

**1. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes der Gemeinde Mönkebude zur Haushaltssatzung 2022/2023 gemäß § 43 Kommunalverfassung des Landes M-V**

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen	<i>Datum</i> 08.11.2022
<i>Bearbeitung:</i> Christian Zobel	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Mönkebude (Vorberatung)	06.12.2022	Ö
Gemeindevertretung Mönkebude (Entscheidung)	15.12.2022	Ö

**Sachverhalt**

Im Rahmen einer unausgeglichene Haushaltssatzung ist von der Gemeindevertretung ein Haushaltskonsolidierungskonzept zu beschließen.

Es sind die Ursachen für den unausgeglichene Haushalt zu beschreiben und Maßnahmen darzustellen, durch die der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann. Weiterhin ist der Zeitraum anzugeben, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann (Konsolidierungszeitraum).

**Beschlussvorschlag**

Die Gemeindevertretung Mönkebude beschließt die 1. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes der Gemeinde Mönkebude zur Haushaltssatzung 2022/2023.

**Anlage/n**

1	1. Fortschreibung HSK 22 23 Mönkebude für GV öffentlich
---	---

**Finanzielle Auswirkungen**

	ja	nein		
fin. Auswirkungen im Haushalt berücksichtigt	x		Deckung durch:	Produkt      Sachkonto
Liegt eine Investition vor?			Folgekosten	

<b>Abstimmungsergebnis</b>			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister/in

Siegel

\_\_\_\_\_  
stellv. Bürgermeister/in

1. Fortschreibung des Haushaltskonsolidie-  
rungskonzeptes der Gemeinde Mönkebude  
zum Haushaltsplan 2022 / 2023



Das Haushaltskonsolidierungskonzept der Gemeinde Mönkebude, zuletzt geändert am 15.12.2021, wird in folgenden Punkten fortgeschrieben:



## Inhalt

3. Feststellung der Konsolidierungsbedarfe und Definition von Konsolidierungszielen .....	3
4. Festlegung von Konsolidierungsmaßnahmen .....	5
4.1. Abrechnung der Maßnahmen vorhergehender Haushaltskonsolidierungskonzepte .....	5
4.3. Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen für die Jahre 2022 bis 2023 .....	7
5. Zusammenfassung des Konsolidierungspotentials und Angabe des Konsolidierungszeitraums	12
6. Regelungen zur Bindungswirkung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes.....	13
Anlagen: .....	14
Anlage 1 Zusammenstellung der Konsolidierungsmaßnahmen .....	14



### 3. Feststellung der Konsolidierungsbedarfe und Definition von Konsolidierungszielen

#### Ergebnishaushalt

Gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO – Doppik ist der Ergebnishaushalt ausgeglichen, wenn das Jahresergebnis unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist.

Gemäß den Planzahlen werden folgende Ergebnisse prognostiziert.

Die unten stehende Übersicht berücksichtigt das vorläufige Ergebnis 2021.

Lfd. Nr.		Jahresergebnis	Jahresergebnis
		je Einwohner	
		(in EUR)	
		1	2
<b>1.</b>	<b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>		
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre (Ergebnis in Summe)	-42.189,46	-56,18
1.2.	Ergebnis 2017	-54.517,72	-72,21
1.3.	Ergebnis 2018	0,00	0,00
1.4.	Ergebnis 2019	-38.915,80	-51,48
1.5.	Ergebnis 2020	28.873,30	37,35
1.6.	Ansatz 2021	-106.020,18	-137,15
<b>2.</b>	<b>Ansatz 2022</b>	<b>-325.900,00</b>	<b>-421,60</b>
<b>3.</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>-322.700,00</b>	<b>-417,46</b>
<b>4.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des ersten Haushaltsfolgejahres</b>	<b>-861.369,86</b>	<b>-1.114,32</b>
<b>5.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>		
5.1.	Planung 2024	-314.500,00	-406,86
5.2.	Planung 2025	-325.000,00	-420,44
<b>6.</b>	<b>Summe / Saldo zum Ende des</b>	<b>-1.500.869,86</b>	<b>-1.941,62</b>

