

Entwurf



Wirtschaftsplan

2011



Wirtschaftsplan 2011

Jugend- und Freizeiteinrichtungen

Eigenbetrieb des Landkreises Kassel

Feststellungsvermerk

Aufgrund des § 52 (1) der Hessischen Landkreisordnung (HKO) i. d. F. vom 01.04.2005 (GVBl. I, S. 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 21.07.2006 (GVBl. I, S. 394), § 115 (3) der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) i. d. F. vom 01.04.2005 (GVBl. I, S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 15.11.2007 (GVBl. I, S. 757), i. V. m. § 5 Nr. 4 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) i. d. F. vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Gesetz vom 21.03.2005 (GVBl. I S.218) hat der Kreistag am _____ folgende Feststellung getroffen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2011 wird

1.1 <i>im Erfolgsplan</i>	in den Erträgen	auf	6.569.690 €
	in den Aufwendungen	auf	6.569.690 €
1.2 <i>im Vermögensplan</i>	in den Einnahmen	auf	1.938.260 €
	in den Ausgaben	auf	1.938.260 €

festgesetzt.

- Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2011 zur Finanzierung investiver Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf **0 €** festgesetzt.
- Der Höchstbetrag der **Betriebsmittelkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2011 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **5.000.000 €** festgesetzt.
- Verpflichtungsermächtigungen** werden nicht veranschlagt.
- Es gilt die vom Kreistag am _____ beschlossene **Stellenübersicht**.

Kassel,

Landkreis Kassel
-Der Kreisausschuß-

Uwe Schmidt Landrat

Erläuterungsbericht

ERLÄUTERUNGSBERICHT

Der nach § 15 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz aufgestellte Wirtschaftsplan gliedert sich in

Erfolgsplan

Vermögensplan

Stellenübersicht.

Dem Wirtschaftsplan ist ein nach Jahren gegliederter Finanzplan beigelegt, bestehend aus einer Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes.

Als weitere Anlage ist beigelegt:

- Stand der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten am 31.12.2011

Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen und Aufwendungen mit je 6.569.690 € ausgeglichen.

Der Ausgleich konnte ohne eine kalkulatorische Entnahme aus der Rücklage erzielt werden.

Bei den Erträgen des Erfolgsplanes sind die Teilnehmerentgelte höher als in den Vorjahren angesetzt. Dies ist auf die Anpassung der Entgelte in den Einrichtungen zurückzuführen.

Die Dividende der E.ON errechnet sich auf 2.143.917 Stückaktien am Grundkapital von 130.000.000 €. Dies entspricht einer Beteiligung von rd. 3,3 %.

Im Bereich der Steuererstattungen wurde kein Betrag veranschlagt.

Die Zinsen aus Geldanlagen errechnen sich aufgrund des im Eigenbetrieb verbliebenen Anlagekapitals von 11,8 Mio. € und einem Durchschnittszinssatz von 3,8 % sowie den Zinsen aus der Kreditvergabe an den Landkreis Kassel.

Bei den Verpflegungskosten konnte der Planansatz aufgrund günstiger Einkaufsbedingungen geringfügig reduziert werden.

Unter der Position Aufwendungen für Grundstücke und Gebäude sind die Kostenbereiche für Gas, Strom, Öl und der Unterhaltungsaufwand für die Grundstücke und Gebäude zusammengefasst worden. Die Kosten für Gas, Strom und Öl wurden dem Markt angepasst. Der Unterhaltungsaufwand wurde auf das Notwendigste gekürzt.

Bei den Betriebsaufwendungen wurde der Ansatz der Verwaltungskostenerstattung angepasst. Weiterhin konnten bei verschiedenen Ausgabepositionen kleinere Einsparungen erzielt werden.

Die nichtabziehbare Vorsteuer ist der Betrag, der den Nettoaufwendungen hinzuge-rechnet werden muss. Eine Zurückverteilung auf die Kostenarten ist nicht möglich.

