und Bauhofkosten sowie sonst. betriebliche Aufwendungen veranschlagt. Weiter sind 10.000 EUR Beratungskosten für die Erstellung des Förderantrags für den Ersatzneubau der Schwimmhalle und für den erhöhten Verwaltungsaufwand um 15.400 EUR höhere Verwaltungskosten bereitgestellt worden. Weiter sind Mieteinnahmen einschl. Betriebskosten vom Tourismusbetrieb für die Nutzung der Erdgeschossräume der MWSH als Tourist-Info eingeplant worden.

Betriebsteil Bauhof:

Wie in den Vorjahren wird für diesen Betriebsteil eine vollständige Kostendeckung eingeplant. Die Gesamtsumme der Erträge und Aufwendungen belaufen sich auf 1.100.400 EUR (Vorjahr: 965.800 EUR). Im Personalbereich werden rd. 87.700 EUR erhöhte Kosten durch die vollständige Wiederbesetzung der offenen Gärtnerstellen etatisiert. Des Weiteren sind um 43.700 EUR erhöhte Verwaltungskosten prognostiziert.

Nach dem vorliegenden Entwurf würde für eine Bauhofstunde ein Verrechnungssatz von 67,00 EUR/pro Stunde berechnet werden. (Vergleich Vorausberechnung 2025: 65,00 €/Std.).

Kosten für die allgemeine Verwaltung:

Die Verwaltungskosten sind in Höhe von 340.700 EUR veranschlagt worden. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Kosten um 55.600 EUR erhöht. Ursächlich sind hierfür die gesteigerten Personalkosten für die neue Stelle der technischen Betriebsleitung und Mehraufwand für die Einarbeitung der neuen Betriebsleitungskraft.

Die Verwaltungskosten werden auf die Betriebsteile Tourismus (120.500 EUR), Hafen (40.500 EUR), MWSH (23.400 EUR) und Bauhof (156.300 EUR) verteilt.

Die Gesamtaufwendungen des Gemeindebetriebes von 3.236.500 EUR teilen sich wie folgt auf:

Materialaufwand 560.000 EUR (17,3%), Personalaufwand 1.333.000 EUR (41,2%), Abschreibungen 542.700 EUR (16,8%), sonstige betriebliche Aufwendungen 719.700 EUR (22,3%), Zinsen 72.700 EUR (2,2%) und Steuern 8.400 EUR (0,2%).

Stellenplan:

Im Stellenplan 2026 sind – unverändert zum Vorjahr - insgesamt 19,26 Stellen ausgewiesen. Höhergruppierungen sind im Bereich der Verwaltung der Assistenz-Stelle von EG 7 nach EG 8 und im Bereich des Bauhofes einer Gärtner-Stelle von EG 5 nach EG 6 vorgesehen.

Vermögensplan:

Der Vermögensplan 2026 enthält Auszahlungen in Höhe von 3.827.900 EUR. Davon sind Investitionen in einer Gesamthöhe von 3.435.900 EUR vorgesehen.

Schwerpunkte:

Tourismus		
	50.000 EUR	Gesamtgestaltungskonzept Promenade
	65.000 EUR	Sanierung Musikmuschel
	20.000 EUR	Bau einer Heizungsanlage mit PV-Anlage Meeresbio. Station
	150.000 EUR	Sanierung Kiosk Katzbek
Hafen		
	1.500.000 EUR	Ersatzneubau Südmole
	33.000 EUR	Deckbelagsanierung Steg F
	20.000 EUR	Umbau Stromsäulen Steg B, C und M
	45.000 EUR	Sanierung Wasch- und Trockenraum
	20.000 EUR	Deckbelagsanierung Steg M
	10.000 EUR	E-Bike Ladestationen
MWSH:		
	400.000 EUR	Ersatzneubau Schwimmhalle
Bauhof		
	16.000 EUR	Erwerb neue Tore für Bauhofgebäude
	1.036.000 EUR	Sanierung Bauhofgebäude und Außenbereich

In den einzelnen Betriebsteilen sind weitere geringfügige Investitionen geplant.

Zudem sind für Tilgungsleistungen 306.700 EUR veranschlagt.

Zur Finanzierung des Vermögensplanes sind Einzahlungen in Höhe von 3.827.900 EUR vorgesehen, die sich aus der Zuführung der Abschreibungen von 542.700 EUR, einer Gesamtkreditaufnahme von 2.690.200 EUR sowie eine Landeszuweisung von 595.000 EUR zusammensetzen.

Finanzplan:

Im Finanzplan sind die Einzahlungen und Auszahlungen für die zukünftigen 3 Planjahre darzustellen.

Folgende Auszahlungen für Investitionen sind im Finanzplan für die Jahre 2027 bis 2029 geplant:

	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR
Promenadenausbau	500.000	500.000	618.000
Sanierung Kiosk Katzbek	400.000		
Ersatzneubau Südmole	2.700.000	100.000	
Ersatzneubau Schwimmhalle	200.000	908.000	9.006.000
Sanierung Bauhofgebäude und Außenbereich	630.700	500.000	690.000

Folgende Einzahlungen sind zur Finanzierung der Investitionen geplant:

	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR
Zuführung Sonderposten mit Rücklagenanteil	960.400	1.256.800	5.831.500
Kredit Aufnahmen	3.471.400	740.900	4.596.200

Schuldenstand:

Der Gemeindebetrieb hat zum 01.01.2026 einen Schuldenstand von 2.626,7 TEUR. Nach Abzug der geplanten Tilgungsleistungen und den geplanten Kreditneuaufnahmen wird der Schuldenstand per 31.12.2026: 5.010,2 TEUR betragen.

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	2.457.500	2.324.900	2.077.163,73
2.	Sonstige betriebliche Erträge	304.900	271.400	350.393,94
	Summe Erträge	2.762.400	2.596.300	2.427.557,67
3.	Materialaufwand	560.000	537.200	552.644,79
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	147.100	154.800	132.120,75
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	412.900	382.400	420.524,04
4.	Personalaufwand	1.333.000	1.171.900	1.019.018,34
	a) Löhne und Gehälter	1.031.200	918.600	798.488,76
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	301.800	253.300	220.529,58
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	542.700	520.300	529.126,31
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	719.700	697.200	722.980,88
	Summe Betriebliche Aufwendungen	3.155.400	2.926.600	2.823.770,32
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.700	70.300	63.632,95
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-465.700	-400.600	-459.845,60
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	8.400	8.300	9.606,57
11.	Jahresgewinn/-verlust	-474.100	-408.900	-469.452,17
	Umlage der Verwaltungskosten	0	0	0,00
	Gesamt Jahresgewinn/-verlust	-474.100	-408.900	-469.452,17

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Einzahlungen				
Einzahlungsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR
Einzahlungen				
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	595.000	245.500	9.902,99
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	542.700	520.300	529.126,31
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	2.400,00
9	Kredite (Aufnahme)	2.690.200	928.900	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		3.827.900	1.694.700	541.429,30

