

Entwurf



Wirtschaftsplan

2018



Wirtschaftsplan 2018

Jugend- und Freizeiteinrichtungen Eigenbetrieb des Landkreises Kassel

Feststellungsvermerk

Aufgrund des § 52 (1) der Hessischen Landkreisordnung (HKO) i. d. F. vom 07.03.2005 (GVBl. I, S. 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 20.12.2015 (GVBl. I, S. 618), § 115 (3) der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) i. d. F. vom 07.03.2005 (GVBl. I, S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 15.09.2016 (GVBl. I, S. 167), 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 14.07.2016 (GVBl. I, S.121) hat der Kreistag am folgende Feststellung getroffen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2018 wird

1.1 <i>im Erfolgsplan</i>	in den Erträgen	auf	8.215.500 €
	in den Aufwendungen	auf	8.215.500 €
1.2 <i>im Vermögensplan</i>	in den Einnahmen	auf	1.239.300 €
	in den Ausgaben	auf	1.239.300 €

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung investiver Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf **0 €** festgesetzt.

3. Der Höchstbetrag der **Betriebsmittelkredite**, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **4.000.000 €** festgesetzt.

4. **Verpflichtungsermächtigungen** werden nicht veranschlagt.

5. 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 Anlagen sind beigelegt:

- Stand der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten am 31.12.2018
- Übersicht der Rücklagen
- Entwicklung des Erfolgsplans

Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen und Aufwendungen mit je 8.215.500 € ausgeglichen. Der Ausgleich erfolgt durch eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 273.800 €.

Bei den Erträgen des Erfolgsplanes wurden die Teilnehmerentgelte höher als in den Vorjahren angesetzt. Dies ist auf die Anpassung der Teilnehmerentgelte in den Einrichtungen Sylt, Schönau, Sensenstein und Wülmersen zurückzuführen. Ebenso sind die Besucherzahlen im Tierpark Sababurg gestiegen.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen werden u.a. die Übernahme der Aufwendungen durch den Landessportbund Hessen verbucht.

Die Beteiligung von rd. 3,3% an der E.ON mit 4.287.834 Stückaktien am Grundkapital von 130.000.000 € wurde in 2013 verkauft. Der erzielte Erlös wurde in ein langfristiges Darlehen umgewandelt. Aus dieser Darlehensgewährung erhält der Eigenbetrieb Zinsen von der EAM Sammel- und Vorschalt 1 GmbH.

Bei den Zinsen aus Geldanlagen handelt es sich um das im Eigenbetrieb verbliebene Anlagekapital von 11,8 Mio. € sowie der Zinsen aus der Kreditvergabe an den Landkreis Kassel.

Der Mehraufwand bei den Personalkosten ergibt sich aufgrund der tariflichen Stufensteigerungen und der allgemeinen Tarifierhöhung nach TVöD.

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. Für alle Einrichtungen wurde notwendiger Unterhaltungsaufwand eingeplant.

Unter den Betriebsaufwendungen sind die Aufwendungen für die Verwaltungskostenerstattung an den Landkreis und den Eigenbetrieb Abfallentsorgung sowie Veranstaltungen, Personenbeförderungskosten, Versicherungen, Rechts- und Beratungskosten, Porto, Telefon, Bürobedarf, Falknerei, Werbung/Marketing, Raumkosten u.a. erfasst.

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

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

Vermögensplan:

Der Vermögensplan schließt in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit 1.239.300 € ab.

Für Um- und Ausbauten sowie der Außenanlagen im Tierpark Sababurg und im Jugendseeheim Sylt werden insgesamt 351.000 € veranschlagt. Weitere 18.500 € verteilen sich auf die Jugendburg Sensenstein und das Wasserschloss Wülmersen. Im Tierpark ist insbesondere die Anlage der Besucherterrasse des neuen Imbisses vorgesehen und im Jugendseeheim Sylt der Umbau vom Gruppenraum des Hauses Föhr in ein Appartement.

Zur Finanzierung der Investitionen werden die Abschreibungen herangezogen. Bei den Betriebs- und Geschäftsausstattungen sind Neu- und Ersatzbeschaffungen vorgesehen.

