



► **Nr. VO/2019/07664**
öffentlich

Lübeck, 15.05.2019

Vorlage

Verantwortliche Bereiche:
2.830 - Kurbetrieb Travemünde

Bearbeitung: Marina Köhn (E-Mail: marina.koehn@luebeck-tourismus.de Telefon: 04502 - 804 110)

Wirtschaftsplan 2020 für den Eigenbetrieb Kurbetrieb Travemünde

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
19.08.2019	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
09.09.2019	Wirtschaftsausschuss und Ausschuss für den "Kurbetrieb Travemünde (KBT)"	Öffentlich	zur Vorberatung
24.09.2019	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Vorberatung
26.09.2019	Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck	Öffentlich	zur Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 5 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung wird durch die Bürgerschaft per Beschluss der Wirtschaftsplan für den Kurbetrieb Travemünde für das Wirtschaftsjahr 2020 gemäß Anlage festgestellt :

1. Es betragen

1.1 Im Erfolgsplan

die Erträge	Euro	3.200.000
die Aufwendungen	Euro	4.200.000
die Verlustzuweisung	Euro	1.000.000

1.2 Im Vermögensplan

die Einzahlungen	Euro	1.840.000
die Auszahlungen	Euro	1.840.000

2. Es werden festgesetzt:

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionsförderungsmaßnahme auf

Euro 0

2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf

Euro 0

2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf

Euro 800.000

Verfahren:

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen:
Ergebnis:

Bereich 1.201 Haushalt und Steuerung:
Zustimmung
Bereich 1.203 Beteiligungscontrolling:
Zustimmung

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen
gem. § 47 f GO ist erfolgt:
Begründung: Beteiligung von Kindern und
Jugendlichen gem. § 47 f GO ist nicht er-
folgt, weil kein relevantes Thema.
Die Maßnahme ist:

Ja
 Nein

neu
 freiwillig
 vorgeschrieben durch: EigVo

Finanzielle Auswirkungen:

Ja (Anlage)

Begründung:

Finanzielle Auswirkung : siehe Beschlussvorschlag

Erläuterung Verlustzuweisung

ausgehend vom geplanten steuerlichen Verlust **1.000 T€**

Summe Verlustzuweisung 2020 **1.000 T€**

(siehe auch Seite 21)

Kapitalausstattung

Grundlage ist der zuletzt erstellte Jahresabschluss

Stammkapital lt. Satzung	2.550 T€
Rücklagen "übertragene Grundstücke"	2.787 T€
Rücklagen "zweckgebunden"	1.421 T€
Rücklagen "freie / allgemeine"	183 T€
Bilanzverlust	-864 T€
Sonderposten "Zuschuss Promenade"	2.917 T€
Eigenkapital incl. Sonderposten 2018	8.994 T€

Bilanzsumme 2018 **12.442 T€**

Daraus ergibt sich eine

Eigenkapitalquote incl. Sonderposten von **72,29 %**

Eigenkapitalquote ohne Sonderposten von **48,84 %**

Anlagen:

KBT- Wirtschaftsplan - 2020.pdf

Senator/in Sven Schindler

W I R T S C H A F T S P L A N**01.01.2020 - 31.12.2020**

Inhalt	Seite
Zusammenstellung	5
Erfolgsplan	6
Vermögensplan	10
Verpflichtungsermächtigungen	13
Stellenübersicht	14
Anlagen	
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	20
Erfolgsübersichtsplan	25
Finanzplan	26
Investitionsplan	27

Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2020

Aufgrund des Paragraphen 5 Abs. 1 Nr. 5 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit Paragraph 97 der Gemeindeordnung hat die Bürgerschaft durch Beschluss und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde ⁽¹⁾ - den Wirtschaftsplan für den Kurbetrieb Travemünde für das Wirtschaftsjahr 2020 festgestellt:

1.	Es betragen		
1.1	Im Erfolgsplan		
	die Erträge	Euro	3.200.000
	die Aufwendungen	Euro	4.200.000
	die Verlustzuweisung	Euro	1.000.000
1.2	Im Vermögensplan		
	die Einzahlungen	Euro	1.840.000
	die Auszahlungen	Euro	1.840.000
2.	Es werden festgesetzt		
2.1	Der Gesamtbetrag der Kredite f. Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen	Euro	0
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungs- ermächtigungen auf	Euro	0
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	Euro	800.000
	Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am		erteilt. ⁽¹⁾