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Auszahlungen

Auszahlungsarten		Aus-	Verpflich-	Aus-	Ergebnis	Gesamtaus-	bisher
		zahlungen		tungs-			
		2026	ermäch-	2025	der	zahlungs-	bereit-
		EUR	tigungen	EUR	Jahres-	bedarf	gestellt
			2026		rechnung		
			EUR		2024	EUR	EUR
					EUR		EUR
Auszahlungen							
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	85.300	0	90.800	85.254,01	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	3.435.900	0	1.258.800	620.640,70	29.971.200	1.993.900
7	Tilgung von Krediten	306.700	0	298.100	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	47.000	0,00	0	0
Summe		3.827.900	0	1.694.700	705.894,71	29.971.200	1.993.900

**A Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2026
Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr. 1 EigVO)**

Bezeichnung		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0,00	0	0	0	0	0
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0	0	0	0	0
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	9.902,99	245.500	595.000	960.400	1.256.800	5.831.500
4	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0
7	Abschreibungen	529.126,31	520.300	542.700	516.600	592.600	457.100
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.400,00	0	0	0	0	0
9	Kredite (Aufnahme)	0,00	928.900	2.690.200	3.471.400	740.900	4.596.200
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0,00	0	0	0	0	0
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	Summe	541.429,30	1.694.700	3.827.900	4.948.400	2.590.300	10.884.800
12	Rückzahlung von Eigenkapital	0,00	0	0	0	0	0
13	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0	0	0	0	0
14	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	85.254,01	90.800	85.300	85.300	85.300	85.300
15	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0
16	Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
17	Investitionen	620.640,70	1.258.800	3.435.900	4.568.600	2.045.900	10.351.900
18	Tilgung von Krediten	0,00	298.100	306.700	294.500	459.100	447.600
19	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
20	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0,00	47.000	0	0	0	0
	Summe	705.894,71	1.694.700	3.827.900	4.948.400	2.590.300	10.884.800

B Übersicht über die Ein- und Auszahlungen 2026 (§ 16 Nr. 2 EigVO)

Bezeichnung		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Einzahlungen							
1	Zuweisungen der Gemeinde	-469.452,17	-408.900	-474.100	-480.000	-500.000	-510.000
	zur Eigenkapitalaufstockung	0,00	0	0	0	0	0
	zum Verlustausgleich	-469.452,17	-408.900	-474.100	0	0	0
2	Darlehen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0
3	Kostenerstattungen der Gemeinde an den Betriebsteil Bauhof	458.076,80	601.900	712.000	734.000	758.000	770.000
4	Erstattung der Gemeinde wegen Nutzung Infrastruktur durch Einheimische	174.854,02	176.200	186.100	188.100	190.100	192.200
Auszahlungen							
1	Ablieferungen an die Gemeinde / Amt Probstei	141.473,99	122.500	124.600	128.500	132.400	134.800
	von Gewinnen	0,00	0	0	0	0	0
	von Konzessionsabgaben	0,00	0	0	0	0	0
	von Verwaltungskostenbeiträgen	49.439,89	49.500	42.100	44.500	46.900	49.300
	von Kosten für Reinigung	92.034,10	73.000	82.500	84.000	85.500	85.500
	bei Eigenkapitalentnahmen	0,00	0	0	0	0	0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,00	0	0	0	0	0

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

	im Vorvorjahr 2024			
Betriebsteil	Stand : 01.01.	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand: 31.12.
Tourismus	343,3	69,2	0,0	274,1
Hafen	1.606,9	158,3	460,0	1908,6
MWSH	77,9	3,9	0,0	74,0
Bauhof	297,3	49,2	120,0	368,1
Verwaltung	0,0		0,0	0,0
Summe	2.325,4	280,6	580,0	2.624,8

	im Vorjahr 2025			
Betriebsteil	Stand: 01.01.	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand: 31.12.
Tourismus	274,1	53,6	100,0	320,5
Hafen	1.908,6	176,2	200,0	1.932,4
MWSH	74,0	4,1	0,0	69,9
Bauhof	368,1	64,2	0,0	303,9
Verwaltung	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	2.624,8	298,1	300,0	2.626,7

	im Planjahr 2026			
Betriebsteil	Stand: 01.01.	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand: 31.12.
Tourismus	320,5	49,4	270,6	541,7
Hafen	1.932,4	188,8	1.014,5	2.758,1
MWSH	69,9	4,3	353,5	419,1
Bauhof	303,9	64,2	1050,6	1290,3
Verwaltung	0,0		1,0	1,0
Summe	2.626,7	306,7	2.690,2	5.010,2

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdender
Auszahlungen
Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Wirtschaftsjahr 2026**

Verpflichtungs- ermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	- in T€ -				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	5
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme (ohne Umschuldungskredite)	929	2.690	3.471	741	4.596

Erfolgsplan Sparten

Ertrags- und Aufwandsarten		Gesamt	Tourismus	Hafen	MWSH	Bauhof	Verwaltung
1.	Umsatzerlöse	2.457.500	699.700	640.600	18.200	1.099.000	0
2.	Sonstige betriebliche Erträge	304.900	287.200	16.300	0	1.400	0
	Summe Erträge	2.762.400	986.900	656.900	18.200	1.100.400	0
3.	Materialaufwand	560.000	429.400	104.000	13.100	13.500	0
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	147.100	48.300	85.000	300	13.500	0
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	412.900	381.100	19.000	12.800	0	0
4.	Personalaufwand	1.333.000	269.700	73.900	0	732.400	257.000
	a) Löhne und Gehälter	1.031.200	206.900	57.600	0	565.000	201.700
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	301.800	62.800	16.300	0	167.400	55.300
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	542.700	170.200	234.500	50.800	86.300	900
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	719.700	373.600	141.300	18.300	104.700	81.800
	Summe Betriebliche Aufwendungen	3.155.400	1.242.900	553.700	82.200	936.900	339.700
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	72.700	6.000	57.900	3.200	4.600	1.000
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-465.700	-262.000	45.300	-67.200	158.900	-340.700
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	8.400	900	4.800	100	2.600	0
11.	Jahresgewinn/-verlust	-474.100	-262.900	40.500	-67.300	156.300	-340.700
	Umlage der Verwaltungskosten	0	120.500	40.500	23.400	156.300	-340.700
	auszugleichender Jahresverlust	-474.100	-383.400	0	-90.700	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	699.700	686.900	658.766,03
	410 00 Steuerfreie Umsätze §4 Nr. 8ff UStG	300	200	227,75
	415 30 Steuerfreie Umsätze -Mieten und Pachten	21.600	21.600	21.574,20
	421 40 Erlöse 19% Mieten und Pachten	80.000	80.000	73.092,39
	421 73 Erlöse Parkentgelte Tour.	3.000	3.000	1.250,00
	430 10 Erlöse 7 % - Kurabgaben-	360.000	355.000	354.167,87
	430 20 Erlöse 7 % -Strandkarten-	80.000	85.000	81.114,39
	430 30 Erlöse 7 % aus Verkauf am Tourismusschal	400	500	306,12
	430 40 Erlöse 7 % aus Versand Gastgeberverzeichnis	100	0	37,84
	441 11 Erlöse 19 % -Veranstaltungen-	36.600	26.500	26.082,50
	441 69 Erlöse 19 % - Parkplatz Ehrenmal II/Steil	11.000	11.000	8.197,00
	441 70 Erlöse 19% Vermietung WC-Wagen	2.000	2.000	1.000,50
	441 79 Umsatzerlöse 19 % -Diverses-	33.000	33.000	32.967,23
	441 80 Erträge aus Interneteintrag Vermieter un	8.600	6.200	5.394,00
	441 81 Erlöse Weiterber. Ostseecard 19 %	1.700	1.700	1.543,11
	441 99 Erlöse 19 % -Tourismusschalter-	1.400	1.200	1.104,22
	469 00 Erlöse aus Tourismusabgabe	60.000	60.000	50.706,91
2.	Sonstige betriebliche Erträge	287.200	253.900	249.529,10
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	100	100	150,17
	483 01 sonstige betriebliche Erträge 19%	29.000	100	0,00
	483 02 sonstige betriebliche Erträge 7 %	100	100	0,00
	483 04 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	71.900	77.400	71.885,41
	483 50 Mahnggeb. Säumniszuschläge und sonst. Ers	0	0	835,50
	483 80 Erstattung Gem.Laboe Nutzung Infrastruktur	186.100	176.200	174.854,02
	496 00 Periodenfremde Erträge (soweit nicht auß	0	0	1.804,00
	Summe Erträge	986.900	940.800	908.295,13
3.	Materialaufwand	429.400	417.800	365.791,53
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	48.300	62.800	42.212,21
	501 11 Bewirtschaftungskosten+Strom,Gas ,Wasser	3.500	3.500	4.681,89
	501 50 Aufwendungen für Ostseecard	9.600	24.300	5.010,31
	501 90 Einkauf von Verkaufsartikeln	1.200	1.000	710,65
	504 40 Bewirtschaftungskosten	25.000	25.000	23.935,00
	504 50 Arbeits-u. Verbrauchsmaterial Bauhof	0	0	54,58
	504 60 Strom, Wasser, Gas, Heizöl / Tourismus u	9.000	9.000	8.074,83
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-6,93
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-248,12
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	381.100	355.000	323.579,32
	501 35 Aufwendungen für Interneteintrag der Ver	2.700	3.600	3.851,56
	501 70 DTV-Gebühren für Klassifizierung	200	200	0,00
	504 30 Aufwendungen Wasserprobenuntersuchungen	1.200	1.200	390,00
	504 42 Unterhaltung Strand/Tourismus	27.000	20.000	17.695,39

