

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

**Wirtschaftsplan**  
**2022**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Vorbericht	3
2. Feststellungsvermerk	4
3. Grundlagen und Struktur des Eigenbetriebes	4
4. Geschäftsverlauf 2016 – 2022	9
5. Erfolgsplan 2022	12
6. Vermögensplan – Investitionen und Mittelherkunft 2022	20
7. Stellenplan	29
8. Finanzplan	33

# 1. Vorbericht

## 1.1 Wirtschaftsplan 2020

### Erfolgsplan

Erträgen	3.556.600 €
Aufwendungen	3.556.600 €

### Vermögenshaushalt

Einnahmen	auf 266.000 €
Ausgaben	auf 266.000 €

Der Eigenbetrieb ist seiner Verpflichtung zur Aufstellung einer Bilanz und einer Gewinn- und Verlustrechnung nachgekommen. Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Prof. Dr. Ludewig und Partner GmbH, Kassel, hat mit Datum vom 02.06.2021 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Jahresverlust betrug 238.328,63 €. Gemäß Beschluss des Kreistages vom 29.11.2021 soll der Jahresverlust auf neue Rechnung vorgetragen werden.

## 1.2 Wirtschaftsplan 2021

### Erfolgsplan

Erträgen	3.640.600 €
Aufwendungen	3.640.600 €

### Vermögenshaushalt

Einnahmen	auf 425.100 €
Ausgaben	auf 425.100 €

## 2. Feststellungsvermerk

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 Seite 183 ff), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Dezember 2015 (GVBl. S. 618), in Verbindung mit § 115 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 Seite 142 ff), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 15. September 2016 (GVBl. S. 167), in Verbindung mit § 15 Abs. 1 Hessisches Eigenbetriebsgesetz (EigBGes), in der Fassung vom 09. Juni 1989 (GVBl. I 1989, Seite 154 ff) zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) hat der Kreistag am \_\_.\_\_.\_\_\_\_ beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wird

a) im Erfolgsplan

in den Erträgen	auf 3.524.000 €
in den Aufwendungen	auf 3.524.000 €

b) im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen	auf 320.800 €
in den Ausgaben	auf 320.800 €

festgestellt.

2. Die im Erfolgsplan veranschlagten Einzelansätze sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Im Vermögensplan sind die Ausgabenansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig (§ 17 Abs. 8 EigBGes)
4. Eine Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von Maßnahmen des Vermögensplanes ist nicht vorgesehen.
5. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf 0,00 EUR festgesetzt.
6. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur rechtzeitigen Leistung von Aufwendungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0,00 € festgesetzt.
7. Die Betriebskommission des Eigenbetriebes hat den Entwurf des Wirtschaftsplanes in ihrer Sitzung am 26.01.2022 festgestellt.
8. Es gilt der vom Kreistag als Teil des Wirtschaftsplanes beschlossene Stellenplan.

34576 Homberg (Efze), \_\_.\_\_.\_\_\_\_

DER KREISAUSCHUSS  
DES SCHWALM-EDER-KREISES

BECKER, Landrat

### **3. Grundlagen und Struktur des Eigenbetriebes „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“**

#### **3.1 Rechtliche Verhältnisse**

Die Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises werden seit 1. Januar 1991 nach den Vorschriften des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes als Eigenbetrieb geführt. Die Betriebssatzung – beschlossen vom Kreistag am 13. Mai 1991 – gilt mit Wirkung vom gleichen Tage.

Gem. § 3 der Betriebssatzung ist der Zweck des Eigenbetriebes die Unterbringung, Betreuung und Beköstigung junger und erwachsener Menschen sowie der Betrieb der Naherholungseinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises und die unmittelbare oder mittelbare Beteiligung an der E.ON Mitte AG beziehungsweise an einer Besitzgesellschaft oder Nachfolgesellschaft im Rahmen des Rekommunalisierungsprozesses der E.ON Mitte AG.

Seit der Änderung der Betriebssatzung am 24. Februar 2003 beträgt das Stammkapital nach § 4 der Betriebssatzung 2.000.000,00 EUR.

Der Betrieb verfolgt keine Gewinnerzielungsabsicht.

Die dem Schwalm-Eder-Kreis gehörende Beteiligung am Grundkapital der E.ON Mitte AG wurde in den Eigenbetrieb eingelegt. Seit 2003 betrug der Anteil des Schwalm-Eder-Kreises an der E.ON Mitte AG EUR 3.900.434,00.