Stellenübersicht:

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2017 können im Bereich des Tierparks zwei zusätzliche Stellen geschaffen werden.

Reinigung:

Eine Stelle ist für die Reinigung im Tierpark vorgesehen.

Für den Tierpark ist derzeit nur eine Stelle im Bereich der Reinigung vorhanden. In den letzten Jahren sind durch die Elchlodge mehr als 236 qm an Reinigungsfläche hinzugekommen. Durch den häufigen Wechsel von Veranstaltungen an den Wochenenden in der Elchlodge und die immer weiter steigenden Besucherzahlen, hat sich der Reinigungsaufwand insgesamt erhöht.

Hinzu kommt der neue Eingangsbereich mit weiteren 342 qm Reinigungsfläche. Der derzeitig erhöhte Aufwand wird durch Aushilfskräfte und Stundenaufstockungen abgedeckt, so dass die Personalkosten insgesamt nur geringfügig steigen.

Handwerker:

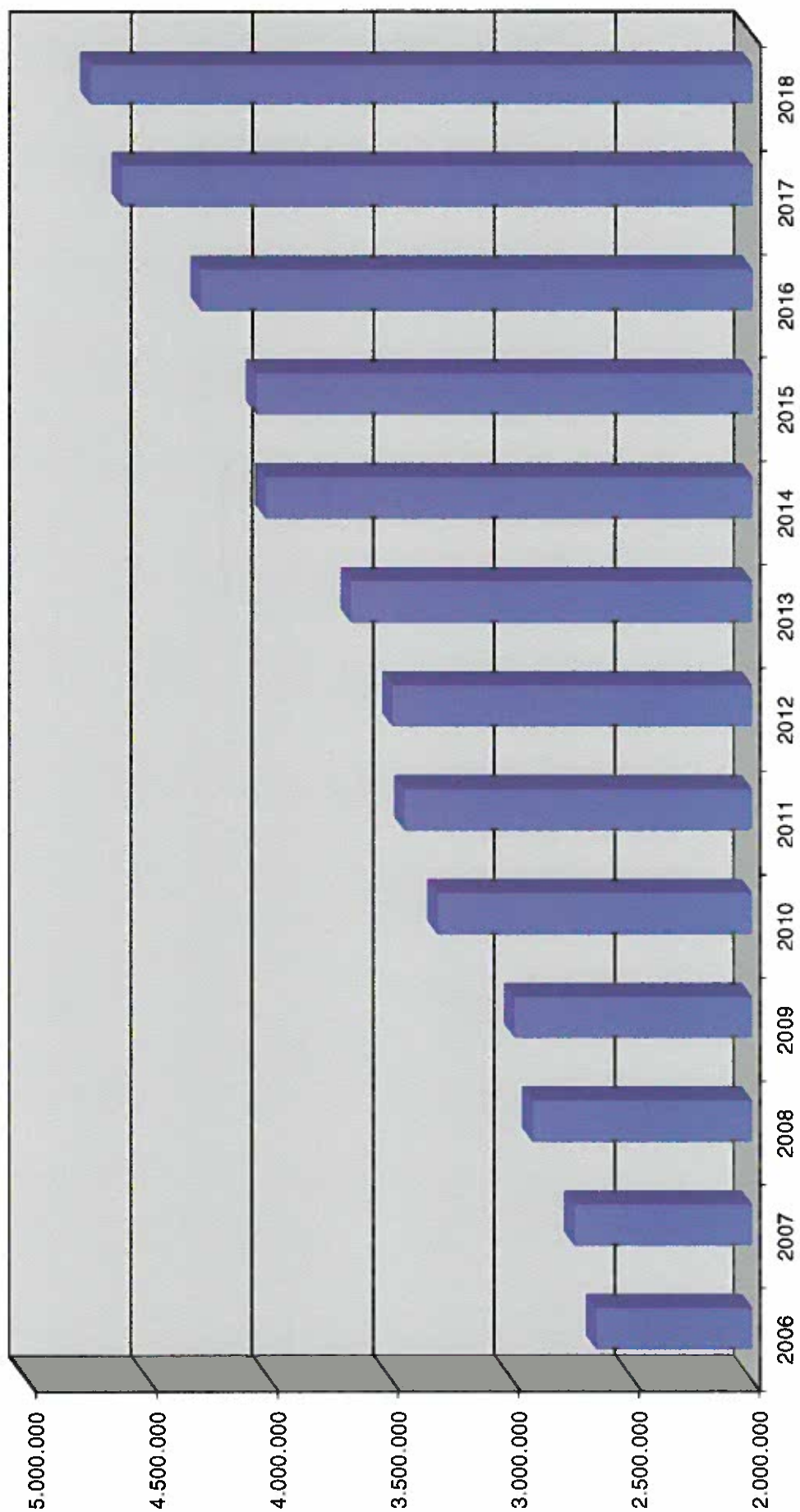
Eine Stelle ist für den Bereich der Handwerker vorgesehen.