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
	504 73 Schmutz-/Niederschlagswasser MWSH	0	0	-46,88
	507 50 Aufwendungen Tourismus wg. Arbeitseinsatz	350.000	330.000	301.689,25
4.	Personalaufwand	269.700	253.500	225.057,39
	a) Löhne und Gehälter	206.900	196.300	173.847,61
	602 00 Gehälter	201.900	187.300	172.089,37
	603 00 Aushilfslöhne	5.000	9.000	1.758,24
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	62.800	57.200	51.209,78
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	48.000	40.600	36.958,08
	611 10 Gesetzliche soz.Aufw.Künstler/Beitrag Kü	1.800	1.600	1.762,65
	611 20 Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen	1.500	2.800	547,97
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.300	1.100	1.087,42
	613 00 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt- frei	0	0	1.540,00
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	10.200	11.100	9.313,66
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	170.200	155.200	174.366,37
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	15.200	26.500	48.836,92
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	151.000	124.700	125.395,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	4.000	4.000	134,45
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	373.600	362.800	396.813,22
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	400	500	73,44
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeitg	500	500	0,00
	630 61 Berufskleidung	600	600	186,49
	631 00 Miete	14.700	14.700	6.720,00
	631 50 Pacht	7.700	7.700	7.685,00
	633 00 Reinigung	36.000	35.000	51.464,88
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	300	300	209,16
	640 00 Versicherungen	2.700	2.700	2.657,67
	642 00 Beiträge	11.500	11.000	11.030,98
	643 00 Sonstige Abgaben	1.200	1.200	1.001,87
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	17.000	18.000	18.033,05
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	12.000	12.000	4.547,55
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	14.000	14.000	11.356,25
	649 50 Wartungskosten für Hard- und Software	5.000	7.100	9.574,08
	652 00 Kfz-Versicherungen	700	600	568,80
	660 00 Werbekosten allgemein	29.000	29.000	33.259,05
	661 00 Geschenke abzugsfähig bis € 35,00	100	100	0,00
	662 00 Geschenke nicht abzugsfähig über € 35,00	200	200	0,00
	664 00 Bewirtungskosten	100	100	34,58
	664 01 Bewirtungskosten nicht abzugsfähig	100	100	0,00
	665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	100	100	53,10
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	100	100	54,60
	666 80 Kilometergeld Arbeitnehmer	100	400	211,80

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
	677 19 Provision Strandkarten 19% und Nachlöseg	3.000	3.000	2.559,08
	678 10 Fremdarbeiten Veranstaltungen	119.500	100.000	128.543,09
	678 14 Fremdarbeiten Auf-u.Abbau Veranstaltung	28.200	40.000	27.082,10
	678 20 Fremdarbeiten Badeaufsicht	23.000	23.500	21.070,11
	680 00 Porto/Fracht	1.700	1.700	1.272,17
	680 50 Telefon	2.000	2.000	2.858,94
	681 50 Bürobedarf	600	600	550,74
	682 00 Zeitschriften, Bücher	0	0	214,80
	682 10 Fortbildungskosten	1.000	1.000	0,00
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	5.000	5.000	22.206,92
	683 50 Mieten für Einrichtungen	10.000	12.600	11.033,42
	684 00 Betriebsbedarf	4.000	5.000	1.266,83
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.000	500	2.575,40
	686 50 Nicht abzieh. VoSt 7% (so betr Aufwand)	500	500	494,45
	687 10 Nicht abzieh. VoSt 19% (so betr Aufw)	20.000	11.400	14.771,76
	692 00 Einstellung in die Pauschalwertberichtig	0	0	10,00
	692 30 Einstellungen in die Einzelwertberichtig	0	0	1.154,93
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	426,13
	Summe Betriebliche Aufwendungen	1.242.900	1.189.300	1.162.028,51
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.000	3.600	4.306,98
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	6.000	3.600	4.306,98
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-262.000	-252.100	-258.040,36
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	900	900	863,48
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	800	800	789,48
	768 50 Kfz-Steuer	100	100	74,00
11.	Jahresgewinn/-verlust	-262.900	-253.000	-258.903,84
	Umlage der Verwaltungskosten	120.500	104.500	100.704,37
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	120.500	104.500	100.704,37
	Gesamt Jahresgewinn/-verlust	-383.400	-357.500	-359.608,21

Ebene 1	GB	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Ebene 2	10	Tourismus

Erläuterung (zur Auswertung)

10 Tourismus - 5200 Betriebsausstattung Sport-u.Spielgeräte - 2025-10-0001 Erwerb Spielgerät, Strandspielplatz Katzbek

Erwerb Kletterturm

10 Tourismus - 6700 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800 - 10-001 Erwerb bewegliches Vermögen Tourismus

