



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
2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Vorbericht	3
2. Feststellungsvermerk	4
3. Grundlagen und Struktur des Eigenbetriebes	4
4. Geschäftsverlauf 2017 – 2023	9
5. Erfolgsplan 2023	12
6. Vermögensplan – Investitionen und Mittelherkunft 2023	20
7. Stellenplan	29
8. Finanzplan	33

1. Vorbericht

1.1 Wirtschaftsplan 2021

Erfolgsplan

Erträgen	3.640.600 €
Aufwendungen	3.640.600 €

Vermögenshaushalt

Einnahmen	425.100 €
Ausgaben	425.100 €

Der Eigenbetrieb ist seiner Verpflichtung zur Aufstellung einer Bilanz und einer Gewinn- und Verlustrechnung nachgekommen. Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft GBZ Revisions- und Treuhand AG, Marburg, hat mit Datum vom 27.06.2022 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Jahresverlust betrug 100.873,76 €. Gemäß Beschluss des Kreistages vom 26.09.2022 soll der Jahresverlust auf neue Rechnung vorgetragen werden.

1.2 Wirtschaftsplan 2022

Erfolgsplan

Erträgen	3.524.000 €
Aufwendungen	3.524.000 €

Vermögenshaushalt

Einnahmen	320.800 €
Ausgaben	320.800 €

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 22.05.2023 beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wird

a) im Erfolgsplan

in den Erträgen	auf 3.864.000 €
in den Aufwendungen	auf 3.864.000 €

b) im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen	auf 749.900 €
in den Ausgaben	auf 749.900 €

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 2023 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 10.01.2023 festgestellt.
8. Es gilt der vom Kreistag als Teil des Wirtschaftsplanes beschlossene Stellenplan.

34576 Homberg (Efze), 23.05.2023

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

Erster Kreisbeigeordneter
Jürgen Kaufmann (Vorsitzender)
Helmut Balamagi
Karsten Schenk

Stellvertreter/in

Landrat Winfried Becker
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
Martina Felix

Marion Hänel
Heike Jungermann

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-Gruppenschlafraum
5	Dreibettzimmer	1	Elfbett-Gruppenschlafraum
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, derzeit nicht bewirtschaftet), 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.

Der Förderverein „Jugend- und Freizeiteinrichtungen“ hat das Ziel, bedürftige Kinder und Jugendliche zu unterstützen, die im Rahmen von Klassenfahrten oder Jugendfreizeiten in die beiden Gästehäuser bzw. das Jugendcamp fahren. Darüber hinaus kann pädagogische Zusatzausstattung gefördert werden.

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 2017 - 2023

Entwicklung der Teilnehmerentgelte und Eintrittsgelder

Einrichtungen	IST 2017 Euro	IST 2018 Euro	IST 2019 Euro	IST 2020 Euro	IST 2021 Euro	ANSATZ 2022 Euro	ANSATZ 2023 Euro
Buchenhaus	747.643	806.569	821.235	374.881	281.920	665.000	840.000
Haus Schwalm-Eder	341.955	361.272	353.744	133.208	190.108	320.000	370.000
Jugendcamp Schwalm-Eder	145.708	79.287	163.028	0	0	163.000	162.000
Wildpark Knüll	287.713	353.176	394.098	359.629	341.573	390.000	430.000
SUMMEN:	1.523.019	1.600.304	1.732.105	867.718	813.601	1.538.000	1.802.000

Rechnungsergebnisse nach den Einrichtungen

ohne Anrechnung der EAM-Zinserträge

Einrichtungen	IST 2017 EUR	IST 2018 EUR	IST 2019 EUR	IST 2020 EUR	IST 2021 EUR	ANSATZ 2022 EUR	ANSATZ 2023 EUR
Buchenhaus	-420.592	-454.594	-364.955	-546.493	-386.115	-479.000	-377.800
Haus Schwalm-Eder	25.796	29.292	-99.229	-154.391	-68.416	-27.700	-35.100
Dahme	-89.866	-172.571	-123.237	-59.971	-49.485	-125.000	-164.000
Wildpark Knüll	-369.854	-576.510	-545.645	-534.716	-501.837	-513.900	-538.600
SUMMEN:	-854.516	-1.174.383	-1.133.066	-1.295.571	1.005.853	-1.145.600	-1.115.500

Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden und Anlagen

Einrichtungen	IST 2017 EURO	IST 2018 EURO	IST 2019 EURO	IST 2020 EURO	IST 2021 EURO	ANSATZ 2022 EURO	ANSATZ 2023 EURO
Buchenhaus	95.966	178.575	104.743	51.255	30.612	72.500	54.000
Haus Schwalm-Eder	17.649	19.283	135.681	16.981	9.833	15.000	41.000
Dahme	15.164	37.465	34.520	13.328	6.842	30.000	36.000
Wildpark Knüll	58.649	192.286	187.372	110.348	106.728	105.000	112.000
SUMMEN:	187.428	427.609	462.316	191.913	154.015	222.500	243.000

5. Erfolgsplan 2023

Erfolgsplan 2023 - Unterhaltung von Gebäuden und Anlagen

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

Buchenhaus

Planungskosten Erneuerung Hallendach	10.000 €	
Verlängerung Busparkplatz	9.000 €	
Allgemeine Bauunterhaltung (u.a. Badtüren, Gardinen, Fugen)	35.000 €	54.000 €

Haus "Schwalm-Eder"

Umbau Gemeinschafts-WC/Dusche für Zimmer 1 und 2	25.000 €	
Sanierung Bad Hausleiterwohnung	6.000 €	
Allgemeine Bauunterhaltung	10.000 €	41.000 €

Jugendcamp Dahme

Erneuerung Zaun Bolzplatz	6.000 €	
Erneuerung Zeltrahmen/Zeltböden	10.000 €	
Allgemeine Bau- und Grundstücksunterhaltung	20.000 €	36.000 €

Wildpark Knüll

- Trennwand Büro (Abgrenzung zu Besucherbereich Eingang)	15.000 €	
Reparatur Waschbärteich	12.000 €	
Wege/Wasserführung/Gräben	10.000 €	
Zäune	20.000 €	
Renovierung Dienstgebäude Forsthaus (u.a. Fenster)	15.000 €	
Material Eigenleistungen	5.000 €	
Allgemeine Bauunterhaltung	35.000 €	112.000 €

243.000 €

Erfolgsplan

Buchenhaus

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2023 Buchenhaus EURO	ANSATZ 2022 Buchenhaus EURO	IST 2021 Buchenhaus EURO
	ERLÖSE UND ERTRÄGE:			
11	Umsatzerlöse	986.400	768.000	342.960
12	Sonstige betriebl. Erträge	8.500	8.500	47.228
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE	994.900	776.500	390.188
	AUFWENDUNGEN			
21	Materialaufwand	376.100	275.100	161.165
22	Bezogene Leistungen	216.500	228.700	95.881
23	Personalaufwand	635.200	611.400	400.346
24	Abschreibungen	87.000	88.000	89.367
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	57.100	51.500	28.534
26	Zinsaufwendungen	0	0	236
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	800	800	774
29	Zuführung zum Vermögensplan	0		
	SUMME AUFWENDUNGEN	1.372.700	1.255.500	776.303
30	ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)	-377.800	-479.000	-386.115

Erfolgsplan

Haus Schwalm-Eder

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2023 Haus SE EURO	ANSATZ 2022 Haus SE EURO	IST 2021 Haus SE EURO
	ERLÖSE UND ERTRÄGE:			
11	Umsatzerlöse	469.500	393.000	265.924
12	Sonstige betriebl. Erträge	4.000	4.000	14.861
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE	473.500	397.000	280.785
	AUFWENDUNGEN			
21	Materialaufwand	96.000	77.000	61.551
22	Bezogene Leistungen	140.100	88.100	85.117
23	Personalaufwand	239.600	227.100	172.984
24	Abschreibungen	20.200	20.000	20.896
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	11.400	11.200	7.327
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
	SUMME AUFWENDUNGEN	508.600	424.700	349.201
30	ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)	-35.100	-27.700	-68.416