Lübeck, den

Bürgermeister

⁽¹⁾ Nur bei Genehmigung

E r f o l g s p l a n 2020

Erfolgsplan

Nr. Bezeichnung	PLANANSATZ		vorläufiges Ergebnis der Jahresrechnung
	2020 EUR	2019 EUR	2018 EUR
1	2	3	4
5			
1 Umsatzerlöse			
Kurabgabe	1.700.000	1.600.000	1.523.420
Strandbenutzungsgebühren	120.000	140.000	180.710
Strandkorbstandgelder	36.000	36.000	36.911
Standgelder Strandkioske / Boote	24.000	24.000	23.922
Übrige	-	-	431
	1.880.000	1.800.000	1.765.394
Erbbauzinsen	53.000	53.000	53.785
Vermietung u. Verpachtung	330.000	310.000	322.687
Parkentgelte	460.000	420.000	464.601
Personalgestellung (LTM) 1)	65.000	42.000	1.162
Kostenerstattungen	51.000	51.000	67.756
Übrige Erträge	10.000	10.000	15.005
	969.000	886.000	924.996
Umsatzerlöse	2.849.000	2.686.000	2.690.390
2 Sonstige betriebliche Erträge			
Erträge aus dem Abgang v. Gegenständen des Anlagevermögens	500	500	-
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken	-	-	2.240
Erträge aus den Auflösungen von Rückstellungen	-	-	15.579
Erträge aus der Auflösung von Rücklagen	-	-	-
sonstige Kostenerstattungen	25.000	25.000	12.137
Übrige sonstige Erträge	5.000	5.000	16.776
Erträge Auflösung Sonderposten	320.000	260.000	264.346
Sonstige betriebliche Erträge	350.500	290.500	311.078
	3.199.500	2.976.500	3.001.468
3 Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	248.500	258.500	250.081
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.240.000	1.212.000	1.307.019
	1.488.500	1.470.500	1.557.100

1) Personalgestellung LTM seit 04/13 nur noch eine aktive Mitarbeiter
(Ansatz zu 100% , wie in den Personalkosten enthalten;
weiterberechnet wird nur der Betrag, der tatsächlich angefallen ist;)

Erfolgsplan

Nr. Bezeichnung	P L A N A N S A T Z		vorläufiges Ergebnis der Jahresrechnung
	2020 EUR	2019 EUR	2018 EUR
1	2	3	4
5			
4 Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.199.000	1.175.000	996.009
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	368.000 (130.000)	350.000 (125.000)	306.444 (110.459)
	1.567.000	1.525.000	1.302.453
5 Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen - 1)	720.000	660.000	632.228
b) auf Vermögensgegenstände d. Umlaufverm., soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	-	-	-
	720.000	660.000	632.228
6 Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Verluste aus d. Abgang v. Gegenständen des Anlagevermögens	500	500	2
Verluste aus d. Verkauf v. Grundstücken	-	-	-
Abschreibungen auf Forderungen	-	-	-
Wertberichtigung auf Forderungen	1.500	1.500	12.030
Übrige betriebliche Aufwendungen	355.000	350.000	291.813
	357.000	352.000	303.845
	4.132.500	4.007.500	3.795.626

1) als Gegenposten unter Erträge dazu "Auflösung Sonderposten" - siehe Seite 7

Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	P L A N A N S A T Z		vorläufiges Ergebnis der Jahresrechnung
		2020 EUR	2019 EUR	2018 EUR
1	2	3	4	5
7	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	500	500	727
8	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> Zinsen für langfristige Darlehen	50.000	52.000	52.916
9	<u>Ergebnis d. gewönl. Geschäftstätigkeit</u>	- 982.500	- 1.082.500	- 846.347
10	Aufwendungen aus Verlustübernahme	-	-	-
10	<u>Sonstige Steuern</u> vom Vermögen	13.000	13.000	13.722
	Körperschaftsteuer	-	-	-
	übrige sonstige Steuern	4.500	4.500	3.895
		17.500	17.500	17.617
11	Jahresergebnis 1)	- 1.000.000	- 1.100.000	- 863.964
	Vorgabe der HL 2)	- 1.000.000	- 1.100.000	

1) Nachrichtlich: Behandlung des Jahresverlustes:
Abdeckung des Verlustes aus dem Haushalt der
Hansestadt Lübeck

2) Erläuterung Verlustzuweisung: siehe Seite 2 und Seite 21

V e r m ö g e n s p l a n 2020

Vermögensplan

Einzahlungen		PLANANSATZ			Ergebnis der Jahresrechnung
Nr.	Bezeichnung	2020 EUR		2019 EUR	2018 T€
1	2	3		4	5
1	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit <u>langfristigem</u> Charakter 1)	20.000		50.000	-
2	Abschreibungen	720.000		660.000	-
3	Abgang v. Gegenständen d. Anlagevermögens	500		500	-
4	Kredite (f. Investitionsfördermaßnahme Travepromenade)	-		-	-
5	Fördermittel (Travepromenade) 3)	500.000		775.000	-
6	sonstige Einzahlung	599.500		1.079.500	-
		1.840.000		2.565.000	-

Auszahlungen		PLANANSATZ			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	Auszahlung	Verpflichtungs- ermächtigungen	Auszahlung		Gesamtaus- zahlungs- bedarf	bisher bereit- gestellt
1	2	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR	2018 T€	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Auflösung von Rücklagen u. Rückstellungen mit <u>langfristigem</u> Charakter	45.000	-	15.000	-	-	-
2	Auflösung Sonderposten 2)	320.000	-	260.000	-	-	-
3	Investitionen für Kurtaxleistungen	1.295.000	-	2.145.000	-	-	-
	Gemeinsame Anlagen	-	-	-	-	-	-
	Nebengeschäfte	40.000	-	30.000	-	-	-
	Weggefallene Ansätze	-	-	-	-	-	-
		1.335.000	-	2.175.000	-	-	-
4	Tilgung von Krediten	140.000	-	115.000	-	-	-
5	sonstige Auszahlungen	-	-	-	-	-	-
		1.840.000	-	2.565.000	-	-	-
Differenz von Einzahlungen / Auszahlungen		-	-	-	-	-	-