Erwerb Müllbehälter, Schilder, Aufsteller

10 Tourismus - 50442 Unterhaltung Strand/Tourismus -

einschl. neue Kunststofflaufstege für den Strandeingang Strandland

10 Tourismus - 64500 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten -

Erneuerung SW-Schacht Strandlandkiosk und Fenster Lesehalle

10 Tourismus - 68350 Mieten für Einrichtungen -

Miete für WC-Container bei der DRK-Kita

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis der Jahresrechnung 2024
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	92.800	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	170.200	155.200	174.366,37
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	270.600	870.400	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		440.800	1.118.400	174.366,37

Ebene 1
Ebene 2

GB
10

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Tourismus

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungs-ermäch-tigungen 2026 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahres- rechnung 2024 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2026 EUR		2025 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	71.900	0	77.400	71.885,41	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	319.500	0	987.400	15.535,44	3.378.000	1.010.500
7	Tilgung von Krediten	49.400	0	53.600	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	440.800	0	1.118.400	87.420,85	3.378.000	1.010.500

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
10-001 Erwerb bewegliches Vermögen Tourismus												
1.	+ Investitionstätigkeit	58.500	17.500	16.000	10.000	10.000	10.000	12.500	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	21.000	7.500	6.000	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	37.500	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	12.500	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	58.500	17.500	16.000	10.000	10.000	10.000	12.500	0	0	0	0
2021-10-008 Gesamtgestaltungskonzept Promenade												
1.	+ Investitionstätigkeit	1.827.000	159.000	50.000	500.000	500.000	618.000	159.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	1.827.000	159.000	50.000	500.000	500.000	618.000	159.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	1.827.000	159.000	50.000	500.000	500.000	618.000	159.000	0	0	0	0
2023-10-001 Sanierung Kiosk Birkenweg												
1.	+ Investitionstätigkeit	530.000	507.400	0	0	0	0	530.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	530.000	507.400	0	0	0	0	530.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	530.000	507.400	0	0	0	0	530.000	0	0	0	0
2025-10-0001 Erwerb Spielgerät, Strandspielplatz Katzbek												
1.	+ Investitionstätigkeit	18.000	5.500	7.000	0	0	0	11.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	5.500	5.500	0	0	0	0	5.500	0	0	0	0
	52 00 Betriebsausstattung Sport- u.Spielgeräte	12.500	0	7.000	0	0	0	5.500	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	18.000	5.500	7.000	0	0	0	11.000	0	0	0	0
2025-10-002 Neubau WC-Anlage Strandstraße												
1.	+ Investitionstätigkeit	232.000	232.000	0	0	0	0	232.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	232.000	232.000	0	0	0	0	232.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	232.000	232.000	0	0	0	0	232.000	0	0	0	0

Investitionsprogramm												
Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2025-10-003 Erwerb Wasserspender Rosengarten												
1.	+ Investitionstätigkeit	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0
2025-10-004 Sonnenschutz vor der Musikmuschel												
1.	+ Investitionstätigkeit	62.000	62.000	0	0	0	0	62.000	0	0	0	0
	28 00 Außenanlagen	62.000	62.000	0	0	0	0	62.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	62.000	62.000	0	0	0	0	62.000	0	0	0	0
2026-10-002 Erwerb Spielgeräte für Spielplatz an der Musikmuschel												
1.	+ Investitionstätigkeit	4.500	0	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0
	52 00 Betriebsausstattung Sport- u.Spielgeräte	4.500	0	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	4.500	0	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-10-003 Sanieurng Musikmuschel												
1.	+ Investitionstätigkeit	65.000	0	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	65.000	0	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	65.000	0	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-10-004 Sanierung WC-Anlage Lesehalle												
1.	+ Investitionstätigkeit	7.000	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	7.000	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	7.000	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-10-005 Bau einer Heizungsanlage mit PV-Anlage Meeresbio. Station												
1.	+ Investitionstätigkeit	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bereits eingezahlt / ausgezahlt EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
3.	Gesamtkosten	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-10-006 Sanierung Kiosk Katzbek												
1.	+ Investitionstätigkeit	550.000	0	150.000	400.000	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	550.000	0	150.000	400.000	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	550.000	0	150.000	400.000	0	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	640.600	655.700	613.280,65
	401 00 Hafen Jahreslieger 19% USt	468.000	488.200	448.696,34
	401 01 Dauerlieger anteilig	14.000	14.000	15.771,97
	401 04 Hafen Erstattungen d. Ermäßigungen	24.000	23.000	25.223,69
	415 30 Steuerfreie Umsätze -Mieten und Pachten	2.100	2.100	2.109,98
	415 41 steuerfr. Umsätze §4,2-7 Dauerlieger Fis	1.700	1.700	1.727,80
	421 22 Hafen Tageslieger 19 %	74.000	70.000	65.920,17
	421 32 Hafen Dauerlieger 19 %	7.000	5.500	4.043,70
	421 40 Erlöse 19% Mieten und Pachten	35.500	35.500	36.295,53
	421 60 Erlöse 19% Dusch-/Toilettengeld	1.500	1.500	1.361,31
	421 61 Erlöse 19% Wasch-/Trockengeld	800	800	710,09
	421 70 Erlöse aus Nutzung Fäkalabsauganlage 19%	200	300	67,23
	421 71 Erlöse Parkentgelte Hafen	7.700	9.000	9.567,99
	421 90 Erlöse 19% Kai/Slipgeld	4.000	4.000	1.784,85
	421 91 Erlöse 19 % aus der Annahme von Altöl	100	100	0,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	16.300	16.100	16.700,83
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	100	100	669,94
	483 01 sonstige betriebliche Erträge 19%	1.000	1.000	731,51
	483 04 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	12.200	12.200	12.130,73
	483 50 Mahngeb. Säumniszuschläge und sonst. Ers	1.000	800	1.018,50
	486 01 Betriebskosten-VZ, Nutzung Räume im YH-G	2.000	2.000	690,34
	492 00 Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	0	0	444,00
	496 00 Periodenfremde Erträge (soweit nicht auß	0	0	1.015,81
	Summe Erträge	656.900	671.800	629.981,48
3.	Materialaufwand	104.000	91.000	94.296,32
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	85.000	76.000	77.587,08
	504 40 Bewirtschaftungskosten	85.000	76.000	77.605,05
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-17,97
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	19.000	15.000	16.709,24
	501 35 Aufwendungen für Interneteintrag der Ver	0	0	240,03
	507 51 Aufwendungen Hafen wg. Arbeitseinsatz Ba	19.000	15.000	16.469,21
4.	Personalaufwand	73.900	74.700	68.979,23
	a) Löhne und Gehälter	57.600	58.200	54.458,03
	602 00 Gehälter	56.100	55.000	54.458,03
	603 00 Aushilfslöhne	1.500	3.200	0,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	16.300	16.500	14.521,20
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	12.400	12.100	10.656,97
	611 20 Ges. soz. Aufwendungen/Aushilfen	500	1.000	0,00
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	300	300	316,62
	613 00 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt- frei	0	0	440,00
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	3.100	3.100	3.107,61