Erfolgsplan

Jugendcamp Dahme

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2023 Dahme EURO	ANSATZ 2022 Dahme EURO	IST 2021 Dahme EURO
	ERLÖSE UND ERTRÄGE:			
11	Umsatzerlöse	219.000	204.000	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
	SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE	219.800	204.800	0
	AUFWENDUNGEN			
21	Materialaufwand	66.600	55.100	4.118
22	bezogene Leistungen	204.500	167.600	7.264
23	Personalaufwand	40.200	37.200	16.445
24	Abschreibungen	9.400	11.000	10.155
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	63.100	58.900	11.503
26	Zinsaufwendungen	0	0	0
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	0	0	0
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	0
	SUMME AUFWENDUNGEN	383.800	329.800	49.485
30	ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)	-164.000	-125.000	-49.485

Erfolgsplan

Wildpark

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2023 Wildpark EURO	ANSATZ 2022 Wildpark EURO	IST 2021 Wildpark EURO
	ERLÖSE UND ERTRÄGE:			
11	Umsatzerlöse	487.700	452.900	378.884
12	Sonstige betriebl. Erträge	27.700	27.800	31.712
13	Erträge Ausleihungen	0	0	0
14	Zinserträge u.a.	0	0	0
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	0	0	0
	SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE	515.400	480.700	410.596
	AUFWENDUNGEN			
21	Materialaufwand	101.100	84.000	93.154
22	bezogene Leistungen	192.200	183.500	165.615
23	Personalaufwand	473.500	453.900	391.507
24	Abschreibungen	118.400	117.000	118.193
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	167.300	154.700	142.521
26	Zinsaufwendungen	0	0	0
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	1.500	1.500	1.443
29	Zuführung zum Vermögensplan			
	SUMME AUFWENDUNGEN	1.054.000	994.600	912.433
30	ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)	-538.600	-513.900	-501.837

Erfolgsplan

Verwaltung

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2023 Verwaltung EURO	ANSATZ 2022 Verwaltung EURO	IST 2021 Verwaltung EURO
	ERLÖSE UND ERTRÄGE:			
11	Umsatzerlöse	1.000	1.000	893
12	Sonstige betriebl. Erträge	6.000	16.000	4.472
13	Erträge Ausleihungen	1.460.500	1.390.500	1.390.535
14	Zinserträge u.a.	5.000	0	5.693
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	187.900	257.500	0
	SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE	1.660.400	1.665.000	1.401.593
	AUFWENDUNGEN			
21	Materialaufwand	0	0	20
22	bezogene Leistungen	200	200	0
23	Personalaufwand	366.000	339.700	339.794
24	Abschreibungen	1.100	1.500	712
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	132.600	132.000	114.755
26	Zinsaufwendungen	45.000	46.000	41.339
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	0	0	0
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	
	SUMME AUFWENDUNGEN	544.900	519.400	496.620
30	ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)	1.115.500	1.145.600	904.973

Erfolgsplan

	BEZEICHNUNG	ANSATZ 2023 SUMME EURO	ANSATZ 2022 SUMME EURO	IST 2021 SUMME EURO
	ERLÖSE UND ERTRÄGE:			
11	Umsatzerlöse	2.163.600	1.818.900	988.661
12	Sonstige betriebl. Erträge	47.000	57.100	98.273
13	Erträge Ausleihungen	1.460.500	1.390.500	1.390.535
14	Zinserträge u.a.	5.000	0	5.694
15	Zuführung aus dem Vermögensplan	187.900	257.500	0
	SUMME ERLÖSE UND ERTRÄGE	3.864.000	3.524.000	2.483.163
	AUFWENDUNGEN			
21	Materialaufwand	639.800	491.200	320.007
22	bezogene Leistungen	753.500	668.100	353.876
23	Personalaufwand	1.754.500	1.669.300	1.321.076
24	Abschreibungen	236.100	237.500	239.325
25	Sonstiger betriebl. Aufwand	431.500	408.300	304.635
26	Zinsaufwendungen	45.000	46.000	41.575
27	Steuern vom Einkommen	0	0	0
28	Sonstige Steuern	3.600	3.600	3.543
29	Zuführung zum Vermögensplan	0	0	
	SUMME AUFWENDUNGEN	3.864.000	3.524.000	2.584.037
30	ERGEBNIS (-Verlust/+Gewinn)	0	0	-100.874