Durch die ständig anstehenden Reparaturarbeiten in Eigenleistung an den Gehegezäunen und den Wegen im Tierpark, sind die beiden vorhandenen Stellen für die Handwerker nicht mehr ausreichend. Des Weiteren stehen regelmäßig Gehegeneubauten an, bspw. in 2018/2019 für die Luchse, Esel und Uhus.

Die Stelle soll so konzipiert werden, dass ein Austausch nach Bedarf mit den anderen Einrichtungen (z.B. Wülmersen, Sensenstein) erfolgen kann.

Die Stelle ist derzeit befristet besetzt, so dass die zusätzliche Stelle nicht zu einem Anstieg der Personalkosten führt.

Entwicklung der Teilnehmerentgelte und Eintrittsgelder in €



ERFOLGSPLAN

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan 2018

G E S A M T

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	4.289.367	4.615.000	4.745.000
Sonstige Umsatzerlöse	1.178	1.000	1.000
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	445.011	460.500	497.500
Sonstige betriebliche Erträge	987.167	880.100	863.600
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	204.255	203.900	203.700
Zinsen EAM	1.484.673	1.485.000	1.485.000
Gewinnanteile Losintr. Sylt	15.792	13.000	13.000
Steuererstattungen	0	0	0
Zinsen aus Geldanlagen	154.327	235.500	132.900
Auflösung von Rücklagen	658.575	306.250	273.800
Summe ERTRÄGE	8.240.346	8.200.250	8.215.500

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	3.583.114	3.551.000	3.675.000
Verpflegungskosten	554.244	542.300	534.300
Wareneinkäufe	355.680	350.000	386.100
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	839.986	989.700	799.200
Betriebsaufwendungen	1.266.327	1.241.450	1.234.300
Fahrzeugkosten	78.644	85.200	78.300
Nichtabziehbare Vorsteuer	195.435	150.000	200.000
Zinsaufwendungen	48.022	53.600	61.700
Steuern	6.429	7.000	7.300
Kalkulatorische Abschreibungen	1.312.465	1.230.000	1.239.300
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen	0	0	0
Summe AUFWENDUNGEN	8.240.346	8.200.250	8.215.500

Überschuss (- = Defizit)	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan 2018

VERWALTUNG

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	2.618	3.000	0
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	465	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	10.033	24.000	27.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0	0	0
Zinsen EAM	1.484.673	1.485.000	1.485.000
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0	0	0
Steuererstattungen			
Zinsen aus Geldanlagen	154.327	235.500	132.900
Auflösung von Rücklagen	658.575	306.250	273.800
Summe ERTRÄGE	2.310.692	2.053.750	1.918.700

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	283.043	318.000	272.000
Verpflegungskosten	0	0	0
Wareneinkäufe	835	5.000	4.000
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	99	100	100
Betriebsaufwendungen	265.293	300.600	297.100
Fahrzeugkosten	103	100	100
Nichtabziehbare Vorsteuer	195.435	150.000	200.000
Zinsaufwendungen	35.892	53.600	50.700
Steuern	0	0	0
Kalkulatorische Abschreibungen	3.347	2.500	3.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen			
Summe AUFWENDUNGEN	784.047	829.900	827.000

Überschuss (- = Defizit)	1.526.645	1.223.850	1.091.700
---------------------------------	------------------	------------------	------------------

Der Überschuss der Verwaltung wird bedarfsgerecht auf alle Einrichtungen verteilt.