- 1) Zuführung zur Pensionsrückstellung (BiMoG)
 2) Auflösung Zuschuss Promenade gem. Bindungsfrist und analog zu den Abschreibungen
 3) gerechnet wurde bisher mit mind. 50% Förderquote; ausgegangen wird nun mit einer Förderquote von rund 70 %;

Vermögensplan

Nr.	Auszahlungen Bezeichnung	PLANANSATZ			Ergebnis der Jahres- rechnung 2018 EUR	Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	
		Auszahlungen	Verpflichtungs- ermächtigungen	Auszahlungen		Gesamtaus- zahlungs- bedarf EUR	bisher bereit- gestellt EUR
		2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Kurtaxleistungen						
1.1.1	Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten						
1.1.1.1	Travepromenade Anpassung Planungsentwurf	700.000	-	-	-	700.000	-
1.1.1.2	Travepromenade (1. BA) - Teilstück WSA	500.000	-	-	-	500.000	-
1.1.1.3	Planungskosten "Zukunftsprogramm - Inneres Kurgebiet"	50.000	-	-	-	50.000	-
1.1.1.4	Neugestaltung Travepromenade 2.BA - NEU	-	-	1.850.000	-	1.850.000	-
1.1.1.5	Wohnmobilparkplatz Kowitzberg II - NEU	-	-	150.000	-	150.000	-
1.1.1.6	Gebäude Dünenweg 15	-	-	80.000	-	80.000	-
		1.250.000	-	2.080.000	-	3.330.000	-
1.1.2	Bauten auf fremden Grundstücken						
1.1.2.1		-	-	-	-	-	-
1.1.3	Technische Anlagen und Maschinen						
1.1.3.1		-	-	-	-	-	-
1.1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
1.1.4.1	Geräte für Kureinrichtungen	45.000	-	-	-	45.000	-
1.1.4.2	Wasserrettung Priwall (1 Container)	-	-	30.000	-	30.000	-
		45.000	-	30.000	-	75.000	-
Summe Kurtaxleistungen		1.295.000	-	2.110.000	-	3.405.000	-
1.2	Gemeinsame Anlagen						
1.2.1.1	Geschäftsausstattung	20.000	-	-	-	20.000	-
1.2.1.2	Geringwertige Wirtschaftsgüter	20.000	-	-	-	20.000	-
		-	-	-	-	-	-
Summe Gemeinsame Anlagen		40.000	-	-	-	40.000	-
Gesamtbetrieb		1.335.000	-	2.110.000	-	3.445.000	-
d a v o n							
	Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	1.250.000	-	2.080.000	-	3.330.000	-
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.000	-	30.000	-	115.000	-
Gesamtbetrieb		1.335.000	-	2.110.000	-	3.445.000	-

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres ⁽¹⁾	Voraussichtliche fällige Auszahlungen ⁽²⁾ in TEuro				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
2020	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	-	-	-	-	-

-
- 1 In Spalte 1 sind das Wirtschaftsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Ausgaben fällig werden.
 - 2 In Spalte 2 ist das dem Wirtschaftsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aufzuführen.

S t e l l e n ü b e r s i c h t 2020

Abkürzungen:

EG	Engeltgruppe
nvb	nicht vollbeschäftigt
w	wöchentlich
kw	künftig wegfallend
ku	künftig umzuwandeln
f. d. P.	für die Person
LTM	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH
TVÜ-VkA	Tarifvertrag zur Überleitung der Beschäftigten der kommunalen Arbeitgeber in den TVöD
ü	für den Bereich des ehemaligen BAT = übergeleitet für den Bereich des ehemaligen BMT-G = Übergangsgruppe