Im Zuge der Rekommunalisierung der E.ON beteiligt sich der Schwalm-Eder-Kreis über den Eigenbetrieb „Jugend- und Freizeiteinrichtungen“ mit einem Anteil von 23,9% am Stammkapital an der EAM Sammel- und Vorschalt-GmbH 1. Diese SVSG ist wiederum Kommanditistin der EAM GmbH & Co. KG, welche alleinige Gesellschafterin ihrer Komplementärin EAM Verwaltungs-GmbH ist (sog. Einheits-KG). Die EAM GmbH & Co. KG hält 100 % der Gesellschafteranteile an der E.ON Mitte AG.

Der Schwalm-Eder-Kreis bzw. der Eigenbetrieb „Jugend- und Freizeiteinrichtungen“ hat in diesem Zusammenhang die bisher gehaltenen Aktien der E.ON Mitte AG (3.900.434 Stück) an die Sammel- und Vorschalt-GmbH (im Wege eines Verkaufes zum Verkehrswert, unter Stundung der Kaufpreisschuld und gleichzeitiger Umwandlung der Kaufpreisschuld in ein Darlehen) übertragen.

### **3.2 Der Eigenbetrieb hat folgende Organe:**

Kreistag  
Betriebskommission  
Betriebsleitung

Der Kreisausschuss hat im Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes folgende Mitarbeiter der Kreisverwaltung zu Betriebsleitern bestellt:

Kerstin Schwab, Betriebsleiterin (Betriebsleitung gem. § 5 der Satzung)

Dr. Wolfgang Fröhlich (stellvertretender Betriebsleiter gem. § 6 Abs. 2 der Satzung)

Die Betriebsleitung vertritt den Landkreis in den Angelegenheiten des Betriebes, die nach den Bestimmungen der Satzung nicht der Entscheidung des Kreistages obliegen. Ihr obliegt insbesondere die laufende Betriebsführung, die Aufstellung des Wirtschaftsplanes, des Jahresabschlusses, der Erfolgsübersicht und des Jahresberichtes.

Die nach § 7 der Satzung gebildete Betriebskommission hat zurzeit folgende Zusammensetzung:

#### **3 Mitglieder des Kreisausschusses:**

##### Ordentliche Mitglieder

Landrat Winfried Becker (Vorsitzender)

Helmut Balamagi  
Karsten Schenk

##### Stellvertreter/in

Erster Kreisbeigeordneter  
Jürgen Kaufmann  
Adele Hafermas-Fey  
Veronika Backes

#### **5 Mitglieder des Kreistages:**

Bernd Heßler  
Martin Herbold  
Achim Jäger  
Jürgen Lepper  
Manfred Hollstein

Herbert Vaupel  
Sonja Lehmann  
Lothar Kothe  
Matthias Wettlaufer  
Hermann Häusling

#### **2 Mitglieder des Personalrates**

Florian Geißer  
Bodo Riemenschneider

Marion Hänel  
Martina Felix

#### **3 sachkundige Bürger**

Andrea Glintzer  
Jürgen Liebermann  
Ralf-Urs Giesen

Ute Talic  
Hans- Jürgen Köbberling  
Nils Weigand

### 3.3 Kurzbeschreibung der Einrichtungen

Der Eigenbetrieb „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“ umfasst folgende Einrichtungen:

1. „Buchenhaus“ in Schönau am Königssee
2. „Haus Schwalm-Eder“ in Westerland / Sylt
3. Jugendcamp „Schwalm-Eder“ in Dahme / Ostsee
4. „Wildpark Knüll“ bei Homberg-Allmuthshausen

Das „**Buchenhaus**“ in Schönau am Königssee ist die größte Einrichtung. Das Haus mit seinem hotelähnlichen Charakter, auf dem 3,8 ha großen Areal, verfügt über 195 Betten in zweckmäßig eingerichteten Zimmern:

9	Einzelzimmer	3	Apartments (sechs/vier/zwei Betten)
25	Doppelzimmer	1	Zehnbett-Gruppenschlafrum
5	Dreibettzimmer	1	Elfbett-Gruppenschlafrum
22	Vierbettzimmer		

Alle Zimmer sind mit Nasszelle (Dusche/WC) ausgestattet. Verschiedene Zimmer sind für gehbehinderte Gäste geeignet, ein Zimmer ist weitestgehend rollstuhlgerecht ausgestattet.