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	234.500	226.700	229.171,27
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.000	6.800	12.252,52
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	223.000	214.000	211.835,05
	622 20 Abschreibungen auf Fahrzeuge	500	900	1.809,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	5.000	5.000	3.274,70
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	141.300	141.700	155.681,37
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500	2.500	4.277,62
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	100	100	0,00
	630 61 Berufskleidung	700	500	229,41
	633 00 Reinigung	40.000	32.000	34.747,57
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	500	300	573,28
	640 00 Versicherungen	2.000	2.000	1.523,15
	643 00 Sonstige Abgaben	500	500	322,35
	643 01 Aufwand aus Fremdenverkehrsabgabe/konsol	200	200	0,00
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	11.000	12.500	12.541,40
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	60.000	60.000	69.496,14
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	8.000	8.000	12.154,42
	650 00 Kraftstoff für Fahrzeuge und Maschinen	100	100	49,35
	660 00 Werbekosten allgemein	1.000	1.000	870,00
	666 80 Kilometergeld Arbeitnehmer	100	100	0,00
	680 00 Porto/Fracht	100	100	573,48
	680 50 Telefon	1.100	1.000	1.065,48
	681 50 Bürobedarf	500	400	911,31
	682 00 Zeitschriften, Bücher	100	100	0,00
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	1.000	1.000	4.987,65
	683 50 Mieten für Einrichtungen	300	300	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	3.600	11.200	1.450,00
	684 00 Betriebsbedarf	2.000	2.000	1.504,85
	684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	500	400	198,79
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	2.400	2.400	2.501,98
	689 50 Anlagenabgänge (Restbuchwert bei Buchver	0	0	3.246,90
	692 30 Einstellungen in die Einzelwertbericht	3.000	3.000	2.456,24
	Summe Betriebliche Aufwendungen	553.700	534.100	548.128,19
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.900	58.300	48.853,37
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	56.400	56.800	47.386,98
	733 00 Zinsähnl.Aufw.-Erbbauszinsen	1.500	1.500	1.466,39
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	45.300	79.400	32.999,92
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	4.800	4.800	4.817,25
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	4.800	4.800	4.817,25
11.	Jahresgewinn/-verlust	40.500	74.600	28.182,67
	Umlage der Verwaltungskosten	40.500	60.000	56.987,00

Ebene 1
Ebene 2

GB
20

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Hafen

Erfolgsplan			
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
699 29 Umlage der Verwaltungskosten	40.500	60.000	56.987,00
Gesamt Jahresgewinn/-verlust	0	14.600	-28.804,33

Ebene 1	GB	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Ebene 2	20	Hafen

Erläuterung (zur Auswertung)

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

Erwerb von Sitzbänken und Beschilderungen

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

Kosten auf die neue Planung angepasst

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

inkl. neuer Anstrich der Anlegedalben an der Nordmole

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis der Jahresrechnung 2024
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	595.000	152.700	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	234.500	226.700	229.171,27
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	1.014.500	0	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		1.844.000	379.400	229.171,27

Ebene 1
Ebene 2

GB
20

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Hafen

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungs-ermäch-tigungen 2026 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahres- rechnung 2024 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2026 EUR		2025 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	12.200	0	12.200	12.130,73	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	1.643.000	0	191.000	448.236,35	5.391.000	903.000
7	Tilgung von Krediten	188.800	0	176.200	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	1.844.000	0	379.400	460.367,08	5.391.000	903.000

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	bereits eingezahlt / ausgezahlt EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
20-001 Erwerb bewegliches Vermögen Hafen												
1.	+ Investitionstätigkeit	90.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	30.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	60.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	30.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	10.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	90.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	30.000	0	0	0	0
2020-20-001 Ersatzneubau Südmole												
1.	+ Investitionstätigkeit	4.880.000	0	1.500.000	2.700.000	100.000	0	580.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	4.880.000	0	1.500.000	2.700.000	100.000	0	580.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	4.880.000	0	1.500.000	2.700.000	100.000	0	580.000	0	0	0	0
2023-20-002 Erneuerung Lüftungsanlagen Sanitärräume Yachthafen												
1.	+ Investitionstätigkeit	66.000	60.000	0	0	0	0	66.000	0	0	0	0
	33 00 Bauten auf fremden Grundstücken	66.000	60.000	0	0	0	0	66.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	66.000	60.000	0	0	0	0	66.000	0	0	0	0
2024-20-002 Sanierung Steg E												
1.	+ Investitionstätigkeit	177.000	66.000	0	0	0	0	177.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	177.000	66.000	0	0	0	0	177.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	177.000	66.000	0	0	0	0	177.000	0	0	0	0
2025-20-001 Müllplatzeinhausung Börn 8												
1.	+ Investitionstätigkeit	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0

Ebene 1
Ebene 2

GB
20

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Hafen

Investitionsprogramm												
Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäc tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäc tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäc tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäc tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2025-20-002 Erneuerung Eingangelemente Hafenmeisterbüro und -werkstatt												
1.	+ Investitionstätigkeit	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0	0
2026-20-001 Deckbelagsanierung Steg F												
1.	+ Investitionstätigkeit	33.000	0	33.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	33.000	0	33.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	33.000	0	33.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-20-002 Umbau Stromsäulen Steg B , C und M												
1.	+ Investitionstätigkeit	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-20-003 Sanierung Wasch- und Trocknerraum												
1.	+ Investitionstätigkeit	45.000	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	45.000	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	45.000	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-20-004 Deckbelagsanierung Steg M												
1.	+ Investitionstätigkeit	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-20-005 E-Bike Ladestationen												
1.	+ Investitionstätigkeit	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Ebene 1
Ebene 2

GB
20

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Hafen

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	18.200	17.900	9.366,04
	415 30 Steuerfreie Umsätze -Mieten und Pachten	14.900	14.900	6.720,00
	421 40 Erlöse 19% Mieten und Pachten	3.300	3.000	2.646,04
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	75.428,64
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	0	0	75.372,25
	494 00 Erträge aus der Anpassung von EWB's	0	0	56,39
	Summe Erträge	18.200	17.900	84.794,68
3.	Materialaufwand	13.100	12.900	79.290,51
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	300	500	-944,97
	504 40 Bewirtschaftungskosten	100	200	-6,64
	504 70 Heizung/Wärme Schwimmhalle	100	100	39,73
	504 72 Frischwasser Schwimmhalle	100	200	-628,43
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-349,63
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.800	12.400	80.235,48
	504 71 Strom Schwimmhalle	5.400	5.000	545,25
	504 73 Schmutz-/Niederschlagswasser MWSH	1.400	1.400	585,23
	507 52 Aufwendungen MWSH wg. Arbeitseinsatz Bau	6.000	6.000	9.015,75
	590 00 Fremdleistungen	0	0	70.089,25
4.	Personalaufwand	0	0	0,00
	a) Löhne und Gehälter	0	0	0,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	0,00
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	50.800	51.100	51.583,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.300	3.775,00
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	47.800	47.800	47.808,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.300	8.300	15.376,19
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	200	200	131,04
	640 00 Versicherungen	6.500	6.500	6.482,18
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	1.500	1.500	7.498,29
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	100	100	0,00
	660 00 Werbekosten allgemein	0	0	24,00
	680 50 Telefon	0	0	113,31
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	10.000	0	0,00
	693 00 Forderungsverluste (übliche Höhe)	0	0	17,14
	693 10 Forderungsverluste 7% USt	0	0	639,25
	693 60 Forderungsverluste 19% USt	0	0	125,63
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	345,35
	Summe Betriebliche Aufwendungen	82.200	72.300	146.249,70
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.200	3.500	3.606,69
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	3.200	3.500	3.606,69
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-67.200	-57.900	-65.061,71
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	100	100	48,66