## Finanzhaushalt

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 49 besteht.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen per 31.12.2020 beläuft sich auf ./ 21.628,97 EUR und vermindert sich bis zum 31.12.2022 auf ./ 406.255,43 und zum 31.12.2023 auf ./ 714.555,43 €.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	- 72.277,32	- 21.628,97	- 94.855,43	- 406.255,43	- 714.555,43	- 1.013.755,43
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	50.648,35	- 73.226,46	- 311.400,00	- 308.300,00	- 299.200,00	- 303.700,00
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	- 21.628,97	- 94.855,43	- 406.255,43	- 714.555,43	- 1.013.755,43	- 1.317.455,43

## Konsolidierungsziele

Das Oberziel der Gemeinde Mönkebude ist die Wiederherstellung des Haushaltsausgleiches im Ergebnis- und im Finanzhaushalt, um eine stetige Erfüllung der Aufgaben sichern zu können. (§ 43 Abs. 1 KV M-V)

Dabei hat die Sicherung der Zahlungsfähigkeit i.S.d. § 43 Abs. 32 KV M-V (Sicherung des Ausgleichs des Finanzhaushaltes) oberste Priorität.

Die Erreichung des Ziels soll in folgenden Stufen erfolgen:

- Reduzierung der jährlichen strukturellen Fehlbeträge sowohl im Finanz- ,als auch im Ergebnishaushalt
- Senkung des Liquiditätskredites auf einen genehmigungsfreien Umfang
- Erreichung des Haushaltsausgleichs sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt

## 4. Festlegung von Konsolidierungsmaßnahmen

### 4.1. Abrechnung der Maßnahmen vorhergehender Haushaltskonsolidierungskonzepte

#### Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

##### Maßnahmen 2015

lfd. Nr.	Maßnahme	Umsetzung
4.2.1.	Erhöhung Hebesatz der Grundsteuer A von 240 auf 290 %	ja
4.2.2.	Erhöhung Hebesatz der Grundsteuer B von 365 auf 380 %	ja
4.2.3.	Erhöhung Hebesatz der Gewerbesteuer von 300 auf 330 %	ja
4.2.4.	Erstellung von Kurtaxebescheiden	ja
4.2.5.	Erhebung eine Gebühr von Wohnmobilanhänger (3 EUR)	Gebührenordnung vom 11.06.2015
4.2.6.	Erhebung einer Gebühr für Hunde auf Booten (2 EUR)	Gebührenordnung vom 11.06.2015
4.2.7.	Anpassung der Gebühren nach Größe der Wohnmobile	Gebührenordnung vom 11.06.2015
4.2.8.	Erhöhung der Händlerstandgebühren	Gebührenordnung vom 11.06.2015
4.2.9.	Erhöhung der Erträge aus Bungalowvermietung	Gebührenordnung vom 11.06.2015

##### Maßnahmen 2016

lfd. Nr.	Maßnahme	Umsetzung
4.2.10.	Erhöhung Hebesatz der Grundsteuer A von 290 auf 300 %	ja
4.2.11.	Erhöhung Hebesatz der Grundsteuer B von 365 auf 380 %	ja
4.2.12.	Erhöhung Hebesatz der Gewerbesteuer von 330 auf 340 %	ja
4.2.13.	Anpassung der Gebührensatzung zur Deckung der Beiträge und Umlagen des Wasser- und Bodenverbandes	ja

##### Maßnahmen 2017

lfd. Nr.	Maßnahme	Umsetzung
4.2.14.	Erhebung Kurtaxe - Änderung der Gebührenordnung 01.04.-31.10.	ja
4.2.15.	Prüfung und Neugestaltung der Hafengebührensatzung	ja
4.2.16.	Konzepterstellung Erhebung Reservierungsgebühren	