Das „Buchenhaus“ verfügt weiterhin über einen großen Gemeinschaftssaal, 8 Aufenthalts- bzw. Gruppenräume, eine hauseigene Gaststätte (Hessenstube), ein Hallenbad (8 x 12 m), einen Saunabereich, eine Mehrzweckhalle mit Kletterwand, eine Kleinsportanlage im Freien sowie eine Schutzhütte mit zwei fest installierten Tischtennisplatten.

Im Buchenhaus werden Familien-, Jugend- und Seniorenfreizeiten, Schullandheimaufenthalte und sonstige Gruppenfreizeiten durchgeführt.

Eine weitere Jugend- und Freizeiteinrichtung befindet sich am Nordrand von Westerland/ Sylt. Das „**Haus Schwalm-Eder**“ hat aufgrund seiner zentralen Lage und seiner geringen Platzkapazität eine sehr hohe Auslastung. Insgesamt stehen 60 Betten zur Verfügung, die jedoch nur bei Schullandheimaufenthalten und Familienfreizeiten komplett belegt werden können. Bei Seniorenfreizeiten können nur 36 Betten belegt werden. Im Einzelnen sind vorhanden:

3	Zweibettzimmer
6	Dreibettzimmer
9	Vierbettzimmer

Aufgrund der baulichen Gegebenheiten sind lediglich sieben Zimmer mit Nasszelle (Dusche/WC) ausgestattet, die übrigen 11 Zimmer mit Waschgelegenheit. Die Einrichtung wird ergänzt durch einen Saunabereich sowie einen Gruppenraum und die bewirtschaftete „Friesenstube“.

Auch in dieser Einrichtung finden Familien- und Seniorenfreizeiten sowie Schullandheimaufenthalte, Gruppenfreizeiten sowie Freizeiten für Einzelreisende statt.

Im „**Jugendcamp Schwalm-Eder**“ in Dahme / Ostsee finden während der hessischen Sommerferien drei verschiedene Zeltfreizeiten mit jeweils 12 Übernachtungen für jeweils 200 Mädchen und Jungen im Alter von 11 bis 15 Jahren statt. Für die Betreuer und Helfer stehen Betten in Funktionierzelten und Wohnwagen zur Verfügung.

In festen Gebäuden untergebracht sind die Küchen- und Sanitäreinrichtungen. Es gibt eine Spielhalle in Holzbauweise, einen Kiosk für Getränkeverkauf, einen Gruppenraum für Gemeinschaftsveranstaltungen und einen Bolzplatz.

Auf einem Areal von ca. 50 ha kann man im „**Naturzentrum Wildpark Knüll**“ bei Homberg-Allmuthshausen die heimischen Wildarten sowie die Kleintier- und Vogelwelt aus der Nähe beobachten. Zu den Hauptattraktionen zählen die freilaufenden Hirscharten, die Bären- und Wolfsgemeinschaft sowie die Luchse und Waschbären.

Im Bereich Umweltbildung bietet das Naturentdeckerteam ein umfangreiches Schulungsangebot für Schüler, Kindergärten, Jugend- und Erwachsenengruppen. Dieses beinhaltet allgemeine und thematische Führungen durch den Wildpark Knüll, die Wildparkfeste, Exkursionen, Praktika, Schulungen und Vorträge. In wechselnden Ausstellungen werden weitere umweltrelevante Themen dargeboten.

Die Arbeit wird unterstützt durch den Förderverein „Naturzentrum Wildpark Knüll“.

## **4. Geschäftsverlauf 2016 - 2022**

### ***Entwicklung der Teilnehmerentgelte und Eintrittsgelder***

<b>Einrichtungen</b>	<b>IST 2016 Euro</b>	<b>IST 2017 Euro</b>	<b>IST 2018 Euro</b>	<b>IST 2019 Euro</b>	<b>IST 2020 Euro</b>	<b>ANSATZ 2021 Euro</b>	<b>ANSATZ 2022 Euro</b>
<b>Buchenhaus</b>	759.951	747.643	806.569	821.235	374.881	680.000	665.000
<b>Haus Schwalm-Eder</b>	337.443	341.955	361.272	353.744	133.208	347.000	320.000
<b>Jugendcamp Schwalm-Eder</b>	155.543	145.708	79.287	163.028	0	166.000	163.000
<b>Wildpark Knüll</b>	267.144	287.713	353.176	394.098	359.629	375.000	390.000
<b>SUMMEN:</b>	<b>1.520.081</b>	<b>1.523.019</b>	<b>1.600.304</b>	<b>1.732.105</b>	<b>867.718</b>	<b>1.568.000</b>	<b>1.538.000</b>