Stellen - Nr.	Funktions - oder Dienstbezeichnungen	Vorjahr	Anzahl und Bewertung Ist 30.06.	lfd. Jahr	Bemerkung
8600	<u>Direktion</u>				
8600.2.0001	Kurdirektor/in Werkleiter/in	EG 15ü	EG 15ü	EG 15ü	
8602	<u>Projektmanagement / IT und Digitalisierung Verwaltung und Personal</u>				
8602.2.0020	Sachgebietsleiter/in	EG 9a	EG 9a	EG 10	
8602.2.0025	Sachbearbeiter/in	BBO A 10	BBO A 10	EG 9a	
8602.2.0030	Sachbearbeiter/in	EG 6	--	EG 7	
8620	<u>Verwaltung Sondervermögen / Kurabgabe / Beschaffungswesen</u>				
8620.2.0010	Sachgebietsleiter/in Verwaltung Sondervermögen Stellvertreter/in Werkleiter/in	EG 10	EG 10	EG 10	
8620.2.0020	Kurabgabekontrolleur/in	EG 3	EG 5	EG 5	
8620.2.0025	Kurabgabekontrolleur/in	EG 3	EG 3	EG 3	
8620.2.0030	Sachbearbeiter/in	EG 6	EG 6	EG 6	
8630	<u>Rechnungswesen</u>				
8630.2.0010	Buchhaltungsleiter/in	EG 10	EG 10	EG 10	
8630.2.0030	Buchhalter/in	EG 8	EG 8	EG 8	ku EG 6
8630.2.0040	Buchhalter/in	EG 9	EG 9	EG 9	Personalgestellung LTM
8660	<u>Außendienst</u>				
8660.5.0060	Außendienstleiter	EG 9a	EG 9a	EG 9a	
8660.5.0070	Betreuer/in für Kuranlagen	EG 6	EG 6	EG 6	
8660.5.0080	Betreuer/in für Kuranlagen	EG 5	EG 4	EG 5	
8660.5.0085	Krautfahrer/in	EG 4	EG 4	EG 4	
8660.5.0087	Gartenarbeiter/in, Fahrer/in	EG 3	EG 3	EG 3	
8660.5.0110	Betreuer/in für Kuranlagen	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	
8660.5.0120	Handwerker/in	EG 5	EG 2ü	EG 5	
8660.5.0130	Strandbetreuer/in Gelderheber	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	01.03.-30-11. + EG 4 für 3 Std. tgl. 15.05.-14.09.
8660.5.0140	Strandbetreuer/in Gelderheber	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	01.03.-30-11. + EG 4 für 3 Std. tgl. 15.05.-14.09.
8660.5.0150	Strandbetreuer/in Gelderheber	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	01.03.-30-11. + EG 4 für 3 Std. tgl. 15.05.-14.09.
8660.5.0160	Strandbetreuer/in Gelderheber	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	01.03.-30-11. + EG 4 für 3 Std. tgl. 15.05.-14.09.
8660.5.0180	Strandbetreuer/in	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	01.03.-30-11.
8660.5.0190	Strandbetreuer/in	EG 5	EG 2ü	EG 5	01.03.-30-11.
8660.5.0200	Strandbetreuer/in	EG 2ü	EG 2ü	EG 2ü	

Stellen - Nr.	Funktions - oder Dienstbezeichnungen	Vorjahr	Anzahl und Bewertung		Bemerkung
			Ist 30.06.	lfd. Jahr	
8660	<u>Außendienst</u>				
8660.5.0205	Toilettenwärter/in	EG 1	EG 1	EG 1	
8660.5.0210	Toilettenwärter/in	EG 1	EG 2	EG 1	f.d.P EG 2 gem. TVÜ-VkA
8660.5.0215	Toilettenwärter/in	EG 1	EG 1	EG 1	01.04.-30-11.
8660.5.0220	Papiersammler	EG 1	EG 1	EG 1	01.03.-30-11.
8660.5.0230	Papiersammler	EG 1	EG 1	EG 1	01.03.-30-11.
8660.5.0240	Papiersammler	EG 1	EG 1	EG 1	01.03.-30-11.

Zusammenstellung

		Vorjahr	Ist 30.6.	lfd. Jahr
Beamte	BBO A 10	1	1	0
Beschäftigte	EG 15ü	1	1	1
	EG10	2	2	3
	EG 9a	2	2	2
	EG 9	1	1	1
	EG 8	1	1	1
	EG 7	0	0	1
	EG 6	3	2	2
	EG 5	3	1	4
	EG 4	1	2	1
	EG 3	3	2	2
	EG 2ü	7	9	7
	EG 2	0	1	0
EG 1	6	5	6	
Summe Beamte		1	1	0
Summe Beschäftigte		30	29	31
		31	30	31

1 Mitarbeiter/in ist im Rahmen der Personalgestellung für die LTM tätig (Personalgestellung, keine Stellenverlagerung).

Die Stellen für Auszubildende sind nachrichtlich aufzuführen:

Kaufleute für Büromanagement

2 Auszubildende

Die Stellenübersicht für den Kurbetrieb Travemünde für das Wirtschaftsjahr 2020 wird wie folgt geändert :

Abteilung Art der Änderung Anzahl der Stellen	Entgeltgruppe		Funktionsbezeichnung		Stellen - Nr.
	von	nach	alt	neu	alt neu

Projektmanagement / IT und Digitalisierung

Verwaltung / Personal

H 1	EG 9a ku Bewertung läuft	EG 10	Sachgebietsleiter/in	Sachgebietsleiter/in	8602.2.0020
U 1	BBO A 10 ku Bewertung läuft	EG 9a	Sachbearbeiter/in	Sachbearbeiter/in	8602.1.0020 8602.2.0025
H 1	EG 6 Bewertung läuft	EG 7	Sachbearbeiter/in	Sachbearbeiter/in	8602.2.0030

Verwaltung Sondervermögen / Kurabgabe / Beschaffungswesen

H 1	EG 3	EG 5	Kurabgabekontrolleur/in	Kurabgabekontrolleur/in	8620.2.0020
-----	------	------	-------------------------	-------------------------	-------------

N = Neuschaffung
H = Höhergruppierung

V = Verlegung
E = Einsparung

U = Umwandlung
R = Randvermerk

Stellenquerschnitt 2020

	Beamte Besoldungsgruppe A													Beschäftigte	Azubis	Insgesamt		
	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst							zus.	
Bewertung	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5				
lfd. Jahr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	2	33
Vorjahr	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	30	2	33
mehr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	1
weniger	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	0	0	0