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan 2018

SYLT

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	1.628.199	1.630.000	1.703.000
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	125.353	98.000	99.700
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	53.585	53.500	53.600
Zinsen EAM	0	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	15.792	13.000	13.000
Erträge aus interner Verteilung	254.908	172.700	81.500
Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe ERTRÄGE	2.077.837	1.967.200	1.950.800

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	847.386	770.000	825.000
Verpflegungskosten	303.607	286.000	286.000
Wareneinkäufe	0	0	0
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	310.844	371.000	274.500
Betriebsaufwendungen	272.134	203.800	231.800
Fahrzeugkosten	4.951	6.400	6.100
Nichtabziehbare Vorsteuer	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0
Steuern	1.961	2.500	2.700
Kalkulatorische Abschreibungen	336.954	327.500	324.700
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen			
Summe AUFWENDUNGEN	2.077.837	1.967.200	1.950.800

Überschuss (- = Defizit)	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan 2018

SCHÖNAU

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	507.078	570.000	557.000
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	57.877	72.000	67.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.189	4.200	4.200
Zinsen EAM	0	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0	0	0
Erträge aus interner Verteilung	110.441	50.400	79.300
Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe ERTRÄGE	679.585	696.600	708.000

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	301.249	295.000	302.000
Verpflegungskosten	106.903	112.000	107.000
Wareneinkäufe	4	0	0
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	62.558	78.900	89.400
Betriebsaufwendungen	100.866	104.000	98.500
Fahrzeugkosten	1.860	4.200	3.200
Nichtabziehbare Vorsteuer	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0
Steuern	2.950	3.000	3.000
Kalkulatorische Abschreibungen	103.194	99.500	104.900
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen			
Summe AUFWENDUNGEN	679.585	696.600	708.000

Überschuss (- = Defizit)	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------

**Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung
Erfolgsplan 2018**

TIERPARK SABABURG

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	1.534.744	1.710.000	1.760.000
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	411.507	430.000	465.000
Sonstige betriebliche Erträge	285.664	327.000	343.800
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	125.346	125.000	124.700
Zinsen EAM	0	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0	0	0
Erträge aus interner Verteilung	378.064	199.000	129.900
Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe ERTRÄGE	2.735.324	2.791.000	2.823.400

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	1.148.977	1.180.000	1.261.000
Verpflegungskosten	6.417	8.000	6.000
Wareneinkäufe	291.829	323.000	328.500
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	206.002	217.000	194.000
Betriebsaufwendungen	432.286	451.000	422.000
Fahrzeugkosten	54.532	65.000	60.500
Nichtabziehbare Vorsteuer	0	0	0
Zinsaufwendungen	12.130	0	11.000
Steuern	934	1.000	1.000
Kalkulatorische Abschreibungen	582.219	546.000	539.400
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen			
Summe AUFWENDUNGEN	2.735.325	2.791.000	2.823.400

Überschuss (- = Defizit)	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan 2018

SENSENSTEIN

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	564.773	585.000	604.000
Sonstige Umsatzerlöse	1.178	1.000	1.000
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	33.040	30.500	32.500
Sonstige betriebliche Erträge	459.496	310.000	276.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.447	10.500	10.500
Zinsen EAM	0	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0	0	0
Erträge aus interner Verteilung	569.410	680.250	664.600
Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe ERTRÄGE	1.638.344	1.617.250	1.589.100

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	835.972	852.000	857.000
Verpflegungskosten	136.884	135.000	135.000
Wareneinkäufe	59.007	21.000	52.000
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	199.663	249.000	179.000
Betriebsaufwendungen	152.078	139.950	144.400
Fahrzeugkosten	10.965	5.800	4.800
Nichtabziehbare Vorsteuer	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0
Steuern	584	500	600
Kalkulatorische Abschreibungen	243.193	214.000	216.300
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen			
Summe AUFWENDUNGEN	1.638.344	1.617.250	1.589.100

Überschuss (- = Defizit)	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan 2018