## **Rechnungsergebnisse nach den Einrichtungen**

ohne Anrechnung der EAM-Zinserträge

<b>Einrichtungen</b>	<b>IST 2016 EUR</b>	<b>IST 2017 EUR</b>	<b>IST 2018 EUR</b>	<b>IST 2019 EUR</b>	<b>IST 2020 EUR</b>	<b>ANSATZ 2021 EUR</b>	<b>ANSATZ 2022 EUR</b>
<b>Buchenhaus</b>	-334.245	-420.592	-454.594	-364.955	-546.493	-607.700	-479.000
<b>Haus Schwalm-Eder</b>	32.957	25.796	29.292	-99.229	-154.391	-6.900	-27.700
<b>Dahme</b>	-66.050	-89.866	-172.571	-123.237	-59.971	-105.500	-125.000
<b>Wildpark Knüll</b>	-328.821	-369.854	-576.510	-545.645	-534.716	-394.000	-513.900
<b>SUMMEN:</b>	<b>-762.073</b>	<b>-854.516</b>	<b>-1.174.383</b>	<b>-1.133.066</b>	<b>-1.295.571</b>	<b>-1.114.100</b>	<b>-1.145.600</b>

## **Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden und Anlagen**

<b>Einrichtungen</b>	<b>IST 2016 EURO</b>	<b>IST 2017 EURO</b>	<b>IST 2018 EURO</b>	<b>IST 2019 EURO</b>	<b>IST 2020 EURO</b>	<b>ANSATZ 2021 EURO</b>	<b>ANSATZ 2022 EURO</b>
<b>Buchenhaus</b>	51.455	95.966	178.575	104.743	51.255	165.000	72.500
<b>Haus Schwalm-Eder</b>	13.661	17.649	19.283	135.681	16.981	17.000	15.000
<b>Dahme</b>	17.401	15.164	37.465	34.520	13.328	25.000	30.000
<b>Wildpark Knüll</b>	49.387	58.649	192.286	187.372	110.348	60.000	105.000
<b>SUMMEN:</b>	<b>131.904</b>	<b>187.428</b>	<b>427.609</b>	<b>462.316</b>	<b>191.913</b>	<b>267.000</b>	<b>222.500</b>

# **5. Erfolgsplan**

**2022**

## Erfolgsplan 2022 - Unterhaltung von Gebäuden und Anlagen

Bei dem Planungsansatz "Bezogene Leistungen" sind als "Unterhaltung von Gebäuden und Anlagen" folgende Maßnahmen berücksichtigt:

### ***Buchenhaus***

Verlängerung Busparkplatz	7.500 €	
Durchbruch kleiner Speisesaal zu Fernsehraum Kehlstein	10.000 €	
Fugensanierung	11.000 €	
Erneuerung Badtüren 106-111 Zimmer	6.000 €	
Erweiterung Außenbeleuchtung	3.000 €	
Allgemeine Bauunterhaltung	35.000 €	72.500 €

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

- Akustikdecke Gemeinschaftsraum UG	5.000 €	
Allgemeine Bauunterhaltung	10.000 €	15.000 €

### ***Jugendcamp Dahme***

Erneuerung Zaun Bolzplatz	5.000 €	
Erneuerung Wand und Tür Materiallager	5.000 €	
Allgemeine Bau- und Grundstücksunterhaltung	20.000 €	30.000 €

### ***Wildpark Knüll***

- Trennwand Büro (Abgrenzung zu Besucherbereich Eingang)	14.000 €	
Instandsetzung Bachlauf Waschbären	11.000 €	
Wege/Wasserführung/Gräben	20.000 €	
Zäune (u.a. hinter Naturzentrum u. Urwald)	20.000 €	
Material Eigenleistungen	5.000 €	
Allgemeine Bauunterhaltung (u.a. Keller Jagdbaude)	35.000 €	105.000 €

---

---

222.500 €

## Erfolgsplan

## Buchenhaus

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2022 Buchenhaus EURO	ANSATZ 2021 Buchen- haus EURO	IST 2020 Buchenhaus EURO
	<b>ERLÖSE UND ERTRÄGE:</b>			
11	Umsatzerlöse	-768.000	-798.200	-433.336
12	Sonstige betriebl. Erträge	-8.500	-8.500	-32.419
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	<b>SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE</b>	<b>-776.500</b>	<b>-806.700</b>	<b>-465.755</b>
	<b>AUFWENDUNGEN</b>			
21	Materialaufwand	275.100	318.100	196.995
22	Bezogene Leistungen	228.700	337.000	136.545
23	Personalaufwand	611.400	611.800	544.536
24	Abschreibungen	88.000	90.000	91.946
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	51.500	56.600	41.450
26	Zinsaufwendungen	0	0	0
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	800	900	774
29	Zuführung zum Vermögensplan	0		
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>1.255.500</b>	<b>1.414.400</b>	<b>1.012.246</b>
<b>30</b>	<b>ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)</b>	<b>-479.000</b>	<b>-607.700</b>	<b>-546.491</b>

