



**E i g e n b e t r i e b**  
**„Jugend- und Freizeiteinrichtungen**  
**des Schwalm-Eder-Kreises“**  
**Parkstraße 6**  
**34576 Homberg (Efze)**

**1. Nachtrag**  
**zum**  
**Wirtschaftsplan**  
**für das Wirtschaftsjahr**  
**2016**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Vorbericht	3
2. Feststellungsvermerk	4
3. Vermögensplan – Investitionen und Mittelherkunft 2016	5 - 13
4. Stellenplan	14 - 15
5. Finanzplan	16 - 19

# 1. Vorbericht

Entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes ist vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser setzt sich zusammen aus

- dem Erfolgsplan,
- dem Vermögensplan,
- und dem Stellenplan.

Der Wirtschaftsplan ist zu ändern, wenn sich das Ergebnis der Eigenbetriebs erheblich verschlechtert oder verbessert, die Haushaltslage der Gemeinde beeinträchtigt wird oder eine Änderung des Vermögensplans vorliegt.

Bedingt durch die geplanten und zwingend notwendigen Maßnahmen zum Brandschutz im Buchenhaus in Schönau am Königssee ergeben sich Änderungen im Vermögensplan. Die im Wirtschaftsplan vorgenommenen Anpassungen resultieren ausschließlich aus dem mit den zuständigen Behörden abgestimmten Brandschutzkonzept. Auf Basis der Kostenschätzungen vom Oktober 2015 wird insofern der 1. Nachtrag des Wirtschaftsplans 2016 vorgelegt. Da die Investitionsmaßnahmen zum Brandschutz sich bis in das Jahr 2017 erstrecken, ist für das Jahr 2017 eine Verpflichtungsermächtigung vorgesehen. Eine Änderung des Erfolgsplanes hinsichtlich einer Erhöhung der Abschreibungsbeträge ist für 2016 nicht erforderlich, weil die Fertigstellung erst im Jahr 2017 erfolgen wird.

Geringfügige Anpassungen im Stellenplan wurden ebenfalls für das Buchenhaus vorgenommen. Es handelt sich insgesamt um 0,18 Stellenanteile, Die Maßnahme soll die Mitarbeiterinnen der Hauswirtschaft von weiteren Mehrstunden durch häufige An- und Abreisen entlasten.

## 2. Feststellungsvermerk

### 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2016

Gemäß § 15 Hessisches Eigenbetriebsgesetz (EigBGes), in der Fassung vom 09. Juni 1989 (GVBL. I 1989, Seite 154 ff) zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes vom 16. Dezember 2011 (GVBl. I S. 786, 800) hat der Kreistag am 26.09.2016 beschlossen:

1. Erträge und Aufwendungen im **Erfolgsplan** werden **nicht geändert**.

2. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2016 wird

im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen von bisher	828.794 €	auf 971.794 €
in den Ausgaben von bisher	828.794 €	auf 971.794 €

festgesetzt.

3. Eine **Aufnahme von Krediten** zur Finanzierung von Maßnahmen des Vermögensplanes ist **nicht vorgesehen**.

4. Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 EUR um 55.000 EUR erhöht und damit auf 55.000 EUR neu festgesetzt.

5. Der bisherige **Höchstbetrag der Kassenkredite** wird nicht geändert.

6. Es gilt die vom Kreistag am 26.09.2016 beschlossene Stellenübersicht.

7. Die Betriebskommission des Eigenbetriebes hat den Entwurf des 1. Nachtrags zum Wirtschaftsplan 2016 in ihrer Sitzung am 18.01.2016 festgestellt.