Die Abschreibungen sind unter Einbeziehung der geplanten zukünftigen Investitionen kalkuliert worden.

Bei den kalkulatorische Rücklagen/Rückst. handelt es sich um den theoretischen Über-schuss, der bei planmäßiger Erfüllung aller Ansätze erzielt werden kann.

Vermögensplan:

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit 1.938.260 € ab.

Zur Finanzierung der investiven Ausgaben werden die Abschreibungen herangezogen. Weiterhin sind Zuweisungen vom Land, aus den Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe, i. H. v. 415.000 € zur Finanzierung der investiven Ausgaben veranschlagt worden.

Für Um- und Ausbauten werden 880.000 € veranschlagt.

Im Tierpark sind die erforderlichen Mittel für den Gehege- und Wegebau veranschlagt worden. Ferner sind die Neugestaltung der Wassergeflügelanlage sowie die Neuges-taltung des Eingangsbereichs bzw. des Kinderzoos gemäß der vorgelegten Konzeption geplant.

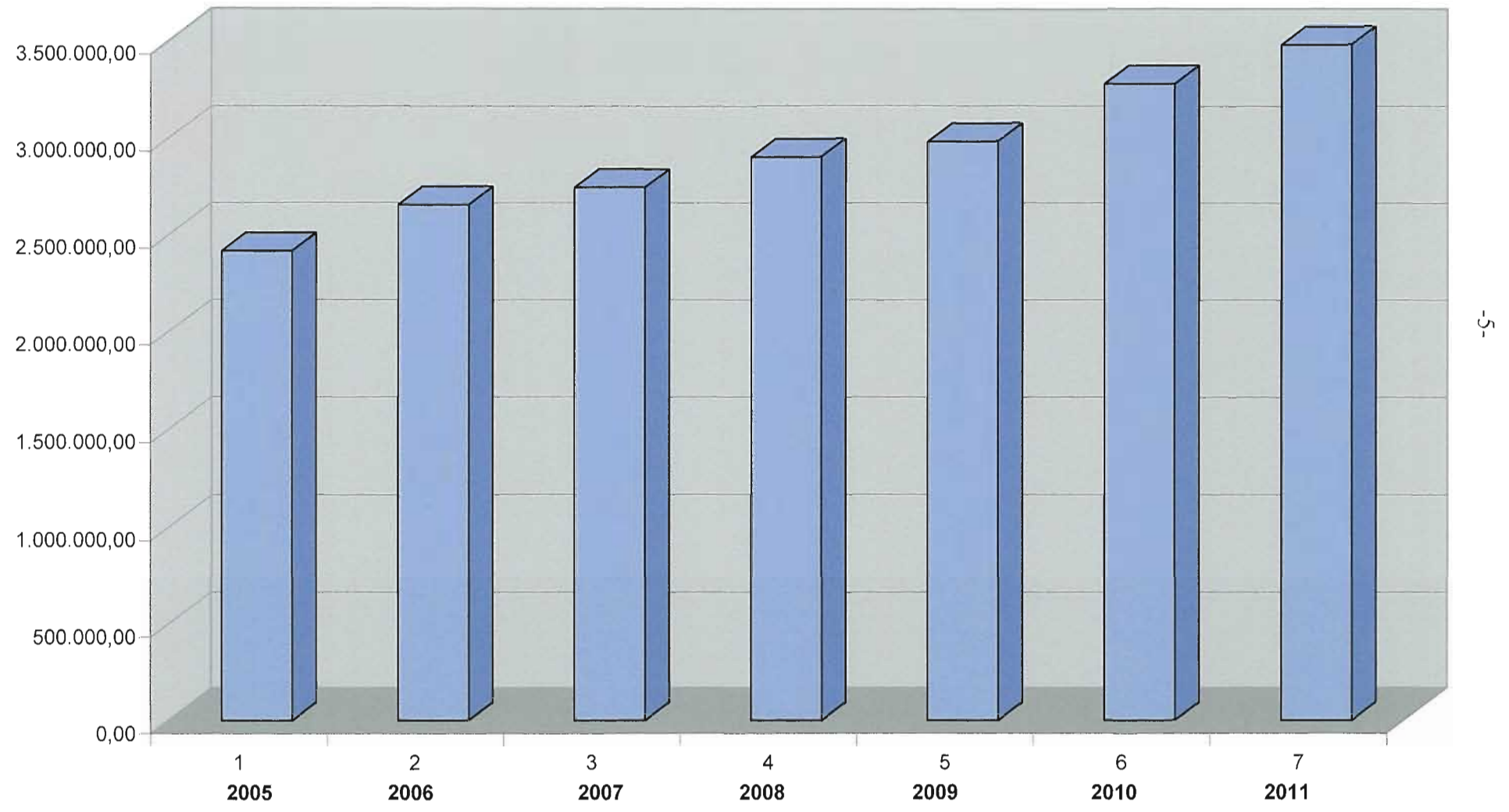
Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen sind Neu- und Ersatzbeschaffungen vorgesehen.