1 Mitarbeiter/in nimmt Aufgaben für die LTM wahr (Personalgestellung - keine Stellenverlagerung)

Erläuterungen
zum
Wirtschaftsplan 2020

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

I. Erläuterung zum Erfolgsplan 2020

Der Erfolgsplan weist in der Gegenüberstellung mit dem Vorjahr folgende Grunddaten auf :

	Planung 2020 T€	Planung 2019 T€
Erträge	3.200	2.977
Aufwendungen	-4.200	-4.077
Verlustzuweisung	-1.000	-1.100

Gemäß Haushaltsbegleitbeschluss vom 23.02.2012 wurde der finanzielle Überschuss / Gewinn aus 2011 „auf neue Rechnungen des Kurbetriebes Travemünde vorgetragen“, demnach sollte der Kurbetrieb Travemünde für die Jahre 2012 bis einschließlich 2015 keine Verlustzuweisungen von der Hansestadt Lübeck in Anspruch nehmen.

Für die Jahre 2012 bis einschließlich 2017 wurde keine Verlustzuweisung von der Hansestadt Lübeck in Anspruch genommen. Der Rest vom finanziellen Vortag aus dem Wirtschaftsjahr 2011 wurde mit dem Jahresabschluss 2018 komplett verbraucht. Das bedeutet, dass der Kurbetrieb Travemünde ab 2019 wieder volle Verlustzuweisungen von der Hansestadt Lübeck in Anspruch nehmen wird.

Die Reduzierung der Verluste gemäß dem mittelfristigen Finanzplan versucht der Kurbetrieb Travemünde weiterhin einzuhalten. Z. B. wurde für das Geschäftsjahr 2013 noch mit einem Verlust in Höhe von 1.350 T€ gerechnet und für das Wirtschaftsjahr 2020 wird von einem Verlust in Höhe von 1.000 T€ ausgegangen.

Da sich die Gäste- und Übernachtungszahlen in den letzten Jahren bedingt durch die Errichtung neuer Hotel- und Ferienwohnungsangebote nahezu verdoppelt haben, wird der betriebliche Aufwand des Kurbetriebes für die Unterhaltung der touristischen Infrastruktur steigen. Vor allen die deutliche Steigerung der Gästezahlen auf dem Priwall führt dazu, dass zukünftig die gleichen Servicestandards den Gästen auf dem Priwall wie auf der Stadtseite geboten werden müssen. Dieses gilt für die zeitgleiche Strandreinigung, Pflege und Unterhaltung der Liegenschaften oder die Anpassung der Badewacht an die zukünftigen Strandbesucherzahlen.

II. Erläuterung zum Vermögensplan 2020

Das Volumen des Vermögensplanes 2020 beträgt bei den Einzahlungen T€ 1.840 und bei den Auszahlungen 1.840 T€. Neben den Neu - Investitionen in Höhe von T€ 1.335 sind für die Tilgung von Krediten T€ 140 vorgesehen. Die Finanzierung der Neu - Investitionen folgt durch Eigenmittel in Höhe von T€ 720 (AfA) abzüglich der Auflösung Sonderposten in Höhe von 320 T€. Für die gesamte Sanierung der Travepromenade wird mit einer Quote von bis zu 70 % bei den Fördermittel gerechnet.

zu den **Neu** - Investitionen im Einzelnen :

1.1.1.1 **Travepromenade Anpassung Planungsentwurf** € **700.000** **Herstellung Haushaltsordnung zum Förderantrag**

Durch einen langen Abstimmungsprozess mit Anliegern, Behörden sowie dem Gestaltungsbeirat bezüglich der geplanten neuen Gastronomiegebäude konnte erst im Spätsommer 2018 mit der Ausführungsplanung zur Neugestaltung der Travepromenade, als Grundlage für einen Förderantrag, begonnen werden. Aufgrund der konjunkturellen Lage im Baugewerbe war es zusätzlich schwierig Firmen zu finden, die zeitnah Vermessungsarbeiten oder Baugrunduntersuchungen durchführen können. Diese Untersuchungen sind elementar wichtig für die weiteren Planungen der Architekten. Nunmehr sind alle Abstimmungen und vorbereitenden Untersuchungen abgeschlossen.

Die finale Entwurfsplanung wurde zur Einreichung des Förderantrages im Dezember 2018 fertiggestellt. Aufgrund einiger notwendig gewordener Anpassungen bei den einzelnen Gewerken sowie einer zwischenzeitlich eingetretenen ca. 10 %igen Preissteigerung der Baukosten hat sich gegenüber der bisherigen Vorplanung (1. und 2. Bauabschnitt) ein Mehrbedarf von rd. 700T€ ergeben.