# Erfolgsplan

# Haus Schwalm-Eder

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2022 Haus SE EURO	ANSATZ 2021 Haus SE EURO	IST 2020 Haus SE EURO
	<b>ERLÖSE UND ERTRÄGE:</b>			
11	Umsatzerlöse	-393.000	-470.600	-177.562
12	Sonstige betriebl. Erträge	-4.000	-4.500	-9.050
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	<b>SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE</b>	<b>-397.000</b>	<b>-475.100</b>	<b>-186.612</b>
	<b>AUFWENDUNGEN</b>			
21	Materialaufwand	77.000	85.500	36.610
22	Bezogene Leistungen	88.100	142.000	73.371
23	Personalaufwand	227.100	221.000	199.819
24	Abschreibungen	20.000	19.500	20.363
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	11.200	12.700	9.515
26	Zinsaufwendungen	0	0	0
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	1.300	1.300	1.326
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	0
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>424.700</b>	<b>482.000</b>	<b>341.004</b>
<b>30</b>	<b>ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)</b>	<b>-27.700</b>	<b>-6.900</b>	<b>-154.392</b>

## Erfolgsplan

## Jugendcamp Dahme

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2022 Dahme EURO	ANSATZ 2021 Dahme EURO	IST 2020 Dahme EURO
	<b>ERLÖSE UND ERTRÄGE:</b>			
11	Umsatzerlöse	-204.000	-202.000	0
12	Sonstige betriebl. Erträge	-800	-800	0
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	<b>SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE</b>	<b>-204.800</b>	<b>-202.800</b>	<b>0</b>
	<b>AUFWENDUNGEN</b>			
21	Materialaufwand	55.100	55.100	5.698
22	bezogene Leistungen	167.600	153.200	13.701
23	Personalaufwand	37.200	37.800	20.189
24	Abschreibungen	11.000	9.000	8.971
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	58.900	53.200	10.973
26	Zinsaufwendungen	0	0	439
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	0	0	0
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	0
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>329.800</b>	<b>308.300</b>	<b>59.971</b>
<b>30</b>	<b>ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)</b>	<b>-125.000</b>	<b>-105.500</b>	<b>-59.971</b>

## Erfolgsplan

## Wildpark

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2022 Wildpark EURO	ANSATZ 2021 Wildpark EURO	IST 2020 Wildpark EURO
	<b>ERLÖSE UND ERTRÄGE:</b>			
11	Umsatzerlöse	-452.900	-437.100	-386.147
12	Sonstige betriebl. Erträge	-27.800	-27.300	-34.780
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	<b>SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE</b>	<b>-480.700</b>	<b>-464.400</b>	<b>-420.927</b>
	<b>AUFWENDUNGEN</b>			
21	Materialaufwand	84.000	82.000	108.013
22	bezogene Leistungen	183.500	130.500	178.654
23	Personalaufwand	453.900	376.800	358.511
24	Abschreibungen	117.000	116.500	116.029
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	154.700	151.000	192.945
26	Zinsaufwendungen	0	0	0
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	1.500	1.600	1.494
29	Zuführung zum Vermögensplan			
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>994.600</b>	<b>858.400</b>	<b>955.646</b>
<b>30</b>	<b>ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)</b>	<b>-513.900</b>	<b>-394.000</b>	<b>-534.719</b>

## Erfolgsplan

## Verwaltung

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2022 Verwaltung EURO	ANSATZ 2021 Verwaltung EURO	IST 2020 Verwaltung EURO
	<b>ERLÖSE UND ERTRÄGE:</b>			
11	Umsatzerlöse	-1.000	-3.500	-674
12	Sonstige betriebl. Erträge	-16.000	-16.000	-171.855
13	Erträge Ausleihungen	-1.390.500	-1.390.000	-1.390.535
14	Zinserträge u.a.	0	-10.000	-37.713
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	-257.500	-272.100	0
	<b>SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE</b>	<b>-1.665.000</b>	<b>-1.691.600</b>	<b>-1.600.777</b>
	<b>AUFWENDUNGEN</b>			
21	Materialaufwand	0	0	0
22	bezogene Leistungen	200	200	0
23	Personalaufwand	339.700	387.500	360.595
24	Abschreibungen	1.500	1.500	2.016
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	132.000	138.300	135.336
26	Zinsaufwendungen	46.000	50.000	45.589
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	0	0	0
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>519.400</b>	<b>577.500</b>	<b>543.536</b>
<b>30</b>	<b>ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)</b>	<b>1.145.600</b>	<b>1.114.100</b>	<b>1.057.241</b>