W Ü L M E R S E N

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Erträge des Erfolgsplans

Teilnehmerentgelte	51.955	117.000	121.000
Sonstige Umsatzerlöse	0	0	0
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	48.743	49.100	49.100
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.689	10.700	10.700
Zinsen EAM	0	0	0
Gewinnanteile Losintr.Sylt	0	0	0
Erträge aus interner Verteilung	213.822	121.500	136.400
Zinsen aus Geldanlagen	0	0	0
Auflösung von Rücklagen			
Summe ERTRÄGE	325.209	298.300	317.200

Aufwendungen des Erfolgsplans

Personalaufwendungen	166.487	136.000	158.000
Verpflegungskosten	434	1.300	300
Wareneinkäufe	4.006	1.000	1.600
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	60.821	73.700	62.200
Betriebsaufwendungen	43.670	42.100	40.500
Fahrzeugkosten	6.233	3.700	3.600
Nichtabziehbare Vorsteuer	0	0	0
Zinsaufwendungen	0	0	0
Steuern	0	0	0
Kalkulatorische Abschreibungen	43.557	40.500	51.000
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen			
Summe AUFWENDUNGEN	325.209	298.300	317.200

Überschuss (- = Defizit)	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------

VERMÖGENSPLAN

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

G E S A M T

in Euro

Ergebnis
2016Planansatz
2017Planansatz
2018**Einnahmen**

Zuführungen vom Erfolgsplan	1.312.465	1.230.000	1.239.300
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land (oder Zuschüsse)		500.000	
Verkauf von bew. Sachen			
Entnahmen aus Rücklagen		713.960	
Summe Erträge	1.312.465	2.443.960	1.239.300

Ausgaben

EDV-Software	7.575	500	7.500
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke	104.529		
Um- und Ausbauten	616.984	1.462.000	259.500
Außenanlagen		259.000	110.000
Technische Anlagen	19.974	50.000	65.000
Fahrzeuge	15.378	30.000	30.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	239.537	403.860	144.310
Tilgung von Krediten	37.327	34.700	28.000
Auflösung passivierter Zuschüsse	204.255	203.900	203.700
Zuführungen an den Erfolgsplan			
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen	66.905		391.290
Summe Aufwendungen	1.312.465	2.443.960	1.239.300

Überschuß (- = Defizit)	0	0	0
--------------------------------	----------	----------	----------

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

VERWALTUNG

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Einnahmen

Zuführungen vom Erfolgsplan	1.529.992	2.500	3.000
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Entnahmen aus Rücklagen			
Summe Erträge	1.529.992	2.500	3.000

Ausgaben

EDV-Software	1.409	500	7.500
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke			
Um- und Ausbauten			
Außenanlagen			
Technische Anlagen			
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.000	8.000
Tilgung von Krediten	37.327	34.700	28.000
Auflösung passivierter Zuschüsse			
Zuführungen an den Erfolgsplan			
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	38.737	36.200	43.500

Überschuß (- = Defizit)	1.491.255	-33.700	-40.500
--------------------------------	------------------	----------------	----------------

Erläuterungen zu:

EDV-Software:

Ersatz- und Neuanschaffungen für Software und Lizenzen

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände
sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

SYLT

in Euro

Ergebnis
2016Planansatz
2017Planansatz
2018

Einnahmen

Zuführungen vom Erfolgsplan	336.954	327.500	324.700
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	336.954	327.500	324.700

Ausgaben

EDV-Software	1.500		
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke			
Um- und Ausbauten	38.119	4.000	161.000
Außenanlagen			
Technische Anlagen			
Fahrzeuge	6.999	10.000	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	116.555	68.000	23.110
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	53.585	53.500	53.600
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	216.759	135.500	237.710

Überschuß (- = Defizit)	120.195	192.000	86.990
--------------------------------	----------------	----------------	---------------

Erläuterungen zu:

Um- und Ausbauten:

Umbau des Gruppenraums im Haus Föhr zum Appartement
Erneuerung der Trinkwasserleitung im Haus Römö

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände
(u.a. Sofas und Sessel Zelthäute etc.)
sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

SCHÖNAU

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018
--	------------------	--------------------	--------------------