### Maßnahmen 2018

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterung
4.2.17.	Anpassung der Grundsteuer A auf 310 %	ja
4.2.18.	Anpassung der Grundsteuer B auf 400 %	ja
4.2.19.	Anpassung der Gewerbesteuer auf 350 %	ja
4.2.20.	Überarbeitung der Zweitwohnungssteuersatzung	ja
4.2.21.	Überarbeitung der Hafengebührensatzung, Erhöhung der Liegegebühren	ja
4.2.22.	Überarbeitung der Friedhofsgebührensatzung	ja

### Maßnahmen zur Aufwandsminimierung

#### Maßnahmen 2015

lfd. Nr.	Maßnahme	Umsetzung
4.3.1.	Reduzierung des Schullastenausgleiches für die Grundschule Leopoldshagen - Die Gemeindevertretung Mönkebude beabsichtigt Gespräche mit der Gemeinde Leopoldshagen aufzunehmen, um einen Lösungsvorschlag zu erarbeiten.	Der Schullastenausgleich pro Schüler hat sich wie folgt entwickelt: 2012 1973,80 €, 2013 1.434,02 €, 2014 1.937,77 € und 2015 1.387,95 €
4.3.2.	Reduzierung der Kosten für den Fahrdienst - Die Gemeindevertretung Mönkebude beabsichtigt Gespräche mit den beiden Vertragsparteien ( Gemeinden Leopoldshagen und Grambin) zu führen um Lösungsvorschläge für eine Kostenreduzierung zu erarbeiten.	ja, eingestellt ab 2017 Aufwandsverringerung 4.800 €

#### Maßnahmen 2016

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterung
4.3.3.	Reduzierung des Zuschusses an den Fremdenverkehrsverein, ggf. Vergabe von Leistungen an Fremdfirmen (Rasenmäharbeiten, Winterdienst)	Der Zuschuss an den Tourismusverein konnte nicht reduziert werden. Unter anderem erfolgte eine Erhöhung des Stundenlohnes zur Qualitätssicherung.

#### Erläuterung der Maßnahmen vor 2015

lfd. Nr.	Maßnahme	Umsetzung
4.4.1	Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED	ja
4.4.2	Erhöhung der Liegegebühren für die Vereine und Schaffung r	ja
4.4.3	Mieteinnahmen Haus des Gastes nach Sanierung	ja
4.4.4	Schaffung neuer Liegeplätze für Tageslieger Sportboote	ja

### 4.3. Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen für die Jahre 2022 bis 2023

#### Fortschreibung Maßnahmen aus 2020/2021:

2020-001      Verkauf von Grundstücken

Die Veräußerung der Grundstücke konnte bis dato nicht realisiert werden. Es bedarf hierzu noch der Erschließung des B-Gebietes. Die Erschließung soll in den Jahren 2022 und 2023 realisiert werden. Die für die Erschließung notwendigen CEF-Maßnahmen befinden sich aktuell in der Durchführungsphase. Die Ausschreibung der weiteren Bauabschnitte befindet sich in Vorbereitung. Die Einzahlungen als auch die für die Erschließung fälligen Kosten wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes berücksichtigt.

Die Einzahlungen wurden wie folgt berücksichtigt:

2024            1.250.000 EUR

## Sachstandsbericht der bisherigen Maßnahmen 2022

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-001	<b>Mietpreiserhöhung gemeindeeigene Bungalows</b> - Der Mietpreis für die gemeindeeigenen Bungalows im Strandpark soll mittels Nachkalkulation an die aktuelle Kostensituation angepasst werden.	3.300 €	Änderung der Entgeltordnung zum 01.04.2022 erfolgt.	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-002	<b>Kostenpflichtiger Parkplatz für Mieter Bungalow pro Tag</b> - Die Gemeinde erweitert Ihr Angebot im Rahmen der Bungalowvermietung. Die zur Verfügung stehenden Parkplätze sollen ab dem Jahr 2022 kostenpflichtig vermietet werden	1.500 €	Änderung der Entgeltordnung zum 01.04.2022 erfolgt.	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-003	<b>Erhöhung Stellplatzpreis Wohnmobil</b> - Die Stellplatzmiete für den Wohnmobilstellplatz soll mittels Nachkalkulation an die aktuelle Kostensituation angepasst werden. Die Erträge sollen einen höheren	8.700 €	Änderung der Entgeltordnung zum 01.04.2022 erfolgt.	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-004	<b>Überarbeitung und Nachkalkulation der Endreinigungsverträge / Gewinnung von Neukunden durch Erhöhung der Werbeaktivitäten</b> - Der Leistungskatalog für die Endreinigung soll überarbeitet werden. Hiermit einher geht eine Nachkalkulation der bisher angebotenen Leistungen. Ziel soll es sein durch eine differenziertere Preisgestaltung die Leistungen erfolgswirksamer anzubieten.	3.000 €	Die Endreinigungsverträge wurden überarbeitet und in ein neues Tarifmodell gefasst.	zu prüfen