6. Vermögensplan Investitionen

2023

Investitionen 2023

Buchenhaus

Edelstahl Großküchenblock mit Geräten	200.000 €	
PV-Anlage (100 qm)	35.000 €	
WLAN-Ausbau Haus Watzmann	15.000 €	
Möbel (Stühle Zimmer)	2.500 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (Geräte etc.)	4.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	3.000 €	259.500 €

Haus "Schwalm-Eder"

Möbel 2 Zimmer	12.000 €	
Möbel Friesenstube	10.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	28.000 €

Jugendcamp Dahme

Grundlegende Erneuerung des Duschgebäudes	160.000 €	
Woldecken, Matten	5.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000 €	168.500 €

Wildpark Knüll

Fangvorrichtung Wildschweingehege	20.000 €	
Neue Stall/Unterstand, Paddock Esel	20.000 €	
Lasten-E-Bikes	5.000 €	
Pritschenwagen	40.000 €	
Anbaugerät Wassertank für Traktor	3.000 €	
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.000 €	95.000 €

Verwaltung

Digitalisierung Rechnungsbearbeitung/DMS 1. Teil	10.000 €	
Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.000 €	11.000 €

562.000 €

INVESTITIONEN "Buchenhaus" in Schönau am Königssee

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahme	35.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	35.000				
	1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Mobiliar für Belegzimmer	0				
	Sonstige Möbel	2.500				
	Sonstige Ausstattung Küche/Technik	204.000				
	EDV Kommunikation	15.000				
	Fuhrpark	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	3.000				
	Software					
		224.500				
2	Finanzanlagen	0				
3	Tilgung Kredite	0				
	Ausgaben Gesamt	259.500	0	0	0	

INVESTITIONEN "Haus Schwalm-Eder" in Westerland/Sylt

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	0				
	1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Möbiliar für Belegzimmer	12.000				
	Sonst. Möbel	10.000				
	Sonsige Ausstattung Küche/Technik	5.000				
	EDV/Kommunikation	0				
	Fuhrpark					
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000				
	Software	0				
		28.000				
2	Finanzanlagen	0				
3	Tilgung Kredite	0				
	Ausgaben Gesamt	28.000				

INVESTITIONEN "Jugendcamp Schwalm-Eder in Dahme/Ostsee"

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	160.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	160.000				
	1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Möbiliar/ Zelle	0				
	Kücheneinrichtung	0				
	Sonsige Ausstattung	6.500				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	0				
	Fuhrpark / Wohnwagen/ Geräte	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	2.000				
	Software	0				
		8.500				
2	Finanzanlagen	0				
3	Tilgung Kredite	0				
	Ausgaben Gesamt	168.500				

INVESTITIONEN "Wildpark Krüml"

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahmen	40.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen					
	Summe:	40.000				
	1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Möbiliar/Ausstattung	0				
	Spielgerät	0				
	Sonsige Ausstattung/Technik	8.000				
	EDV	0				
	Fuhpark	45.000				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	2.000				
	Software	0				
	Summe:	55.000				
2	Finanzanlagen	0				
3	Tilgung Kredite	0				
	Ausgaben Gesamt	95.000				

INVESTITIONEN Verwaltung

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 EURO	Verpflicht. ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	1.1 Grundstücke u. Dienstgebäude					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	0				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe:	0				
	1.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Möbiliar	0				
	Sonsige Ausstattung	0				
	Spielgeräte	0				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	0				
	Fuhrpark	0				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter < 1.000 €	1.000				
	Software	10.000				
		11.000				
2	Finanzanlagen	0				
3	Tilgung Kredite	0				
4	Zuführung an Erfolgsplan	187.900				
5	Gewinnabführung/Rückzahlung Eigenkapital	0				
	Ausgaben Gesamt	198.900				

INVESTITIONEN Gesamt

Lfd Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2023 EURO	Verpflicht ermächti- gungen EURO	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
				Gesamtaus- gabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO	
1	2	4	5	6	7	8
1	Grundstücke u. Dienstgebäude					
	Grund und Boden	0				
	Baumaßnahmen Gebäude	235.000				
	Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen	0				
	Summe	235.000				
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung					
	Möbiliar Belegzimmer	12.000				
	Sonsige Möbel	12.500				
	Sonsige Ausstattung	223.500				
	EDV-Ausstattung, Kommunikation	15.000				
	Fuhrpark	45.000				
	Geringwertige Wirtschaftsgüter	9.000				
	Software	10.000				
	Summe	327.000				
3	Zuführung zu den Finanzanlagen/Forderungen	0				
4	Tilgung Kredite	0				
5	Zuführung zum Erfolgsplan	187.900				
6	Gewinnabführung/Rückzahlung Eigenkapital	0				
	Ausgaben Gesamt	749.900	0	0	0	

DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)

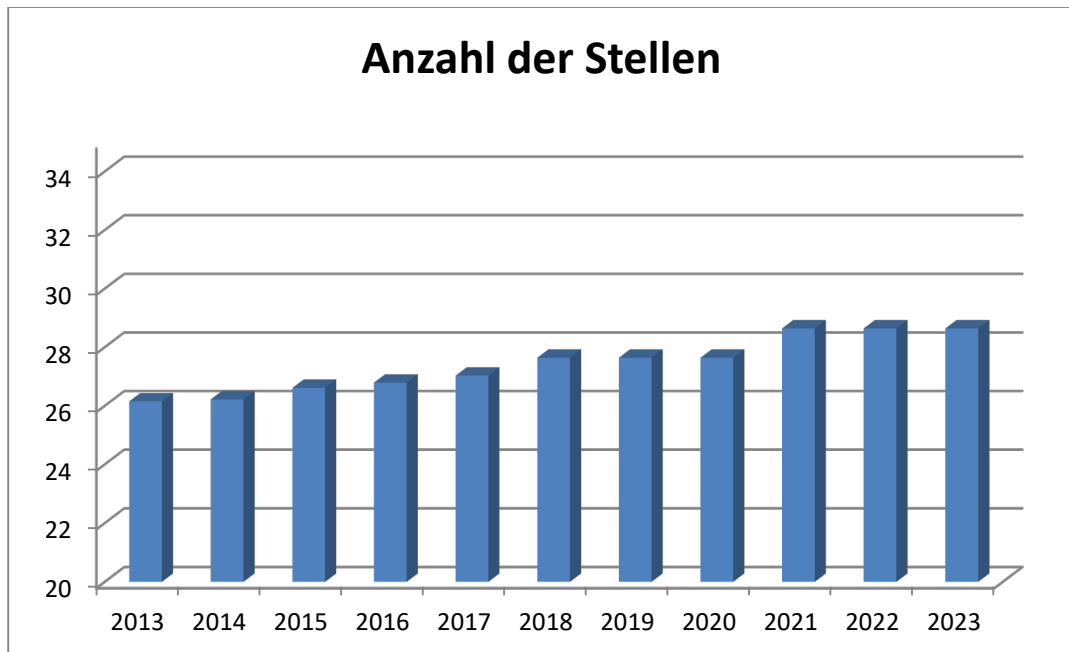
Lfd Nr.	Bezeichnung	2023 EURO	Erläute- rungen
1	2	3	4
1	Zuführung zum Stammkapital	0	
2	Zuführung zu den Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	-10.000	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil ./ Entnahmen	-25.700	
5	Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	236.100	
6	Abbau Finanzanlagen/Forderungen	549.500	
7	Zuschüsse für Investitionen	0	
8	Kreditaufnahme	0	
9	Zuführung aus dem Erfolgsplan	0	
	Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt	749.900	

7. Stellenplan

Stellenplan 2023

Abschnitt/ Unterab- schnitt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach Entgeltordnung TVöD/VKA																		Zu- sammen	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan	Zahl der am 30.09.2022 tats. besetzten Stellen			
		15Ü	15	14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	2023	2022			
	Standort																								
1	Buchenhaus							1,00			1,60		1,00	1,79	1,00	1,00	4,69				12,08	12,08	11,72		
2	Sylt									1,00				0,67	1,78		0,76				4,21	4,21	4,21		
4	Dahme												0,15	0,25	0,15		0,12				0,67	0,67	0,30		
5	Wildpark						1,00		0,77				1,07	3,00	0,82		0,77				7,43	7,43	7,43		
7	Verwaltung				1,00						3,00		0,25								4,25	4,25	4,12		
	Stellenplan 2022	0	0	0	1,00	0	0	2,00	0,77		4,60	0	2,47	5,71	3,75	1,00	6,34	0	0	28,64	28,64				
	Zahl der am 30.09.22 besetzten Stellen																						27,78		