Historie:

Gemäß Bürgerschaftssitzung vom 24.11.2011 wurde der Bürgermeister beauftragt, "der Bürgerschaft ein Konzept für die Neugestaltung der Travepromenade vorzulegen und die dafür erforderlichen Kosten darzustellen. Außerdem ist der Lübecker Bürgerschaft ein Finanzierungskonzept entgegenzubringen, das die zu erwartende Förderung durch das Land, den Bund bzw. die EU berücksichtigt." Über den Fachbereich 2 wurde der Auftrag an den Kurbetrieb Travemünde weitergegeben. Um beim Land Schleswig - Holstein Fördermittel akquirieren zu können, ist eine fundierte Vorplanung von der HL/Kurbetrieb anzufertigen.

Die Beschlussvorlage mit einem Konzept - sowie einer ausführlichen Begründung - zum Projekt „**Neugestaltung der Travepromenade in Lübeck-Travemünde**„ wurde vom Kurbetrieb Travemünde ins Verfahren gegeben und in der **Bürgerschaftssitzung** vom **30.06.2016 beschlossen**, mit der Maßgabe, dass das Land Schleswig - Holstein das Projekt mindestens zu 50% fördert.

1.1.1.2 **Travepromenade (1. BA) - Teilstück WSA** € **500.000**

Das Teilstück Travepromenade Höhe WSA-Gebäude bis Anschluss Strandpromenade war ursprünglich gemeinsam mit der Realisierung des Norderdecks geplant. Im politischen Raum entstand jedoch der Wunsch die Erneuerung der Wegoberfläche unabhängig vom geplanten Norderdeck zu realisieren, um ein einheitliches Gestaltungsbild zu generieren. Diesem Wunsch wollen wir entsprechen.

zu den **Neu** - Investitionen im Einzelnen :

1.1.1.3 Planungskosten "Zukunftsprogramm - Inneres Kurgebiet" € 50.000

Das von der Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck am 30.06.2016 beschlossene Konzept des Kurbetriebes zur „Neugestaltung des Inneren Kurgebietes“ sah neben der Neugestaltung der Travepromenade auch eine Neuordnung und Attraktivierung der angrenzenden Liegenschaften im sogenannten Inneren Kurgebiet vor. Nachdem die Planungen für die Neugestaltung der Travepromenade abgeschlossen worden sind und ein Baubeginn im Spätsommer 2019 angestrebt wird, kann nunmehr mit der Planung der folgenden Bauabschnitte um das Leuchtenfeld begonnen werden.

1.1.4.1 Geräte für Kureinrichtungen € 45.000

Der Ansatz ist vorgesehen, um bei Ausfall von Geräten und Gegenständen unverzüglich reagieren und Ersatzbeschaffungen vornehmen zu können. Darüber hinaus soll die Möglichkeit gegeben sein, unter Anlegung eines strengen Maßstabes Geräte und Gegenstände neu zu beschaffen, die der Rationalisierung bzw. der Verbesserung der Kureinrichtungen dienen. Insbesondere wird damit die Ersatzbeschaffung und Ergänzung von Bänken, Stühlen, Informationstafeln und Kinderspielgeräten für die Kuranlagen ermöglicht. Um flexibler zu sein und Preissteigerungen entgegenzuwirken, wurde der Ansatz von 35 T€ auf 45 T€ erhöht.

1.2.1.1 Geschäftsausstattung und € 20.000

1.2.1.2 Geringwertige Wirtschaftsgüter € 20.000

Die Ansätze sind hauptsächlich für die Erneuerung (Ersatzbeschaffungen) von Gegenständen der Geschäftsausstattung wie EDV - Soft- und Hardware, Fotokopiergerät, Büromöbel, Frankiermaschine, Werkzeuge, Maschinen, usw. vorgesehen, damit wir unseren Geschäftsbetrieb reibungslos aufrecht erhalten können, für den Fall, dass mal etwas unvorhergesehen kaputt geht oder etwas benötigt wird, an das wir bis zur Aufstellung des Wirtschaftsplanes nicht gedacht haben. Die Position 1.2.1.2 betrifft Gegenstände mit einem Anschaffungspreis von jeweils 250,- € bis 1.000,- € netto. Um flexibler zu sein und Preissteigerungen entgegenzuwirken, wurde die Ansätze jeweils von 15 T€ auf 20 T€ erhöht.

III. Erläuterungen zur Stellenübersicht 2020

Stellenübersicht allgemein

Der Personalkostenansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 42 T€. Davon entfällt ein Betrag von rund 20 T€ auf die zum 01.03.2020 zwischen den Tarifvertragsparteien vereinbarte Tarifierhöhung von durchschnittlich 1,06 %. Die darüber hinaus gehende Steigerung des Personalkostenansatzes folgt aus inzwischen durchgeführten Stellenbewertungen.

Stellen-Nr. 8602.2.0020 - Sachgebietsleiter/in

Stellen-Nr. 8602.2.0025 - Sachbearbeiter/in

Stellen-Nr. 8602.2.0030 - Sachbearbeiter/in

Die Aufgabeninhalte sind durch den Personal- und Organisationservice der Hansestadt Lübeck entsprechend der Ausweisung in der Stellenübersicht bewertet worden.

Stellen-Nr. 8620.2.0020 - Kurabgabekontrolleur/in

Die Aufgabeninhalte sind durch den Personal- und Organisationservice der Hansestadt Lübeck nach der Entgeltgruppe 5 bewertet worden. Die Stelle ist entsprechend auszuweisen.