Stellenübersicht:

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2010 tritt eine Veränderung der Zahl der Stellen im Stellenplan nicht ein.

Die Stelle der stellv. Betriebsleitung wurde - wie im Rahmen der Neustrukturierung der Betriebsleitung vorgesehen - von EG 11 auf EG 13 angepasst.

Entwicklung der Teilnehmerentgelte



5-

Erfolgsplan

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen - Gesamt -			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
Erträge	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	2.983.366,32	3.285.000	3.485.000
Sonstige Umsatzerlöse	27.566,74	21.000	24.000
Verkaufserlöse Bistro/Kiosk	65.837,52	66.000	66.000
Sonstige betriebl.Erträge	782.796,18	851.080	803.580
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	124.631,35	126.810	125.110
Dividende E.ON	1.484.292,73	1.500.000	1.500.000
Gewinnanteile Losintr.Sylt	6.923,08	5.000	6.000
Steuererstattungen	0,00	0	0
Zinsen aus Geldanlagen	558.320,98	570.000	560.000
Auflösung von Rücklagen/Rückst.	141.198,05	0	0
Summe Erträge	6.174.932,95	6.424.890	6.569.690
Aufwendungen			
Personalaufwand	2.446.627,87	2.505.000	2.546.000
Verpflegungskosten	435.499,56	508.000	498.000
Wareneinkäufe	88.048,69	74.000	85.000
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	833.279,66	878.100	739.600
Betriebsaufwendungen	986.838,81	887.850	882.400
Fahrzeugkosten	48.164,59	64.390	57.900
Nichtabziehbare Vorsteuer	126.024,56	80.000	80.000
Zinsaufwendungen	89.533,62	180.000	150.000
Steuern	6.175,34	7.430	7.530
Abschreibungen	1.091.971,97	1.021.600	1.078.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.	0,00	218.520	445.260
Summe Aufwendungen	6.152.164,67	6.424.890	6.569.690
Überschuß (- Defizit)	22.768,28	0,00	0,00

Verwaltung			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
Erträge	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	0,00	0	0
Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0	0
Verkaufserlöse Bistro/Kiosk	0,00	0	0
Sonstige betriebl.Erträge	16.796,90	4.000	4.000
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	0,00	0	0
Dividende E.ON	1.484.292,73	1.500.000	1.500.000
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0,00	0	0
Steuererstattungen	0,00	0	0
Zinsen aus Geldanlagen	558.320,98	570.000	560.000
Auflösung von Rücklagen/Rückst.	141.198,05	0	0
Summe Erträge	2.200.608,66	2.074.000	2.064.000
Aufwendungen			
Personalaufwand	254.571,30	240.000	255.000
Verpflegungskosten	0,00	0	0
Wareneinkäufe	-5.171,62	0	0
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	500,00	0	0
Betriebsaufwendungen	318.376,59	340.370	305.300
Fahrzeugkosten	2.396,29	1.300	2.300
Nichtabziehbare Vorsteuer	126.024,56	80.000	80.000
Zinsaufwendungen	89.533,62	180.000	150.000
Steuern	0,00	200	200
Abschreibungen	2.121,93	2.000	3.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.	0,00	218.520	374.060
Summe Aufwendungen	788.352,67	1.062.390	1.169.860
Überschuß (- Defizit)	1.412.255,99	1.011.610	894.140
Der Überschuß der Verwaltung wird bedarfsgerecht auf alle selbst betriebenen Einrichtungen verteilt.			