Ebene 1 GB Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
 Ebene 2 30 Meerwasserschwimmhalle

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	100	100	48,66
11.	Jahresgewinn/-verlust	-67.300	-58.000	-65.110,37
	Umlage der Verwaltungskosten	23.400	8.000	8.468,55
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	23.400	8.000	8.468,55
	Gesamt Jahresgewinn/-verlust	-90.700	-66.000	-73.578,92

Ebene 1
Ebene 2

GB
30

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Meerwasserschwimmhalle

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	50.800	51.100	51.583,00
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	353.500	0	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		404.300	51.100	51.583,00

Ebene 1
Ebene 2

GB
30

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Meerwasserschwimmhalle

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungsermächtigungen 2026 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR	Gesamtauszahlungsbedarf EUR	bisher bereitgestellt EUR
		2026 EUR		2025 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0,00	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	400.000	0	0	0,00	17.200.000	0
	77 00 Anlagen im Bau	400.000	0	0	0,00	17.200.000	0
7	Tilgung von Krediten	4.300	0	4.100	0,00	0	0
	890 00 Auszahlung Darlehenstilgung	4.300	0	4.100	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	47.000	0,00	0	0
	992 30 Sonstige Einzahlungen	0	0	47.000	0,00	0	0
	Summe	404.300	0	51.100	0,00	17.200.000	0

Ebene 1
Ebene 2

GB
30

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Meerwasserschwimmhalle

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2026-30-001 Ersatzneubau Schwimmhalle												
1.	+ Investitionstätigkeit 77 00 Anlagen im Bau	17.200.000	0	400.000	300.000	908.000	9.006.000	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	17.200.000	0	400.000	300.000	908.000	9.006.000	0	0	0	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	1.099.000	964.400	802.471,01
	411 00 Erträge aus Miete Bauhof nicht steuerbar	0	6.000	5.700,00
	460 03 Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für To	350.000	330.000	301.689,25
	460 04 Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für Ha	19.000	15.000	16.469,21
	460 05 Erträge Bauhof aus Arbeitsaufwand für MW	7.000	6.000	9.015,75
	461 02 Erträge Bauhof Stundenverr. GeLa/DRK Kin	500	500	0,00
	461 03 Erträge GeLa/Gemeindeorg "11.1110/5458"	15.000	8.500	10.848,00
	461 04 Erträge GeLa/Wahlen "11.1210/5458"	1.100	3.000	1.152,00
	461 06 Erträge GeLa/Ordnung "11.1220/5458"	35.900	37.000	24.384,00
	461 08 Erträge GeLa/Brandschutz "11.1260/5458"	1.000	2.000	224,00
	461 09 Erträge GeLa/Schule "11.2110/5458"	12.000	12.000	4.000,00
	461 10 Erträge GeLa/Bücherei "11.2720/5458"	4.000	3.000	320,00
	461 11 Erträge GeLa/Spielplätze "11.5510/5458"	15.000	20.000	5.376,00
	461 12 Erträge GeLa/Jugendzentr "11.3660/5458"	3.500	3.500	448,00
	461 13 Erträge GeLa/Sportplatz "11.4240/5458"	35.000	30.000	23.744,00
	461 14 Erträge GeLa/Park-Garten "11.5510/5458"	195.000	165.000	97.779,20
	461 15 Erträge GeLa/Bauamt "11.5410/5458"	97.000	97.000	101.644,80
	461 16 Erträge GeLa/Straßenleuch"11.5411/5458"	25.000	26.000	18.656,00
	461 17 Erträge GeLa/Märkte "11.5732/5458"	3.000	3.900	832,00
	461 18 Erträge GeLa/Gebäude "11.1115/5458"	15.000	15.000	4.672,00
	461 19 Erträge GeLa/Straßenreini"11.5450/5458"	130.000	90.000	96.380,80
	461 20 Erträge GeLa/Veranstaltg "11.2810/5458"	60.000	23.500	25.504,00
	461 22 Erträge GeLa/Parkplätze "11.5460/5458"	62.000	60.000	40.512,00
	461 24 Erträge GeLa FreyaFrahm "11.5730/5458"	2.000	2.000	1.600,00
	461 25 Erträge Bauhof, GeLa Stundenverr. Vers.sch	5.000	3.500	4.256,00
	461 30 Erträge Bauhof Stundenverr. Amt Probstei	6.000	2.000	7.264,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	1.400	1.400	3.635,87
	483 00 Sonstige betriebliche Erträge	200	200	0,00
	483 04 Erträge aus der Auflösung von Zuschüssen	1.200	1.200	1.237,87
	484 90 Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	0	0	2.400,00
	485 50 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	0	0	-2,00
	Summe Erträge	1.100.400	965.800	806.106,88

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
3.	Materialaufwand	13.500	15.500	13.270,18
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13.500	15.500	13.270,18
	504 40 Bewirtschaftungskosten	7.500	7.000	7.431,27
	504 50 Arbeits-u. Verbrauchsmaterial Bauhof	2.000	2.000	1.354,93
	504 60 Strom, Wasser, Gas, Heizöl / Tourismus u	4.000	6.500	4.926,12
	573 00 Erhaltene Skonti	0	0	-442,14
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
4.	Personalaufwand	732.400	644.700	544.299,41
	a) Löhne und Gehälter	565.000	505.700	422.746,41
	602 00 Gehälter	565.000	505.700	422.746,41
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	167.400	139.000	121.553,00
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	133.900	109.000	91.012,40
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	3.000	2.800	2.742,32
	613 00 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt- frei	0	0	4.193,21
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	30.500	27.200	23.605,07
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	86.300	86.100	72.384,67
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	5.100	5.700	6.287,55
	622 10 Abschreibungen auf Gebäude	6.600	7.000	6.327,69
	622 20 Abschreibungen auf Fahrzeuge	71.600	70.400	57.063,50
	626 00 Sofortabschreibung GWG	3.000	3.000	2.674,10
	626 20 Abschreibungen auf aktivierte GWG	0	0	31,83
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	104.700	100.500	87.946,93
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.000	1.000	22,89
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeig	1.000	2.000	5.011,19
	630 61 Berufskleidung	5.000	5.000	5.238,91
	633 00 Reinigung	6.500	6.000	5.821,65
	634 00 Abgaben für betrieblich genutzten Grundb	400	400	424,66
	640 00 Versicherungen	1.700	1.700	1.620,77
	643 00 Sonstige Abgaben	2.700	2.300	2.675,51
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	8.100	8.500	8.371,50
	645 00 Reparatur/Instandh. Gebäude/Bauten	3.000	3.000	3.541,22
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	3.000	3.000	1.536,63
	650 00 Kraftstoff für Fahrzeuge und Maschinen	13.000	16.000	12.148,68
	650 01 Fahrzeugkosten - Unterhaltung und Repara	28.000	22.000	17.409,83
	652 00 Kfz-Versicherungen	7.800	6.500	6.180,28
	654 00 Kfz-Reparaturen	0	0	147,46
	665 00 Reisekosten Arbeitnehmer	100	100	135,00
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0	0	50,40
	680 50 Telefon	2.100	2.100	2.225,09
	681 50 Bürobedarf	400	400	353,13
	682 00 Zeitschriften, Bücher	400	500	395,20