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
	2017 EURO	2018 EURO	2019 EURO	2020 EURO	2021 EURO	2022 EURO	2023 EURO
Verwaltung der Ein- richtungen ¹⁾	300.990	431.910	393.810	360.595	339.795	339.700	366.000
Buchenhaus	561.860	593.089	543.768	544.537	400.346	611.400	635.200
Haus Schwalm-Eder	192.240	206.758	208.722	199.819	172.984	227.100	239.600
Dahme	34.674	38.638	36.413	20.189	16.445	37.200	40.200
Wildpark Knüll	307.045	343.096	381.001	358.510	391.507	453.900	473.500
Insgesamt:	1.396.808	1.613.491	1.563.714	1.483.650	1.321.077	1.669.300	1.754.500

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

8. Finanzplan

FINANZPLAN 2022 bis 2026

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

Nr.	Bezeichnung	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO
1	2	5	6	7	8	9
DECKUNGSMITTEL (Mittelherkunft)						
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	-25.700	-19.700	-14.300	-14.000
5	Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	237.500	236.100	174.700	162.700	146.100
6	Abbau Finanzanlagen/Forderungen (Nettogleitvermögen)	119.100	549.500	335.200	224.000	278.300
7	Zuschüsse für Investitionen					
8	Kreditaufnahme					
9	Zuführung aus dem Erfolgsplan					
		320.800	749.900	480.200	362.400	400.400
INVESTITIONEN (Mittelverwendung)						
1	Grundstücke u. Dienstgebäude	0	250.000	0	0	0
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung	89.000	312.000	89.000	86.000	56.000
3	Zuführung zu den Finanzanlagen (Nettogleitvermögen)					
4	Tilgung von Krediten					
5	Zuführung zum Erfolgsplan	257.500	187.900	391.200	276.400	344.400
6	Rückzahlung Eigenkapital/Gewinnabführungen					
		346.500	749.900	480.200	362.400	400.400

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2022 EURO	2023 EURO	2024 EURO	2025 EURO	2026 EURO
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	-	-		-	-
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	-	-		-	-
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	600	600	600	600	600
4	Darlehen der Gemeinde	-	-		-	-
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen					
2	Konzessionsabgaben	-	-		-	-
3	Verwaltungskostenbeiträge	200.208	206.400	210.500	214.700	219.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	-	-		-	-
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	-	-		-	-

INVESTITIONEN 2022 bis 2026

Einrichtung	Maßnahme	2022	2023	2024	2025	2026
Buchenhaus	Baumaßnahmen/Betriebsvorr.		50.000			
	Möbel Belegzimmer		2.500	30.000		30.000
	Sonstige Möbel/Ausstattung	4.000			60.000	
	Küchenausstattung/techn. Geräte	5.000	204.000	5.000	5.000	5.000
	EDV/Software					
	GWG	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		12.000	259.500	38.000	68.000	38.000
Haus Schwalm-Eder	Baumaßnahme					
	Möbel Belegzimmer	12.000	12.000	18.000		
	Sonstige Möbel/Ausstattung	5.000	10.000			
	Küchengeräte/techn. Geräte		5.000	10.000	5.000	5.000
	GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		18.000	28.000	29.000	6.000	6.000
Jugendcamp Schwalm-Eder	Baumaßnahmen		160.000			
	Zelte					
	Sonstige Ausstattung / Küche	1.500	6.500	3.000	3.000	3.000
	Spielgeräte	4.000				
	GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		7.500	168.500	5.000	5.000	5.000
Wildpark Knüll	Grundstücke/Baumaßnahme	15.000	40.000			
	Umsetzung Leitbild				150.000	
	Fuhrpark		45.000			
	Ausstattung/Geräte	4.000	8.000	4.000	4.000	4.000
	GWG	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		21.000	95.000	6.000	156.000	6.000
Verwaltung	EDV/Software	3.800	10.000	10.000		
	GWG	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Tilgung von Krediten					
	Rückzahlung Eigenkapital/ Gewinnausschüttung					
		4.800	11.000	11.000	1.000	1.000
Gesamt		63.300	562.000	89.000	236.000	56.000