Sylt			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
<i>Erträge</i>	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	1.402.190,03	1.620.000	1.620.000
Sonstige Umsatzerlöse	313,44	1.000	1.000
Verkaufserlöse Bistro/Kiosk	0,00	0	0
Sonstige betriebl.Erträge	79.152,06	77.000	80.000
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	47.854,10	69.000	48.000
Dividende E.ON	0,00	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	6.923,08	5.000	6.000
Erträge aus interner Verteilung	134.877,00		
Zinsen aus Geldanlagen	0,00	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe Erträge	1.671.309,71	1.772.000	1.755.000
<i>Aufwendungen</i>			
Personalaufwand	618.835,81	650.000	640.000
Verpflegungskosten	216.636,21	260.000	260.000
Wareneinkäufe	0,00	0	0
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	317.407,77	361.000	311.000
Betriebsaufwendungen	228.719,62	179.500	199.000
Fahrzeugkosten	5.211,40	5.500	5.500
Nichtabziehbare Vorsteuer	0,00	0	0
Zinsaufwendungen	0,00	0	0
Steuern	2.072,17	1.900	2.000
Abschreibungen	282.426,42	262.000	270.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.		52.100	67.500
Summe Aufwendungen	1.671.309,40	1.772.000	1.755.000
Überschuß (- Defizit)	0	0	0

Panorama			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
<i>Erträge</i>	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	401.251,39	490.000	550.000
Sonstige Umsatzerlöse	10.759,60	11.000	12.000
Verkaufserlöse Bistro/Kiosk	0,00	0	0
Sonstige betriebl.Erträge	53.557,71	38.000	47.500
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	4.470,04	4.500	4.500
Dividende E.ON	0,00	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0,00	0	0
Erträge aus interner Verteilung	119.642,00	74.200	
Zinsen aus Geldanlagen	0,00	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe Erträge	589.680,74	617.700	614.000
<i>Aufwendungen</i>			
Personalaufwand	217.485,32	230.000	225.000
Verpflegungskosten	92.728,89	108.000	108.000
Wareneinkäufe	184,14	0	0
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	62.301,07	70.900	59.900
Betriebsaufwendungen	83.612,78	75.800	82.400
Fahrzeugkosten	2.743,35	4.000	4.000
Nichtabziehbare Vorsteuer	0,00	0	0
Zinsaufwendungen	0,00	0	0
Steuern	2.950,01	3.000	3.000
Abschreibungen	127.675,12	126.000	128.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.			3.700
Summe Aufwendungen	589.680,68	617.700	614.000
Überschuß (- Defizit)	0	0	0