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
	682 10 Fortbildungskosten	6.000	6.000	3.178,21
	683 50 Mieten für Einrichtungen	1.000	1.000	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	4.000	4.000	0,00
	684 00 Betriebsbedarf	3.000	2.500	4.256,30
	684 50 Werkzeuge und Kleingeräte	6.500	6.500	7.038,42
	692 00 Einstellung in die Pauschalwertberichtig	0	0	70,00
	696 00 Periodenfremde Aufwendungen	0	0	94,00
	Summe Betriebliche Aufwendungen	936.900	846.800	717.901,19
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.600	3.900	2.666,82
	732 00 Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	4.600	3.900	2.666,82
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	158.900	115.100	85.538,87
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	2.600	2.500	3.877,18
	768 20 Grundsteuer Tourismus, MWSH,Bauhof,Hafen	0	0	1.501,31
	768 50 Kfz-Steuer	2.600	2.500	2.375,87
11.	Jahresgewinn/-verlust	156.300	112.600	81.661,69
	Umlage der Verwaltungskosten	156.300	112.600	89.117,06
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	156.300	112.600	89.117,06
	Gesamt Jahresgewinn/-verlust	0	0	-7.455,37

Ebene 1	GB	Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Ebene 2	40	Bauhof

Erläuterung (zur Auswertung)

40 Bauhof - 7700 Anlagen im Bau -

Erwerb vier neue Tore, erforderlich nach den arbeitsschutzrechtlichen Bestimmungen

40 Bauhof - 65001 Fahrzeugkosten - Unterhaltung und Repara -

Neue Reifen für Unimog eingeplant

40 Bauhof - 68370 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen -

Neues Bauhofprogramm zur Arbeitsstundenerfassung für die Kosten- /Leistungsrechnung über eine App

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis der Jahresrechnung 2024
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	9.902,99
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	86.300	86.100	72.384,67
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	2.400,00
9	Kredite (Aufnahme)	1.050.600	57.200	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		1.136.900	143.300	84.687,66

Ebene 1
Ebene 2

GB
40

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Bauhof

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungs-ermäch-tigungen 2026 EUR	Auszahlungen	Ergebnis der Jahres- rechnung 2024 EUR	Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2026 EUR		2025 EUR			
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	1.200	0	1.200	1.237,87	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	1.071.500	0	77.900	156.123,91	2.992.100	77.900
7	Tilgung von Krediten	64.200	0	64.200	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	1.136.900	0	143.300	157.361,78	2.992.100	77.900

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2025-40-001 Erwerb Schwergutschaufel für Trecker												
1.	+ Investitionstätigkeit	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	1.500	1.500	0	0	0	0	1.500	0	0	0	0
2025-40-002 Erwerb Fahrzeug, Ersatzbeschaffung												
1.	+ Investitionstätigkeit	52.000	52.000	0	0	0	0	52.000	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	52.000	52.000	0	0	0	0	52.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	52.000	52.000	0	0	0	0	52.000	0	0	0	0
2025-40-003 Erwerb Varioschneeschild, Anbauteil Holder												
1.	+ Investitionstätigkeit	7.700	7.700	0	0	0	0	7.700	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	7.700	7.700	0	0	0	0	7.700	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	7.700	7.700	0	0	0	0	7.700	0	0	0	0
2025-40-004 Erwerb Wildkrautbürste, Anbauteil Holder												
1.	+ Investitionstätigkeit	6.700	6.700	0	0	0	0	6.700	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	6.700	6.700	0	0	0	0	6.700	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	6.700	6.700	0	0	0	0	6.700	0	0	0	0
2026-40-001 Erwerb Schneeschild												
1.	+ Investitionstätigkeit	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	60 00 Fahrzeuge	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	8.000	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026-40-002 Erwerb neue Tore für die Bauhoflagergebäude												
1.	+ Investitionstätigkeit	16.500	0	16.500	0	0	0	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	16.500	0	16.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	16.500	0	16.500	0	0	0	0	0	0	0	0

Ebene 1
Ebene 2

GB
40

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Bauhof

Investitionsprogramm												
Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR				
2026-40-003 Sanierung Bauhofgebäude und Außenbereich												
1.	+ Investitionstätigkeit	2.856.700	0	1.036.000	630.700	500.000	690.000	0	0	0	0	0
	77 00 Anlagen im Bau	2.856.700	0	1.036.000	630.700	500.000	690.000	0	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	2.856.700	0	1.036.000	630.700	500.000	690.000	0	0	0	0	0
40-001 Erwerb bewegliches Vermögen Bauhof												
1.	+ Investitionstätigkeit	43.000	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	10.000	0	0	0	0
	50 00 Andere Anlagen der Betriebs- und Geschä	28.000	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000	7.000	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	15.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	43.000	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000	10.000	0	0	0	0

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
1.	Umsatzerlöse	0	0	0,00
2.	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	5.099,50
	493 00 Erträge aus der Auflösung von Rückstellu	0	0	3.655,50
	496 00 Periodenfremde Erträge (soweit nicht auß	0	0	1.444,00
	Summe Erträge	0	0	5.099,50
3.	Materialaufwand	0	0	-9,09
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-9,09
	573 60 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	0	0	-9,09
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
4.	Personalaufwand	257.000	199.000	180.682,31
	a) Löhne und Gehälter	201.700	158.400	147.436,71
	602 00 Gehälter	201.700	158.400	147.436,71
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	55.300	40.600	33.245,60
	611 00 Gesetzliche soziale Aufwendungen	44.600	32.300	25.963,61
	612 00 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	900	800	791,71
	613 00 Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	0	0	1.100,00
	614 00 Aufwendungen für die Altersversorgung	9.800	7.500	5.390,28
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögen und Sachanlagen	900	1.200	1.621,00
	622 00 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	300	876,00
	626 00 Sofortabschreibung GWG	900	900	745,00
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	81.800	83.900	73.883,17
	630 00 Sonstige betriebliche Aufwendungen	100	200	4,30
	630 01 Personalnebenkosten/Kosten Stellenanzeigen	1.500	500	0,00
	631 00 Miete	12.000	12.000	11.952,00
	643 00 Sonstige Abgaben	800	800	800,00
	643 10 Verwaltungskostenbeitrag	6.000	10.500	10.493,94
	647 00 Reparatur u. Instandhalt. von Betriebs-	200	200	0,00
	664 00 Bewirtungskosten	100	100	17,62
	666 30 Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	200	200	0,00
	666 80 Kilometergeld Arbeitnehmer	200	200	37,20
	680 50 Telefon	200	200	110,76
	681 50 Bürobedarf	2.500	3.200	2.218,82
	682 10 Fortbildungskosten	2.000	1.500	0,00
	682 50 Rechts- und Beratungskosten	500	500	0,00
	682 70 Abschluß- und Prüfungskosten	23.900	23.900	23.400,00
	683 00 Buchführungskosten	1.000	1.500	350,00
	683 50 Mieten für Einrichtungen	1.500	0	0,00
	683 70 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	22.000	21.300	18.650,65
	684 00 Betriebsbedarf	1.500	1.500	484,86
	685 50 Nebenkosten des Geldverkehrs	1.600	1.600	1.637,25
	686 50 Nicht abzieh. VoSt 7% (so betr Aufwand)	0	0	1,40
	687 10 Nicht abzieh. VoSt 19% (so betr Aufw)	4.000	4.000	3.724,37