Erfolgsübersichtsplan

für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

<u>Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten</u>	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen Verwaltung	Kurtax- leistungen	Neben- geschäfte	Personal- gestellung LTM
1	T€ 2	T€ 3	T€ 4	T€ 5	T€ 6
1. Materialaufwand	1.489	30	1.295	164	-
2. Entgelte	1.199	413	654	81	51
3. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	238	81	133	16	8
4. Aufwendungen für Altersversorgung	130	80	40	4	6
5. Abschreibungen	720	13	684	23	-
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50	21	29	-	-
7. Steuern	17	1	5	11	-
8. Andere betriebliche Aufwendungen	357	182	150	25	-
9. Summe 1 - 8	4.200	821	2.990	324	65
10. Umlagen der Spalte 3 Zurechnung	821	-	575	246	-
Abgabe	- 821	821	-	-	-
11. Aufwendungen 1 - 10	4.200	-	3.565	570	65
12. Betriebserträge					
a) nach der GuV- Rechnung	3.199		2.382	752	65
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	-		-	-	-
13. Betriebserträge insgesamt	3.199		2.382	752	65
14. Betriebsergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	- 1.001		- 1.183	+ 182	-
15. Finanzerträge	1				
16. Unternehmens- ergebnis (+ = Überschuss - = Fehlbetrag)	- 1.000				

Finanzplan

A Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr. 1 EigVO)							
Nr. Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Einzahlungen</u>							
1 Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit <u>langfristigem</u> Charakter 1)	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2 Abschreibungen	660.000	720.000	860.000	850.000	835.000	815.000	795.000
3 Abgang v. Gegenständen d. Anlagevermögens	500	500	500	500	500	500	500
4 Kredite (f. Investitionsförderungsmaßnahme)	-	-	-	-	-	-	-
5 sonstige Einzahlungen (Fördermittel) 2)	775.000	500.000	-	-	-	-	-
6 sonstige Einzahlung	1.079.500	599.500	144.500	-	-	-	-
	2.565.000	1.840.000	1.025.000	870.500	855.500	835.500	815.500
<u>Auszahlungen</u>							
1 Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit <u>langfristigem</u> Charakter 1)	15.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
2 Auflösung Sonderposten 3)	260.000	320.000	370.000	360.000	350.000	340.000	340.000
3 Investition für:							
- Kurtaxleistungen	2.145.000	1.295.000	430.000	140.000	40.000	40.000	40.000
- Gemeinsame Anlagen	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	2.175.000	1.335.000	470.000	180.000	80.000	80.000	80.000
4 Tilgung von Krediten	115.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
5 Sonstige Auszahlungen	-	-	-	145.500	240.500	230.500	210.500
	2.565.000	1.840.000	1.025.000	870.500	855.500	835.500	815.500
Differenz von Einzahlungen / Auszahlungen	-	-	-	-	-	-	-

B Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§16 Nr. 2 EigVO)							
Nr. Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Einzahlungen</u>							
1 Zuweisungen der Gemeinde							
- zum Verlustausgleich 4) + 5)	- 1.100.000	- 1.000.000	- 900.000	- 800.000	- 800.000	- 800.000	- 800.000
<u>Auszahlungen</u>							
1 Ablieferungen an die Gemeinde							
- von Verwaltungskostenbeiträgen	552.500	553.500	560.000	560.000	560.000	560.000	560.000

Erläuterungen

- 1) Zuführung / Entnahme zur Pensionsrückstellung (BilMoG)
- 2) erwartet werden mind. ca.70% Fördermittel;
- 3) Auflösung Sonderposten Strandpromenade ;
ab 2020 voraussichtlich incl. Travepromenade
- 4) in 2020: Verlust ca. 1.000 T€
- 5) Touristische Wachstumsstrategie - Lübeck 2020 plus
Erwartete Mehreinnahmen ab ca. 2019 ff. z.B. durch:
AJA - Hotel / Waterfront / Erweiterung Wohnmobilparkplatz
höhere Mieteinnahmen für Gastronomie auf der Strand- u. Travepromenade /
Erhöhung der Kurabgabe bzw. Strandbenutzungsgebühr im Allgemeinen etc.