Sensenstein			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
<i>Erträge</i>	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	521.388,33	550.000	550.000
Sonstige Umsatzerlöse	12.843,24	8.000	10.000
Verkaufserlöse Bistro/Kiosk	62.455,86	60.000	62.000
Sonstige betriebl.Erträge	426.887,00	590.280	490.280
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	33.889,42	23.910	35.910
Dividende E.ON	0,00	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0,00	0	0
Erträge aus interner Verteilung	427.997,00	327.660	327.090
Zinsen aus Geldanlagen	0,00	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe Erträge	1.485.460,85	1.559.850	1.475.280
<i>Aufwendungen</i>			
Personalaufwand	725.679,72	810.000	810.000
Verpflegungskosten	125.990,22	140.000	130.000
Wareneinkäufe	14.551,63	12.000	13.000
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	254.500,54	276.000	201.000
Betriebsaufwendungen	95.427,23	87.430	86.350
Fahrzeugkosten	4.394,81	7.590	5.100
Nichtabziehbare Vorsteuer	0,00	0	0
Zinsaufwendungen	0,00	0	0
Steuern	272,94	830	830
Abschreibungen	264.643,27	226.000	229.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.			
Summe Aufwendungen	1.485.460,36	1.559.850	1.475.280
Überschuß (- Defizit)	0	0	0

Tierpark Sababurg			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
Erträge	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	617.267,70	580.000	720.000
Sonstige Umsatzerlöse	0,00	0	0
Verkaufserlöse	3.381,66	6.000	4.000
Sonstige betriebl.Erträge	138.417,92	71.000	111.000
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	24.819,17	18.700	26.000
Dividende E.ON	0,00	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0,00	0	0
Erträge aus interner Verteilung	636.592,00	649.200	546.000
Zinsen aus Geldanlagen	0,00	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe Erträge	1.420.478,45	1.324.900	1.407.000
Aufwendungen			
Personalaufwand	573.773,81	530.000	560.000
Verpflegungskosten	0,00	0	0
Wareneinkäufe	78.484,54	62.000	72.000
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	126.617,44	120.000	119.000
Betriebsaufwendungen	235.151,81	190.400	194.500
Fahrzeugkosten	31.269,88	45.000	40.000
Nichtabziehbare Vorsteuer	0,00	0	0
Zinsaufwendungen	0,00	0	0
Steuern	880,22	1.500	1.500
Abschreibungen	374.300,31	376.000	420.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.			
Summe Aufwendungen	1.420.478,01	1.324.900	1.407.000
Überschuß (- Defizit)	0	0	0

Wasserschloss Wülmersen			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
<i>Erträge</i>	2009	2010	2011
Teilnehmerentgelte	41.268,87	45.000	45.000
Sonstige Umsatzerlöse	3.650,46	1.000	1.000
Verkaufserlöse Bistro/Kiosk	0,00	0	0
Sonstige betriebl.Erträge	59.704,59	70.800	70.800
Erträge a.d.Auflösung von Sopo	10.688,62	10.700	10.700
Dividende E.ON	0,00	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0,00	0	0
Erträge aus interner Verteilung	70.381,00	12.650	21.050
Zinsen aus Geldanlagen	0,00	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe Erträge	185.693,54	140.150	148.550
<i>Aufwendungen</i>			
Personalaufwand	56.281,91	45.000	56.000
Verpflegungskosten	144,24	0	0
Wareneinkäufe	0,00	0	0
Aufwendungen Grundstücke/Gebäude	71.874,84	50.200	48.700
Betriebsaufwendungen	25.028,78	14.350	14.850
Fahrzeugkosten	2.058,86	1.000	1.000
Nichtabziehbare Vorsteuer	0,00	0	0
Zinsaufwendungen	0,00	0	0
Steuern	0,00	0	0
Abschreibungen	30.304,92	29.600	28.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückst.			
Summe Aufwendungen	185.693,55	140.150	148.550
Überschuß (- Defizit)	0	0	0

Vermögensplan

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen - Gesamt -			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
	2009	2010	2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	1.091.972	1.240.120	1.523.260
Einnahmen aus Krediten	0	0	0
Zuweisungen vom Land	448.538	105.500	415.000
Verkauf von bew. Sachen	0	0	0
Entnahmen aus Rücklagen	141.198	0	0
Summe Erträge	1.681.708	1.345.620	1.938.260
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	6.172	6.500	7.000
Um- und Ausbauten	581.806	400.000	880.000
Außenanlagen	34.766	0	0
Technische Anlagen	44.654	0	35.000
Fahrzeuge	35.300	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung	326.034	150.800	128.100
Tilgung von Krediten	82.446	84.000	83.000
Auflösung passivierter Zuschüsse	121.721	116.110	125.110
Zuführungen an den Erfolgsplan	141.198	0	0
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen	222.006	588.210	680.050
Summe Aufwendungen	1.596.103	1.345.620	1.938.260
Überschuß (- Defizit)	85.605	0	0