Homberg (Efze), 26.09.2016

DER KREISAUSSCHUSS  
DES SCHWALM-EDER-KREISES



BECKER, Landrat

# **Vermögensplan – Investitionen**

**2016**

## Investitionen 2016

### **Buchenhaus**

	Plan- ansatz 2016 alt	Planan- satz 2016 neu	mehr/ weniger +/-	VE
Erweiterung Brandmeldeanlage und 2. Rettungswege Haus Watzmann und Jenner		155.000 €	+155.000 €	55.000 €
Möbel Haus Jenner 600, 601, 602, 700, 701	13.000 €	13.000 €		
Möbel Haus Watzmann 2 Zimmer 100er	7.500 €	7.500 €		
Neumöblierung Aufenthaltsraum Haus Jenner	5.000 €	5.000 €		
Geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000 €	15.000 €		
	40.500 €	195.500 €		

### **Haus "Schwalm-Eder"**

Bestuhlung Friesenstube	15.000 €	15.000 €		
Beleuchtung Speisesaal	3.000 €	3.000 €		
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	1.000 €		
	19.000 €	19.000 €		

### **Jugendcamp Dahme**

Kombidämpfer	12.000 €	0 €	-12.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	1.000 €		
	13.000 €	1.000 €		

### **Wildpark Knüll**

Gehege Waschbär	25.000 €	25.000 €		
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €	5.000 €		
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.500 €	1.500 €		
	31.500 €	31.500 €		

### **Verwaltung**

EDV-Ausstattung				
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	1.000 €		

---

105.000 €	248.000 €	+143.000 €	55.000 €
-----------	-----------	------------	----------

## INVESTITIONEN "Buchenhaus" in Schönau am Königssee

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2015 <b>NEU</b> EURO	Planansatz 2016 <b>NEU</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
					Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>						
	<b>1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude</b>						
	Grund und Boden	0	0				
	Baumaßnahme	0	155.000	55.000	210.000	0	
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0	0				
	Summe:	0	155.000				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
	Mobiliar für Belegzimmer	20.500	20.500				
	Sonstige Möbel	5.000	5.000			0	
	Sonstige Ausstattung Küche/Technik	0	0				
	EDV Kommunikation	0	0				
	Fuhrpark	0	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	15.000	15.000				
	Software	0	0				
		40.500	40.500				
2	<b>Finanzanlagen</b>	0	0				
3	<b>Tilgung Kredite</b>	0	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	40.500	195.500	55.000	210.000	0	

## INVESTITIONEN "Haus Schwalm-Eder" in Westerland/Sylt

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2016 <b>ALT</b> EURO	Planansatz 2016 <b>NEU</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
					Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>						
	<b>1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude</b>						
	Grund und Boden	0	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	0	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0	0				
	Summe:	0	0				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
	Möbiliar für Belegzimmer	0	0				
	Sonst. Möbel	15.000	15.000				
	Kücheneinrichtung/Technik	3.000	3.000				
	EDV/Kommunikation	0	0				
	Fuhrpark						
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000	1.000				
	Software	0	0				
		19.000	19.000				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	19.000	19.000				



## INVESTITIONEN "Jugendcamp Schwalm-Eder in Dahme/Ostsee"

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2016 <b>ALT</b> EURO	Planansatz 2016 <b>NEU</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
					Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>						
	<b>1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude</b>						
	Grund und Boden	0	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	0	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0	0				
	Summe:	0	0				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
	Mobiliar/ Zelte/ Matratzen	0	0				
	Kücheneinrichtung	12.000	0				
	Sonstige Ausstattung (Stühle)	0	0				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	0	0				
	Fuhrpark / Wohnwagen/ Geräte	0	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000	1.000				
	Software	0	0				
		13.000	1.000				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	13.000	1.000				

## INVESTITIONEN "Wildpark Knüll"

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2016 <b>ALT</b> EURO	Planansatz 2016 <b>NEU</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
					Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>						
	<b>1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude</b>						
	Grund und Boden	0	0				
	Baumaßnahmen	25.000	25.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0	0				
	Summe:	25.000	25.000				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
	Mobiliar/Ausstattung	5.000	5.000				
	Techn. Gerät	0	0				
	Spielgerät	0	0				
	EDV						
	Fuhrpark	0	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.500	1.500				
	Software	0	0				
	Summe:	6.500	6.500				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	31.500	31.500				

## INVESTITIONEN Verwaltung

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2016 <b>ALT</b> EURO	Planansatz 2016 <b>NEU</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
					Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</b>						
	<b>1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude</b>						
	Grund und Boden	0	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	0	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0	0				
	Summe:	0	0				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
	Mobiliar	0	0				
	Ausstellungswand	0	0				
	Spielgeräte	0	0				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	0	0				
	Fuhrpark	0	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000	1.000				
	Software	0	0				
		1.000	1.000				
2	<b>Finanzanlagen</b>	0	0				
3	<b>Tilgung Kredite</b>	123.794	123.794				
4	<b>Zuführung an Erfolgsplan</b>	0	0				
5	<b>Gewinnabführung/Rückzahlung Eigenkapital</b>	600.000	600.000				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	724.794	724.794				