## Erfolgsplan

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2022 SUMME EURO	ANSATZ 2021 SUMME EURO	IST 2020 SUMME EURO
	<b>ERLÖSE UND ERTRÄGE:</b>			
11	Umsatzerlöse	-1.818.900	-1.911.400	-997.717
12	Sonstige betriebl. Erträge	-57.100	-57.100	-248.103
13	Erträge Ausleihungen	-1.390.500	-1.390.000	-1.390.535
14	Zinserträge u.a.	0	-10.000	-37.713
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	-257.500	-272.100	0
	<b>SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE</b>	<b>-3.524.000</b>	<b>-3.640.600</b>	<b>-2.674.068</b>
	<b>AUFWENDUNGEN</b>			
21	Materialaufwand	491.200	540.700	347.316
22	bezogene Leistungen	668.100	762.900	402.271
23	Personalaufwand	1.669.300	1.634.900	1.483.650
24	Abschreibungen	237.500	236.500	239.325
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	408.300	411.800	390.212
26	Zinsaufwendungen	46.000	50.000	46.028
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	3.600	3.800	3.594
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	
	<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>	<b>3.524.000</b>	<b>3.640.600</b>	<b>2.912.396</b>
<b>30</b>	<b>ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-238.328</b>

# **6. Vermögensplan Investitionen**

**2022**

## Investitionen 2022

---

### **Buchenhaus**

Rutsche und Balancierbalken Spielplatz	4.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.000 €	12.000 €

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

Möbel Zimmer 8 und 19	12.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	18.000 €

### **Jugendcamp Dahme**

Fallschutz Volleyballfeld (Beachvolleyballfeld)	4.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000 €	7.500 €

### **Wildpark Knüll**

Neue Stall/Unterstand Esel	15.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000 €	21.000 €

### **Verwaltung**

Software	1.800 €	
Multifunktionsgerät (Kopierer)	2.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	4.800 €

---

---

63.300 €

---

---

## I N V E S T I T I O N E N "Buchenhaus" in Schönau am Königssee

Lfd Nr.	B e z e i c h n u n g	Planansatz <b>2022</b>  EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachricht- lich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	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				
	Baumaßnahme	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	0				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>					
	Möbiliar für Belegzimmer	0				
	Sonstige Möbel	4.000				
	Sonstige Ausstattung Küche/Technik	5.000				
	EDV Kommunikation	0				
	Fuhrpark	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	3.000				
	Software					
		12.000				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	12.000	0	0	0	

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

Lfd Nr.	B e z e i c h n u n g	Planansatz <b>2022</b>  EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	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				
	Baumaßnahmen Gebäude	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	0				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>					
	Möbiliar für Belegzimmer	12.000				
	Sonst. Möbel					
	Sonstige Ausstattung Küche/Technik	5.000				
	EDV/Kommunikation	0				
	Fuhrpark					
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000				
	Software	0				
		18.000				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	18.000				

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

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz <b>2022</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	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				
	Baumaßnahmen Gebäude					
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	4.000				
	Summe:	4.000				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>					
	Mobiliar/ Zelte	0				
	Kücheneinrichtung	0				
	Sonstige Ausstattung	1.500				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	0				
	Fuhrpark / Wohnwagen/ Geräte	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	2.000				
	Software	0				
		3.500				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	7.500				

## INVESTITIONEN "Wildpark Knüll"

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz <b>2022</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	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				
	Baumaßnahmen	15.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen					
	Summe:	15.000				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>					
	Mobiliar/Ausstattung	0				
	Spielgerät	0				
	Sonstige Ausstattung/Technik	4.000				
	EDV	0				
	Fuhrpark					
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	2.000				
	Software	0				
	Summe:	6.000				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	21.000				