Verwaltung			
	Ergebnis 2009	Planansatz 2010	Planansatz 2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	2.122	220.520	377.060
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Entnahmen aus Rücklagen	141.198	0	0
Summe Erträge	143.320	220.520	377.060
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	0	2.000	2.000
Um- und Ausbauten			
Außenanlagen			
Technische Anlagen			
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	5.000	5.000
Tilgung von Krediten	82.446	84.000	83.000
Auflösung passivierter Zuschüsse	0		
Zuführungen an den Erfolgsplan	141.198		
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen	222.006	588.210	680.050
Summe Aufwendungen	445.650	679.210	770.050
Überschuß (- Defizit)	-302.330	-458.690	-392.990

Erläuterungen zu:EDV-Software:

Ersatz- und Neuanschaffungen für Software und Lizenzen

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Sylt			
	Ergebnis 2009	Planansatz 2010	Planansatz 2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	282.426	262.000	337.500
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	282.426	262.000	337.500
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	0	1.000	1.000
Um- und Ausbauten	84.770	0	
Außenanlagen			
Technische Anlagen			
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	207.540	65.000	40.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	47.854	69.000	48.000
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	340.164	135.000	89.000
Überschuß (- Defizit)	-57.737	127.000	248.500

Erläuterungen zu:EDV-Software:

Ersatz- und Neuanschaffungen für Software und Lizenzen

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Panorama			
	Ergebnis 2009	Planansatz 2010	Planansatz 2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	127.675	126.000	131.700
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	127.675	126.000	131.700
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	0	500	500
Um- und Ausbauten			
Außenanlagen			
Technische Anlagen			35.000
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.400	22.800	33.100
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	4.470	4.500	4.500
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	34.870	27.800	73.100
Überschuß (- Defizit)	92.805	98.200	58.600

Erläuterungen zu:Technische Anlagen

Ersatzanschaffung einer Gefrierzelle

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände sowie geringwertige Wirtschaftsgüter.

Sensenstein			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
	2009	2010	2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	264.643	226.000	229.000
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land	162.600		
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	427.243	226.000	229.000
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	1.792	1.000	1.000
Um- und Ausbauten	70.225		
Außenanlagen			
Technische Anlagen	43.688		
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.561	40.000	25.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	33.889	23.910	35.910
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	195.155	64.910	61.910
Überschuß (- Defizit)	232.089	161.090	167.090

Erläuterungen zu:EDV-Software:

Ersatz- und Neuanschaffungen für Software und Lizenzen

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Tierpark Sababurg			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
	2009	2010	2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	374.300	376.000	420.000
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land	285.938	105.500	415.000
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	660.238	481.500	835.000
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	1.366	2.000	2.000
Um- und Ausbauten	426.812	400.000	880.000
Außenanlagen	34.766		
Technische Anlagen			
Fahrzeuge	35.300		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.520	18.000	20.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	24.819	18.700	26.000
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	558.582	438.700	928.000
Überschuß (- Defizit)	101.656	42.800	-93.000

Erläuterungen zu:Um- und Ausbauten

Vorwerk Sababurg
 Waschbären/Erdmännchen
 Wegebau
 Wassergeflügelanlage
 Kinderzoobereich
 Geiervoliere