## INVESTITIONEN Gesamt

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2016 <b>ALT</b> EURO	Planansatz 2016 <b>NEU</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
					Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	3	4	4	5	6	7
1	<b>Grundstücke u. Dienstgebäude</b>						
	Grund und Boden	0	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	25.000	180.000	55.000	235.000	0	
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0	0				
	Summe	25.000	180.000				
2	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
	Mobiliar Belegzimmer	25.500	25.500				
	Sonstige Möbel	32.000	20.000				
	Sonstige Ausstattung	3.000	3.000				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	0	0				
	Fuhrpark	0	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 410 EURO	19.500	19.500				
	Software	0	0				
	Summe	80.000	68.000				
3	<b>Finanzanlagen</b>	0	0				
4	<b>Tilgung Kredite</b>	123.794	123.794				
5	<b>Zuführung zu den Finanzanlagen/Forderungen</b>						
6	<b>Gewinnabführung/Rückzahlung Eigenkapital</b>	600.000	600.000				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	828.794	971.794	55.000	235.000	0	

## DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)

Lfd Nr.	Bezeichnung	2016 EURO alt	2016 EURO neu	Erläute- rungen
1	2	3	3	4
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	
2	Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	-15.000	-15.000	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil ./ Entnahmen	-23.900	-23.900	
5	Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	294.700	298.200	
6	Abbau Finanzanlagen/Forderungen	525.894	665.394	
7	Zuschüsse für Investitionen	0	0	
8	Kreditaufnahme	0	0	
9	Zuführung aus dem Erfolgsplan	47.100	47.100	
	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	828.794	971.794	

# Stellenplan

Buchenhaus:

EG 5: Eine Hauswirtschafterin mit Vollzeitanspruch erhöht von 20,26 auf 25 Wochenstunden: + 4,74 Stunden = +0,12 Stellenanteile

EG 2Ü: Eine Hauswirtschaftshilfe müsste zeitgleich um 4,74 Wochenstunden reduzieren, soll aber bei den bisherigen 20 Wochenstunden bleiben.

Der Minijob Hauswirtschaftshilfe soll von 7,5 auf 10 Wochenstunden (sozialversicherungspflichtig) erhöht werden.

+2,5 Wochenstunden = + 0,06 Stellenanteile

Gesamt: + 0,18 Stellenanteile

## Stellenplan 2016

		<b>Beschäftigte</b>																					
Abschnitt/ Unterab- schnitt	Bezeichnung	Beamte BBesG	Entgeltgruppen nach TVÜ-VKA																	Zu- sammen	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan	Zahl der am 30.09.15 tats. besetzten Stellen	
	Standort	A13	15Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	<b>2016</b>	<b>2015</b>		
1	Buchenhaus									1,00	1,60			2,64	1,00	1,00	4,34			11,58	11,40	11,40	
2	Sylt										0,70			1,00	1,00	0,78	0,72			4,20	4,20	4,20	
4	Dahme												0,12	0,56	0,13		0,31			1,12	1,12	1,12	
5	Wildpark								1,00	0,50			0,88	2,00	0,87		0,39			5,64	5,64	5,64	
7	Verwaltung					1,00					3,00			0,25						4,25	4,25	4,12	
	<b>Stellenplan 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>1,50</b>	<b>5,30</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>6,45</b>	<b>3,00</b>	<b>1,78</b>	<b>5,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26,79</b>			
	<b>Stellenplan 2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,00</b>	<b>1,50</b>	<b>5,30</b>	<b>0</b>	<b>2,00</b>	<b>5,33</b>	<b>3,00</b>	<b>1,78</b>	<b>5,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>26,61</b>		
	Zahl der am 30.09.15 besetzten Stellen insgesamt																					<b>26,48</b>	
	Vergütungsgruppen - BAT bisher:			lb, la u. l	II u. lb	II	III u. II	IVa u. III	Vb, IVb u. IVa	Vc, Vb u. IVb	Vlb, Vc u. Vb		VII, VIb u. Vc	VIII, VII u. VIb		VIII, VII		X, IX, IXa u. VIII					
	Lohngruppen -HLT- bisher:									9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u.3a	2,3 u. 2a	1,2 1,1a					