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-005	<b>Erhöhung der Werbeaktivitäten zur Gewinnung von Neukunden im Bereich Zimmervermittlung</b> - Durch das aktive Anwerben von Neukunden soll der Deckungsbeitrag im Bereich Zimmervermittlung erhöht	1.000 €	Die Anwerbung von Neukunden wurde im Jahr 2022	zu prüfen
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-006	<b>Erhöhung Zweitwohnsitzsteuerhebesatz</b> - Die Gemeinde evaluiert die bisherigen Erträge der Zweitwohnsitzsteuer und beabsichtigt diese an die aktuelle Situation in der Gemeinde anzupassen. Der Hebesatz soll um mindestens 2 Prozentpunkte erhöht werden	7.000 €	Die Zweitwohnsitzsteuerhebesatzung wurde zum 01.01.2022 geändert. Die Anpassung erfolgte um 3 Prozentpunkte. Der Konsolidierungsbeitrag erhöht sich somit auf 7.000 €	Ja
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2022-007	Erhöhung der Realsteuerhebesätze	10.600 €	Die Realsteuerhebesätze wurden zum 01.01.2022 mit der Beschlussfassung zur Haushaltssatzung am 16.12.2021 erhöht.	Ja
		<b>Konsolidierungsbeitrag Gesamt</b>		
		<b>35.100 €</b>		

**Fortschreibung der bisherigen Maßnahmen 2023**

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-001	Nachkalkulation der Hafengebührensatzung	2.000 €	steht noch aus	möglich
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-002	Entwicklung eines Energiekonzeptes für die Gemeinde	1.000 €	Die Erstellung eines Konzeptes steht noch aus. Die Auswirkungen werden sich frühestens im Jahr 2024 zeigen. Ein vorsichtige Schätzung der Aufwandsreduzierung wird mit 1.000 € beziffert.	möglich
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-003	Überarbeitung des Parkraumkonzeptes im Bereich Strandpark; Schaffung von zusätzlichen kostenpflichtigen Parkplätzen	20.000 €	Die Errichtung des Parkplatzes befindet sich in der Planungsphase.	möglich
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr	Sachstand	Zielerreichung
2023-004	Nachkalkulation vermietbare Räume im "Haus des Gastes" + Entwicklung eines neuen Vermarktungskonzeptes und Preismodells	1.000 €	Die Nachkalkulation steht noch aus. Vermarktungskonzepte werden geprüft.	möglich
		<b>Konsolidierungsbeitrag Gesamt</b>		
		<b>24.000 €</b>		

### Neue Maßnahmen ab 2023

Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-005	Gebührenpflichtiger Parkplatz in der Ortslage - Auf dem großen Parkplatz in der Ortslage soll zukünftig zur Kurtaxe ebenfalls eine Parkgebühr erhoben werden.	5.000 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-006	Kostenpflichtige und personalisierte Parkplätze im Hafenbereich	300 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-007	Nachkalkulation der Servicepauschale	4.000 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-008	Prüfung von bestehenden Miet und Pachtverträgen und Preisanpassung	500 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-009	Überarbeitung der Kurtaxsatzung - Anpassung des Jahreskurkartenpreises	5.000 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-010	Erhöhung der Einzahlungen im Bereich Souvenierverkauf	3.000 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-011	Überarbeitung der Provisionsverträge Zimmervermittlung	5.000 €
Maßnahme-Nr.	Bezeichnung - Kurzbeschreibung	Konsolidierungsbeitrag / Jahr
2023-012	Anpassung der Gebühren für Dauerliegeplätze nach erfolgter Nachkalkulation	3.000 €
		<b>Konsolidierungsbeitrag Gesamt</b>
		<b>25.800 €</b>