Erfolgsplan				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
	Summe Betriebliche Aufwendungen	339.700	284.100	256.177,39
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.000	1.000	4.199,09
	731 00 Zinsaufwendungen für kurzfristige Verbin	1.000	1.000	4.199,09
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-340.700	-285.100	-255.276,98
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag sowie sonstige Steuern	0	0	0,00
11.	Jahresgewinn/-verlust	-340.700	-285.100	-255.276,98
	Umlage der Verwaltungskosten	-340.700	-285.100	-255.276,98
	699 29 Umlage der Verwaltungskosten	-340.700	-285.100	-255.276,98
	Gesamt Jahresgewinn/-verlust	0	0	0,00

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Einzahlungen

Einzahlungsarten		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis der Jahresrechnung 2024
		EUR	EUR	EUR
1	Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0,00
2	Entnahme Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0,00
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0,00
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0,00
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0,00
6	Zuweisungen von Gemeinde, Land usw.	0	0	0,00
7	Abschreibungen	900	1.200	1.621,00
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0,00
9	Kredite (Aufnahme)	1.000	1.300	0,00
10	Sonstige Einzahlungen (Rücklage usw.)	0	0	0,00
11	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0,00
Summe		1.900	2.500	1.621,00

Ebene 1
Ebene 2

GB
50

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Verwaltung

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2026 - Auszahlungen

Auszahlungen		Auszahlungen	Verpflichtungsermächtigungen	Auszahlungen	Ergebnis der Jahresrechnung	Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereitgestellt
		2026 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	EUR	EUR
1	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0,00	0	0
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0,00	0	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0,00	0	0
5	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0,00	0	0
6	Investitionen	1.900	0	2.500	745,00	10.100	2.500
7	Tilgung von Krediten	0	0	0	0,00	0	0
8	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0,00	0	0
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0,00	0	0
	Summe	1.900	0	2.500	745,00	10.100	2.500

Ebene 1
Ebene 2

GB
50

Gemeindebetrieb Ostseebad Laboe
Verwaltung

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen		Insgesamt	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	bereits eingezahlt / ausgezahlt	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2026 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2027 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2028 EUR	Verpflichtu ngsermäch tigungen 2029 EUR
		EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
50-001 Erwerb bewegliches Vermögen, EDV Ausstattung Verwaltung												
1.	+ Investitionstätigkeit	10.100	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900	2.500	0	0	0	0
	66 00 EDV-Hardware	5.600	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.600	0	0	0	0
	67 00 Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800	4.500	900	900	900	900	900	900	0	0	0	0
2.	- Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Gesamtkosten	10.100	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900	2.500	0	0	0	0

Stellenplan 2026

Eigenbetrieb Ostseebad Laboe

Stellenplan 2026

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle	Stellenplan 2025			tatsächliche Besetzung am 30.06.2025			Stellenplan 2026			Bemerkungen	
		Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl	Std.	Bewertung	Anzahl	Std.	Bewertung	Anzahl	Std.		Bewertung
01	01	<u>Stellvertretende Werkleitung i.A.</u> Gemeindebeschäftigte/r	1,00	39	11	1,00	39	11	1,00	39	11	
02	01	<u>Technische Betriebsleitung</u> Gemeindebeschäftigte/r	0,50	19,50	11	-	-	-	0,50	19,5	11	
03	01	<u>Assistenz</u> Gemeindebeschäftigte/r	0,80	31,2	7	0,80	31,2	7	0,80	31,2	8	
04	01	<u>A. Buchhaltung/Controlling</u> Gemeindebeschäftigte/r	0,50	19,5	5	0,50	19,5	5	0,50	19,5	5	
05	01	<u>B. Tourismus/Veranstaltungen</u> Gemeindebeschäftigte/r - Tourismus	1,00	39	8	1,00	39	8	1,00	39	8	
06	02	Gemeindebeschäftigte/r - Veranstaltungen	1,00	39	8	1,00	39	8	1,00	39	8	
07	03	Gemeindebeschäftigte/r - Veranstaltungen	0,50	19,5	6	-	-	5	0,50	19,5	6	
08	04	Gemeindebeschäftigte/r - Tourismus	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
09	05	Gemeindebeschäftigte/r - Tourismus	0,50	19,50	5,00	0,50	19,50	5,00	0,50	19,5	5	
10	01	<u>C. Hafen</u> Hafenmeister/in	1,00	39	7	1,00	39	7	1,00	39	7	

Stellenplan 2026

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Stellenplan 2025			tatsächl. Besetzung am 30.06.25			Stellenplan 2026			Bemerkungen
		An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	An- zahl	Std.	Bewertung	
	<u>E. Baubetriebshof</u>										
11	01 Gemeindebeschäftigte/r - Leitung	1,00	39	9a	1,00	39	9a	1,00	39	9a	ku
12	02 Gemeindebeschäftigte/r - stellv. Leitung	1,00	39	8	1,00	39	8	1,00	39	8	
13	03 Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	39	4	1,00	39	4	1,00	39	4	
14	04 Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	6	
15	05 Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
16	06 Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau/Schlosserei	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
17	07 Gemeindebeschäftigte/r - Malerarbeiten	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
18	08 Gemeindebeschäftigte/r - Straßenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
19	09 Gemeindebeschäftigte/r - Straßenbau	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
20	10 Gemeindebeschäftigte/r - Elektrik	1,00	39	5	1,00	39	5	1,00	39	5	
21	11 Gemeindebeschäftigte/r - Helfer*in Elektrik	0,17	6,5	2	0,17	6,5	2	0,17	6,5	2	
22	12 Gemeindebeschäftigte/r - Helfer*in	1,00	39	4	1,00	39	4	1,00	39	4	
23	13 Gemeindebeschäftigte/r - Datenerfassung	0,29	11,5	5	0,28	10,92	5	0,29	11,5	5	

Veränderungsliste

Veränderungsliste 2026

Lfd.-Nr.		Amt/Abteilung		Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufung und Umwandlungen		Zugänge EGr	Abgänge EGr
					von EGr	nach EGr		
03	01	Assistenz	Gemeindebeschäftigte/r	0,80	7	8		
14	04	Baubetriebshof	Gemeindebeschäftigte/r - Gartenbau	1,00	5	6		