## INVESTITIONEN Verwaltung

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz <b>2022</b> EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	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				
	Baumaßnahmen Gebäude	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	0				
	<b>1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>					
	Mobiliar	0				
	Sonstige Ausstattung	0				
	Spielgeräte	0				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	2.000				
	Fuhrpark	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000				
	Software	1.800				
		4.800				
<b>2</b>	<b>Finanzanlagen</b>	0				
<b>3</b>	<b>Tilgung Kredite</b>	0				
<b>4</b>	<b>Zuführung an Erfolgsplan</b>	257.500				
<b>5</b>	<b>Gewinnabführung/Rückzahlung Eigenkapital</b>	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	262.300				

## INVESTITIONEN Gesamt

Lfd Nr.	B e z e i c h n u n g	Planansatz <b>2022</b>  EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	<b>Grundstücke u. Dienstgebäude</b>					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	15.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	4.000				
	Summe	19.000				
2	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>					
	Mobiliar Belegzimmer	12.000				
	Sonstige Möbel	4.000				
	Sonstige Ausstattung	15.500				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	2.000				
	Fuhrpark	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter	9.000				
	Software	1.800				
	Summe	44.300				
3	<b>Zuführung zu den Finanzanla- gen/Forderungen</b>	0				
4	<b>Tilgung Kredite</b>	0				
5	<b>Zuführung zum Erfolgsplan</b>	257.500				
6	<b>Gewinnabführung/Rückzahlung Eigenkapital</b>	0				
	<b>Ausgaben Gesamt</b>	320.800	0	0	0	

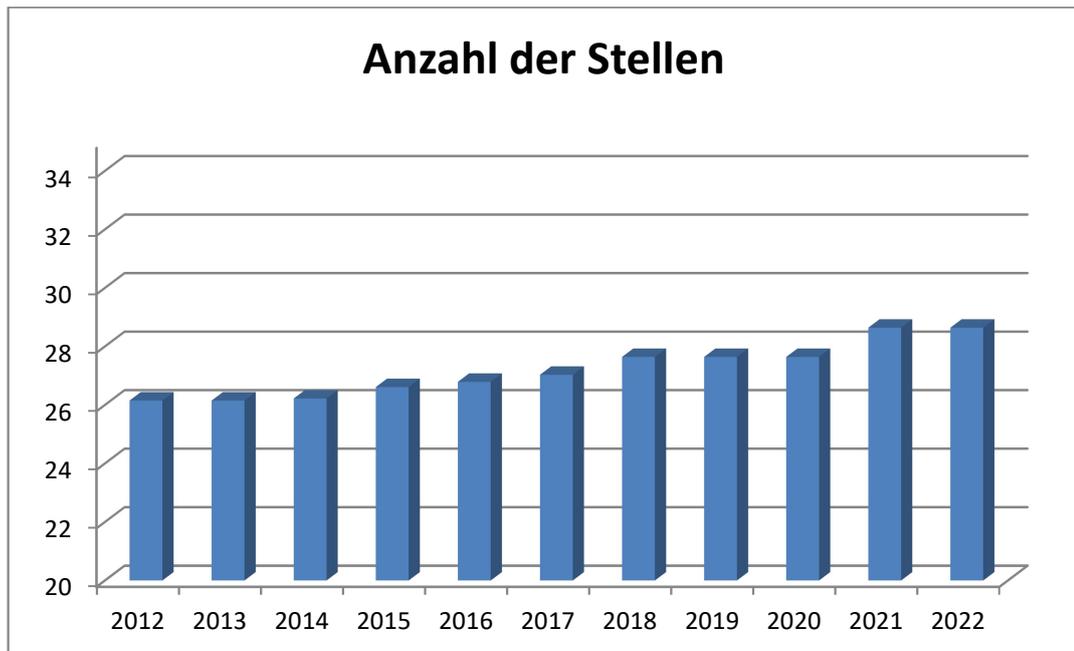
## DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)

Lfd Nr.	Bezeichnung	2022 EURO	Erläute- rungen
1	2	3	4
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	-10.000	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil ./ Entnahmen	-25.800	
5	Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	237.500	
6	Abbau Finanzanlagen/Forderungen	119.100	
7	Zuschüsse für Investitionen	0	
8	Kreditaufnahme	0	
9	Zuführung aus dem Erfolgsplan	0	
	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	320.800	