Investitionsplan

Nr.	Bezeichnung	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
1.	Kurtaxleistungen							
1.1	Grundstücke mit Geschäfts- Betriebs- und anderen Bauten							
1.1.1	Travepromenade Anpassung Planungsentwurf	-	700.000	-	-	-	-	-
1.1.2	Travepromenade (1. BA) - Teilstück WSA	-	500.000	-	-	-	-	-
1.1.3	Planungskosten "Zukunftsprogramm - Inneres Kurgebiet"	-	50.000	-	-	-	-	-
1.1.4	Neugestaltung der Travepromenade 2. BA	1.850.000	-	-	-	-	-	-
1.1.5	Wohnmobilparkplatz Kowitzberg II	150.000	-	-	-	-	-	-
1.1.6	Gebäude Dünenweg 15	80.000	-	-	-	-	-	-
1.1.7	Dünenweg Priwall	-	-	-	100.000	-	-	-
		<u>2.080.000</u>	<u>1.250.000</u>	<u>-</u>	<u>100.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1.2	Bauten auf fremden Grundstücken							
1.2.1		-	-	-	-	-	-	-
1.2.2		-	-	-	-	-	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1.3	Technische Anlagen u. Maschinen							
1.3.1		-	-	-	-	-	-	-
1.3.2		-	-	-	-	-	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1.4	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
1.4.1	Geräte für Kureinrichtungen	35.000	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
1.4.2	Wasserrettung Priwall (1 Container)	30.000	-	-	-	-	-	-
1.4.3	Kehrmaschine	-	-	-	-	-	-	-
1.4.4	Ackerschlepper	-	-	170.000	-	-	-	-
1.4.5	Traktor / Muldenkipper	-	-	220.000	-	-	-	-
1.4.6		-	-	-	-	-	-	-
		<u>65.000</u>	<u>45.000</u>	<u>430.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Summe	Kurtaxleistungen	<u>2.145.000</u>	<u>1.295.000</u>	<u>430.000</u>	<u>140.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
2.	Gemeinsame Anlagen							
2.1	Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2.1.1	Geschäftsausstattung	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.1.2	Geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
2.1.3		-	-	-	-	-	-	-
Summe	Gemeinsame Anlagen	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
	Gesamtbetrieb	<u>2.175.000</u>	<u>1.335.000</u>	<u>470.000</u>	<u>180.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Einzelbegründungen zum Investitionsplan	2021	-	2025
--	-------------	----------	-------------

<u>1.1.7 Dünenweg Priwall</u>	ca. 2022	€	100.000
--------------------------------------	-----------------	----------	----------------

Der Dünenweg von der Südermole bis zum Gelände der ehemaligen Jugendfreizeitstätte ist baulich und optisch in einem sehr schlechten Zustand. Im Rahmen der Überplanung und Umgestaltung der öffentlichen Wege entlang der neuen touristischen Angebote auf dem Priwall sollte auch der Dünenweg zur attraktiven Promenade umgestaltet werden.

<u>1.4.1. Geräte für Kureinrichtungen</u>		€	40.000
--	--	----------	---------------

Der Ansatz ist vorgesehen, um bei Ausfall von Geräten und Gegenstände unverzüglich reagieren und Ersatzbeschaffungen vornehmen zu können. Darüber hinaus soll die Möglichkeit gegeben sein, unter Anlegung eines strengen Maßstabes Geräte und Gegenstände neu zu beschaffen, die der Rationalisierung bzw. der Verbesserung der Kureinrichtungen dienen. Um flexibler zu sein und Preissteigerungen entgegenzuwirken, wurde der Ansatz erhöht.

<u>1.4.4 Ackerschlepper</u>	ca. 2021	€	170.000
------------------------------------	-----------------	----------	----------------

Der Ackerschlepper aus dem Jahr 2001 wird vom KBT vorwiegend für die Strandreinigung als Zuggerät für den Beachcleaner sowie für den Materialtransport im Rahmen von Veranstaltungen genutzt. Die Hydraulik des Schleppers kann nur durch häufige Reparaturen instand gehalten werden. Zudem lässt der allgemeine Verschleiß nach nunmehr 17 Betriebsjahren das Fahrzeug sehr anfällig für Schäden und Defekte aller Art werden, so dass ein zuverlässiger Einsatz nicht mehr gewährleistet ist.

<u>1.4.5. Traktor / Muldenkipper</u>	ca. 2021	€	220.000
---	-----------------	----------	----------------

Die bisher genutzten Maschinen Trecker und Muldenkipper (Anhänger) aus dem Jahr 2006 kommen vorwiegend bei der Seetangräumung sowohl auf der Stadtseite als auch auf dem Priwall zum Einsatz. Beide Geräte fallen zum einen aufgrund von sich häufenden verschleißbedingten Reparaturen sehr häufig aus, zum anderen verfügen sie über nicht mehr zugelassene Hydraulikschläuche. Diese Schläuche müssten dringend ausgetauscht werden, was jedoch aufgrund des altersbedingt schlechten Allgemeinzustandes nicht wirtschaftlich ist. Da die Anforderungen an eine gründliche Strandreinigung vor allem aufgrund der zukünftig steigenden Bettenzahlen auf dem Priwall (Waterfront) ab dem kommenden Jahr steigen werden, ist eine Ersatzbeschaffung dringend erforderlich.

<u>2.1.1 Geschäftsausstattung und</u>	€	20.000
--	----------	---------------

<u>2.1.2 Geringwertige Wirtschaftsgüter</u>	€	20.000
--	----------	---------------

Die Ansätze sind für die Erneuerung von Gegenständen der Geschäftsausstattung wie EDV - Soft- und Hardware, Fotokopiergerät, Büromöbel, Frankiermaschine, Werkzeuge, Maschinen usw. vorgesehen. Die Position 2.1.2 betrifft Gegenstände mit einem Anschaffungspreis von jeweils 250,- € bis 1.000,- € netto. Um flexibler zu sein und Preissteigerungen entgegenzuwirken, wurden die Ansätze erhöht.