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände
 sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Wasserschloss Wülmersen			
	Ergebnis	Planansatz	Planansatz
	2009	2010	2011
<i>Einnahmen</i>			
Zuführungen vom Erfolgsplan	30.305	29.600	28.000
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	30.305	29.600	28.000
<i>Ausgaben</i>			
EDV-Software	3.015	500	500
Um- und Ausbauten			
Außenanlagen			
Technische Anlagen	966		
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.013	5.000	5.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	10.689	10.700	10.700
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	21.683	16.200	16.200
Überschuß (- Defizit)	8.622	13.400	11.800

Erläuterungen zu:EDV-Software:

Ersatz- und Neuanschaffungen für Software und Lizenzen

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Stellenübersicht

Stellenübersicht 2011

Eigenbetrieb "Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Landkreises Kassel"

Funktionsbereich	Beamte BBesG	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Stellen 2011	Stellen 2010	besetzt am 30.06.2010	Anmerkungen:
		13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2ü					
	A 12																	
1. Verwaltung		1	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	4	4	4	<p>a.) Ohne Nachweis in der Stellenübersicht dürfen 3 Auszubildende im Hauswirtschafts- und Küchenbereich sowie 3 Auszubildende im Bereich Zootierpflege und 1 Auszubildender zum Bürokaufmann bzw. Bürokauffrau beschäftigt werden.</p> <p>b.) Bei organisatorischen Änderungen können im laufenden Wirtschaftsjahr Planstellen umbesetzt werden, ohne dadurch die Gesamtzahl der Stellen zu erhöhen.</p> <p>c.) Über die Stellenübersicht hinaus können notwendige Aushilfs- und Saisonkräfte befristet beschäftigt werden.</p>	
2. Jugendseeheim Sylt																		
2.1 Hausleitung			-	-	1	-	-	-	-	1	-	-	-	2	2	2		
2.2 Küche			-	-	-	-	2	-	-	1	-	4	-	7	7	7		
2.3 Hauspersonal			-	-	-	-	-	-	-	1	-	3	-	4	4	4		
3. Jugendheim Panorama																		
3.1 Hausleitung			-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	1	1		
3.2 Küche			-	-	-	-	-	-	-	1	1	-	-	2	2	2		
3.3 Hauspersonal			-	-	-	-	-	-	-	1	-	1	1	3	3	3		
4. Jugendburg Sensenstein																		
4.1 Verwaltung			-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	-	2	2	2		
4.2 Küche/Hauswirtschaft			-	-	-	1	1	-	3	-	-	-	8	13	13	13		
4.3 Ausbildung / Bistro			-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	1	1	1		
5. Tierpark Sababurg	1				1	1	2				4			10	10	10		
6. Wülmersen						1								1	1	1		
Stellen 2011	1	1	0	0	2	6	8	0	6	8	0	8	10	50	-	-		
Stellen 2010	1	0	0	1	2	6	8	0	6	8	0	8	10	-	50	-		
besetzt am 30.06.2010	1	0	0	1	2	6	8	0	6	8	0	8	10	-	-	50		

Verbindlichkeiten

gegenüber

Kreditinstituten

Verbindlichkeiten gegenüber
Kreditinstituten

Tatsächlicher Schuldenstand 31.12.2007 **477.408,68 €**

Wirtschaftsjahr 2008

Kreditaufnahme lt. WP 2008	460.000,00 €
tatsächliche Kreditaufnahme	0,00 €
Tilgung 2008	81.339,60 €

Tatsächlicher Schuldenstand 31.12.2008 **396.069,08 €**

Wirtschaftsjahr 2009

Haushaltseinnahmereste aus 2008	0,00 €
Kreditaufnahme lt. WP 2009	460.000,00 €
Tilgung 2009	81.975,26 €

Tatsächlicher Schuldenstand 31.12.2009 **774.093,82 €**

Wirtschaftsjahr 2010

Haushaltseinnahmereste aus 2009	0,00 €
Kreditaufnahme lt. WP 2010	0,00 €
Tilgung lt. WP 2010	84.000,00 €

Voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2010 **690.093,82 €**

Wirtschaftsjahr 2011

Haushaltseinnahmereste aus 2010	0,00 €
Kreditaufnahme lt. WP 2011	0,00 €
Tilgung lt. WP 2011	83.000,00 €

Voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2011 **607.093,82 €**

Rücklagenübersicht

Rücklagenübersicht

Die Rücklage hat sich wie folgt entwickelt:

Rücklage für	31.12	Vorjahre
2006		
Stammkapital	3.000.000,00	
Rücklagen	32.493.717,69	
Bilanzgewinn/-verlust	-203.985,42	
Gewinne der Vorjahre	2.112.082,41	
Veränderung aus Feststellungen Betriebsprü.	1.618.364,72	
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	493.717,69	
verbleibt Gewinnvortrag auf neue Rechnung		0,00
Jahresverlust		-203.985,42
Bilanzgewinn/-verlust		-203.985,42
2007		
Stammkapital	3.000.000,00	
Rücklagen	34.282.101,55	
Bilanzgewinn/-verlust	-698.280,68	
Gewinne der Vorjahre	-203.985,42	
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	1.788.383,86	
verbleibt Gewinnvortrag auf neue Rechnung		0,00
Jahresverlust		-494.295,26
Bilanzgewinn/-verlust		-494.295,26
2008		
Stammkapital	3.000.000,00	
Rücklagen	34.282.101,55	
Entnahme a. d. allgemeinen Rücklage	698.280,68	
Abführung an den Landkreis Kassel	120.000,00	
Rücklagen	33.463.820,87	
Bilanzgewinn/-verlust	-350.668,64	
Gewinn/Verlust der Vorjahre	-698.280,68	-203.985,42
Bilanzgewinn/-verlust	-350.668,64	-494.295,26
2009		
Stammkapital	3.000.000,00	
Rücklagen	33.463.820,87	
Entnahme a. d. allgemeinen Rücklage	350.668,64	
Abführung an den Landkreis Kassel	120.000,00	
Rücklagen	32.993.152,23	
Bilanzgewinn/-verlust	22.768,75	
Gewinn/Verlust der Vorjahre		-350.668,64
Bilanzgewinn/-verlust	22.768,75	

Finanzplan

Finanzplan

- Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans
gem. § 19 Ziff. 1 EigBGes -

	2010 Euro	2011 Euro	2012 Euro	2013 Euro	2014 Euro
<u>Deckungsmittel</u>					
(Mittelherkunft)					
Abschreibungen (aus Erfolgsplan) u. übr. Kalkul.Rückst.	1.240.120	1.523.260	1.300.000	1.400.000	1.300.000
Entnahme aus der Rücklage/Rückstellungen					
Verkauf bewegl. Sachen/-Sponsoring	0	0	1.000	1.000	1.000
Zuweisungen vom Land	105.500	415.000	635.000		
Kredite vom Kreditmarkt					
Summe	1.345.620	1.938.260	1.936.000	1.401.000	1.301.000
<u>Ausgaben</u>					
(Mittelverwendung)					
Um- und Ausbaumaßnahmen	400.000	880.000	1.270.000	400.000	420.000
Sonstige Maßnahmen	0	35.000	50.000	50.000	50.000
Erwerb von bewegl. Sachen (Anlagevermögen)	157.300	135.100	80.000	100.000	80.000
Erwerb von Kfz und Maschinen/Technische Anlagen	0	0	60.000	30.000	60.000
Tilgung Kreditmarkt-Kredite	84.000	83.000	83.000	82.000	82.000
Zuweisungen an SEK und LSBH					
Auflösung von Zuschüssen	116.110	125.110	145.000	175.000	180.000
Zuführungen Rücklagen/Rückstellungen	588.210	680.050	248.000	564.000	429.000
Zuführungen zum Erfolgsplan					
Summe	1.345.620	1.938.260	1.936.000	1.401.000	1.301.000