## 5. Zusammenfassung des Konsolidierungspotentials und Angabe des Konsolidierungszeitraums

Das Haushaltskonsolidierungskonzept muss mit einer Zusammenfassung des Konsolidierungspotentials schließen, auf dessen Zeitpunkt des Wiedererreichens des Haushaltsausgleichs im Finanz- und Ergebnishaushalt in einem überschaubaren Zeitrahmen (ca.10-15 Jahren).

Sofern die Grundstücke im B-Gebiet veräußert werden, ergibt sich ein Gewinn aus der Veräußerung von Grundstücken, der zum Haushaltsausgleich beiträgt. Ein Ausgleich des Ergebnishaushaltes kann gemäß mittelfristiger Finanzplanung nicht erreicht werden.

Die Gemeinde ist weiter bestrebt Konsolidierungsmaßnahmen zu entwickeln die langfristig zum Haushaltsausgleich beitragen.

Unter der Berücksichtigung einer Erhöhung der Zuweisungen und der Betreibung einer strikten Haushaltskonsolidierung kann der jahresbezogenen Haushaltsausgleich innerhalb der nächsten 10 Jahre erreicht werden.

## 6. Regelungen zur Bindungswirkung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes

Die Gemeindevertretung beschließt, die Regelungen zur 1. Fortschreibung des Haushaltskonsolidierungskonzeptes 2022/2023 zur Selbstbindung der Gemeinde fortzuführen:

- Jede Abweichung von den Festlegungen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes muss durch eine Kompensationsmaßnahme ausgeglichen werden.
- Die Beschlussvorlagen sind mit den Vorgaben und Zielen des HSK abzugleichen. Die Drucksachen wurden bereits geändert.

Mönkebude, xx.xx.xxxx

---

Schubert  
Bürgermeister

Siegel

Anlagen:

Anlage 1 Zusammenstellung der Konsolidierungsmaßnahmen

**Darstellung der Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung im Kernhaushalt ab 2022 incl. Vorjahre**

Maßnahmen laufender Bereich				2022		2023		2024		2025	
Nr.	Produkt	Maßnahme	Vorjahre	E-HH	F-HH	E-HH	F-HH	E-HH	F-HH	E-HH	F-HH
				E/A							
2022-001	54.80.11.00	Mietpreiserhöhung gemeindeeigene Bungalows		3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €
2022-002	54.80.11.00	Kostenpflichtiger Parkplatz für Mieter Bungalow		1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
2022-003	54.80.11.00	Erhöhung Stellplatzpreis Wohnmobil		8.700 €	8.700 €	8.700 €	8.700 €	8.700 €	8.700 €	8.700 €	8.700 €
2022-004	57.50.11.00	Überarbeitung und Nachkalkulation der Endreinigungsverträge Gewinnung von Neukunden durch Erhöhung der Werbeaktivitäten		3.000 €	3.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
2022-005	57.50.11.00	Erhöhung der Werbeaktivitäten zur Gewinnung von Neukunden im Bereich Zimmervermittlung		1.000 €	1.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
2022-006	61.10.10.00	Erhöhung Zweitwohnsitzsteuerhebesatz		7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
2022-007	61.10.10.00	Erhöhung Realsteuerhebesätze		10.600 €	10.600 €	10.600 €	10.600 €	10.600 €	10.600 €	10.600 €	10.600 €
2023-001	54.80.11.00	Nachkalkulation Hafengebührensatzung - Preisanpassung für Tageslieger		-	-	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
2023-002	diverse Produkte	Entwicklung eines Energiekonzeptes für die Gemeinde		-	-	-	-	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
2023-003	57.50.11.00	Überarbeitung des Parkraumkonzeptes im Bereich Strandpark / Schaffung von zusätzlichen kostenpflichtigen Parkplätzen		-	-	20.000 €	20.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
2023-004	57.50.11.00	Nachkalkulation vermietbare Räume im "Haus des Gastes" Entwicklung eines neuen Vermarktungskonzeptes und Preismodells		-	-	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €

2023-005	57.50.11.00	Gebührenpflichtiger Parkplatz in der Ortslage		-	-	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	
2023-006	54.80.11.00	Kostenpflichtige und personalisierte Parkplätze im Hafengebiete		-	-	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	300 €	
2023-007	54.80.11.00	Nachkalkulation der Servicepauschale		-	-	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	
2023-008	54.80.11.00 + diverse Produkte	Prüfung von bestehenden Miet und Pachtverträgen und Preisanpassung		-	-	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €	
2023-009	57.50.11.00	Überarbeitung der Kurtaxsatzung - Anpassung des Jahreskartenspreises		-	-	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	
2023-010	57.50.11.00	Erhöhung der Einzahlungen im Bereich Souvenierverkauf				3.000 €	3.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €	
2023-011	57.50.11.00	Überarbeitung der Provisionsverträge Zimmervermittlung		-	-	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	
2023-012	54.80.11.00	Anpassung Gebühren Dauerliegeplätze		-	-	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	
<b>Maßnahmen gesamt laufender Bereich</b>				<b>35.100 €</b>	<b>35.100 €</b>	<b>86.900 €</b>	<b>86.900 €</b>	<b>93.900 €</b>	<b>93.900 €</b>	<b>93.900 €</b>	<b>93.900 €</b>	
kumulierte Konsolidierungsbeiträge im Ergebnishaushalt			565.200,00 €	600.300 €		687.200 €		781.100 €		875.000 €		
kumulierte Konsolidierungsbeiträge im Finanzhaushalt			585.000,00 €		620.100 €		707.000 €		800.900 €		894.800 €	
<b>Haushalt mit Konsolidierung ab 2022</b>				<b>-290.800 €</b>	<b>-276.300 €</b>	<b>-235.800 €</b>	<b>-221.400 €</b>	<b>-220.600 €</b>	<b>-205.300 €</b>	<b>-231.100 €</b>	<b>-209.800 €</b>	
Haushalt ohne Konsolidierung ab 2022				-325.900 €	-311.400 €	-322.700 €	-308.300 €	-314.500 €	-299.200 €	-325.000 €	-303.700 €	
<b>Ergebnisvortrag mit Konsolidierung incl. Vorjahre</b>				- 212.770 €	- 503.570 €		- 739.370 €		- 959.970 €		-1.191.070 €	
Ergebnisvortrag ohne Konsolidierung incl. Vorjahre				- 777.970 €	- 1.103.870 €		-1.426.570 €		-1.741.070 €		-2.066.070 €	
<b>Saldo Finanzhaushalt laufender Bereich mit Konsolidierung Vorjahre</b>				- 94.855 €		-371.155 €		-592.555 €		-797.855 €		
<b>Saldo Finanzhaushalt laufender Bereich ohne Konsolidierung Vorjahre</b>				- 679.855 €		- 991.255 €		-1.299.555 €		- 1.598.755 €		
<b>Maßnahmen investiver Bereich</b>												
				<b>Vorjahre</b>	<b>2022</b>		<b>2023</b>		<b>2024</b>		<b>2025</b>	
<b>Nr.</b>	<b>Produkt</b>	<b>Maßnahme</b>		<b>E-HH</b>	<b>F-HH</b>	<b>E-HH</b>	<b>F-HH</b>	<b>E-HH</b>	<b>F-HH</b>	<b>E-HH</b>	<b>F-HH</b>	
				<b>E/A</b>								
2020-001	11402000	Verkauf von Grundstücken							1.250.000			
<b>Maßnahmen investiver Bereich</b>					-				1.250.000			