## **7. Stellenplan**



## Entwicklung des Personalstandes



# „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“

## Zusammenstellung der Personalkosten

	Rechnungs- ergebnis	Rechnungs- ergebnis	Rechnungs- ergebnis	Rechnungs- ergebnis	Rechnungs- ergebnis	Ansatz Wirt- schaftsplan	Ansatz Wirt- schaftsplan
	2016 EURO	2017 EURO	2018 EURO	2019 EURO	2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO
<b>Verwaltung der Ein- richtungen <sup>1)</sup></b>	293.788	300.990	431.910	393.810	360.595	387.500	339.700
<b>Buchenhaus</b>	537.970	561.860	593.089	543.768	544.537	611.800	611.400
<b>Haus Schwalm-Eder</b>	178.177	192.240	206.758	208.722	199.819	221.000	227.100
<b>Dahme</b>	27.017	34.674	38.638	36.413	20.189	37.800	37.200
<b>Wildpark Knüll</b>	289.492	307.045	343.096	381.001	358.510	376.800	453.900
<b>Insgesamt:</b>	<b>1.326.444</b>	<b>1.396.808</b>	<b>1.613.491</b>	<b>1.563.714</b>	<b>1.483.650</b>	<b>1.634.900</b>	<b>1.669.300</b>

<sup>1)</sup> Diese Position enthält die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensions- und Altersteilzeitverpflichtungen und unterliegt daher Schwankungen.

## **8. Finanzplan**

## FINANZPLAN 2021 bis 2025

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

Nr.	Bezeichnung	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO
1	2	5	6	7	8	9
<b>DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)</b>						
1	Zuführung zum Stammkapital					
2	Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen					
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil ./ Entnahmen	-25.800	-25.800	-28.300	-28.200	-22.400
5	Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	236.500	237.500	216.000	180.500	173.500
6	Abbau Finanzanlagen/Forderungen (Nettogeldvermögen)	224.400	119.100	174.600	183.700	134.800
7	Zuschüsse für Investitionen					
8	Kreditaufnahme					
9	Zuführung aus dem Erfolgsplan					
		425.100	320.800	352.300	326.000	275.900
<b>INVESTITIONEN (Mittelverwendung)</b>						
1	Grundstücke u. Dienstgebäude	80.000	19.000	180.000	150.000	100.000
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.000	44.300	25.000	68.000	45.000
3	Zuführung zu den Finanzanlagen (Nettogeldvermögen)					
4	Tilgung von Krediten					
5	Zuführung zum Erfolgsplan	272.100	257.500	147.300	108.000	130.900
6	Rückzahlung Eigenkapital/Gewinnabführungen					
		425.100	320.800	352.300	326.000	275.900

<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	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2026 EURO
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-	-		-	-
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	-	-		-	-
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde	-	-		-	-
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen					
2	Konzessionsabgaben	-	-		-	-
3	Verwaltungskostenbeiträge	149.500	152.500	155.600	158.700	161.900
4	Eigenkapitalrückzahlung	-	-		-	-
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-		-	-

## INVESTITIONEN 2021 bis 2025

Einrichtung	Maßnahme	2021	2022	2023	2024	2025
Buchenhaus	Baumaßnahmen/Betriebsvorr.					
	Möbel Belegzimmer	5.000				10.000
	Sonstige Möbel/Ausstattung	5.000	4.000			
	Küchenausstattung/techn. Geräte		5.000		10.000	
	EDV/Software					
	GWG	10.000	3.000	10.000	10.000	10.000
		20.000	12.000	10.000	20.000	20.000
Haus Schwalm-Eder	Baumaßnahme					
	Möbel Belegzimmer		12.000		18.000	
	Sonstige Möbel/Ausstattung	2.000	5.000		10.000	
	Küchengeräte/techn. Geräte					10.000
	GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		3.000	18.000	1.000	29.000	11.000
Jugendcamp Schwalm-Eder	Baumaßnahmen			130.000		
	Zelte	5.000			10.000	
	Sonstige Ausstattung / Küche		1.500	5.000		5.000
	Spielgeräte		4.000			
	GWG	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
		6.000	7.500	136.000	11.000	6.000
Wildpark Knüll	Grundstücke/Baumaßnahme	75.000	15.000	50.000		
	Umsetzung Leitbild				150.000	100.000
	Fuhrpark	40.000				
	Ausstattung/Geräte	5.000	4.000	5.000	5.000	5.000
	GWG	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		123.000	21.000	57.000	157.000	107.000
Verwaltung	Techn. Ausstattung		3.800			
	GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Tilgung von Krediten					
	Rückzahlung Eigenkapital/ Gewinnausschüttung					
		1.000	4.800	1.000	1.000	1.000
<b>Gesamt</b>		<b>153.000</b>	<b>63.300</b>	<b>205.000</b>	<b>218.000</b>	<b>145.000</b>