# **F i n a n z p l a n**



## FINANZPLAN 2015 bis 2019

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes:

Nr.	Bezeichnung	2015 EURO	2016 EURO	2017 EURO	2018 EURO	2019 EURO
1	2	3	4	5	5	5
<b>DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)</b>						
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil ./ Entnahmen	-26.500	-23.900	-23.900	-23.800	-23.800
5	Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	326.300	298.200	282.500	261.000	243.000
6	Abbau Finanzanlagen/Forderungen (Nettogeldvermögen)	630.942	665.394	592.982	372.100	470.800
7	Zuschüsse für Investitionen	0	0	0	0	0
8	Kreditaufnahme	0	0	0	0	0
9	Zuführung aus dem Erfolgsplan	27.300	47.100	48.000	61.700	40.000
		968.042	971.794	884.582	656.000	715.000
<b>INVESTITIONEN (Mittelverwendung)</b>						
1	Grundstücke u. Dienstgebäude	77.000	180.000	85.000	0	0
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.500	68.000	80.000	56.000	115.000
3	Zuführung zu den Finanzanlagen (Nettogeldvermögen)	0	0	0	0	0
4	Tilgung von Krediten	224.542	123.794	119.582	0	0
5	Zuführung zum Erfolgsplan	0	0	0	0	0
6	Rückzahlung Eigenkapital/Gewinnabführungen	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		968.042	971.794	884.582	656.000	715.000

<b>B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken</b> (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2015 EURO	2016 EURO	2017 EURO	2018 EURO	2019 EURO
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-	-	-		-
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	-	-	-		-
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde	-	-	-		-
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	505.000	505.000	505.000	505.000	505.000
2	Konzessionsabgaben	-	-	-		-
3	Verwaltungskostenbeiträge	249.900	255.000	260.000	265.200	270.500
4	Eigenkapitalrückzahlung	-	-	-		-
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-	-		-

## Finanzplan 2015 – 2019 - Investitionsmaßnahmen

Einrichtung	Maßnahme	2015	2016	2017	2018	2019
Buchenhaus	Grund und Boden (Außenanlage)	15.000				
	Baumaßnahmen		155.000	55.000		
	Möbel Belegzimmer	10.000	20.500			20.000
	Sonstige Möbel/Ausstattung	4.700	5.000	40.000		5.000
	Spielgeräte				5.000	
	Küchenausstattung	3.400			15.000	
	Software					
	GWG	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		48.100	195.500	110.000	35.000	40.000
Haus Schwalm-Eder	Baumaßnahme (Wintergarten)	30.000				
	Sonstige Möbel/Ausstattung	2.000	18.000			20.000
	Küchengeräte				7.000	
	GWG	1.000	1.000	1.500	1.500	1.500
		33.000	19.000	1.500	8.500	21.500
Jugendcamp Schwalm-Eder	Zelte / Matratzen			4.000		4.000
	Sonstige Ausstattung				3.000	
	Küchenausstattung	3.800		4.000		
	Spielgeräte			3.000		
	GWG	1.000	1.000	2.000	2.000	2.000
		4.800	1.000	13.000	5.000	6.000
Wildpark Knüll	Baumaßnahme (Fettabscheider)	7.000				
	Umsetzung Leitbild	25.000	25.000	30.000		
	Fuhrpark	15.500				40.000
	Ausstattung/Geräte	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	GWG	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		56.000	31.500	36.500	6.500	46.500
Wallenstein	Techn. Ausstattung	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
Verwaltung	Techn. Ausstattung	600	0	3.000	0	0
	GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Tilgung von Krediten	224.542	123.794	119.582	0	0
	Rückzahlung Eigenkapital/ Gewinnausschüttung	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
		826.142	724.794	723.582	601.000	601.000
<b>Gesamt</b>		<b>968.042</b>	<b>971.794</b>	<b>884.582</b>	<b>656.000</b>	<b>715.000</b>