Einnahmen

Zuführungen vom Erfolgsplan	103.194	99.500	104.900
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	103.194	99.500	104.900

Ausgaben

EDV-Software	1.270		
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke			
Um- und Ausbauten		13.000	
Außenanlagen			
Technische Anlagen			
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.793	15.200	28.200
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	4.189	4.200	4.200
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	37.251	32.400	32.400

Überschuß (- = Defizit)	65.943	67.100	72.500
--------------------------------	---------------	---------------	---------------

Erläuterungen zu:

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände
(Spülmaschine, Getränkespender)
sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

TIERPARK SABABURG

in Euro

Ergebnis
2016Planansatz
2017Planansatz
2018

Einnahmen

Zuführungen vom Erfolgsplan	582.219	546.000	539.400
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land		500.000	
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	582.219	1.046.000	539.400

Ausgaben

EDV-Software	1.172		
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke	104.529		
Um- und Ausbauten	424.409	1.170.000	80.000
Außenanlagen		259.000	110.000
Technische Anlagen		50.000	65.000
Fahrzeuge	150	20.000	30.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.829	255.000	50.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	125.346	125.000	124.700
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	695.435	1.879.000	459.700

Überschuß (- = Defizit)	-113.216	-833.000	79.700
--------------------------------	-----------------	-----------------	---------------

Erläuterungen zu:

Um- und Ausbauten:

Weiterer Ausbau des Vorwerks

Fahrzeuge

Ersatzbeschaffungen für Pkw

Außenanlagen:

Errichtung eines Grillplatzes, Weg von den Wölfen zum Pirschpfad

Anlegen der Besucherterrasse des neuen Imbisses, sonstiger allgemeiner Wege- und Gehegebau

Technische Anlagen

Anschaffung einer Ampel

Ersatzbeschaffung eines Heizkessels

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungen

der neuen Büros

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

SENSENSTEIN

in Euro

Ergebnis
2016Planansatz
2017Planansatz
2018

Einnahmen

Zuführungen vom Erfolgsplan	243.193	214.000	216.300
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	243.193	214.000	216.300

Ausgaben

EDV-Software	1.110		
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke			
Um- und Ausbauten		15.000	16.000
Außenanlagen			
Technische Anlagen	19.974		
Fahrzeuge			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.861	40.360	10.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	10.447	10.500	10.500
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	59.392	65.860	36.500

Überschuß (- = Defizit)	183.801	148.140	179.800
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Erläuterungen zu:

Um- und Ausbauten:

Pflasterung der Wege und Hoffläche

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände
(u.a. Kühlschrank, Staubsauger, Spültisch, Mikrowelle)
sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Vermögensplan 2018

W Ü L M E R S E N

in Euro

Ergebnis
2016Planansatz
2017Planansatz
2018

Einnahmen

Zuführungen vom Erfolgsplan	43.557	40.500	51.000
Einnahmen aus Krediten			
Zuweisungen vom Land			
Verkauf von bew. Sachen			
Summe Erträge	43.557	40.500	51.000

Ausgaben

EDV-Software	1.114		
Ausleihungen/Beteiligungen			
Grundstücke			
Um- und Ausbauten	154.455	260.000	2.500
Außenanlagen			
Technische Anlagen			
Fahrzeuge	8.229		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.499	24.300	25.000
Tilgung von Krediten			
Auflösung passivierter Zuschüsse	10.689	10.700	10.700
Zuführung Rücklagen/Rückstellungen			
Summe Aufwendungen	197.985	295.000	38.200

Überschuß (- = Defizit)	-154.428	-254.500	12.800
--------------------------------	-----------------	-----------------	---------------

Erläuterungen zu:

Um- und Ausbauten:

Nachrüstung von Panikschlössern für die Schließanlage

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Ausstattung und Möblierung des neuen Cafés

Ersatz- und Neubeschaffungen für Ausstattungsgegenstände (u.a. Bandsäge)

sowie geringwertige Wirtschaftsgüter

STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht 2018

Eigenbetrieb "Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Landkreises Kassel"

Funktionsbereich	Beamte BBesG	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Stellen 2018	Stellen 2017	besetzt am 30.06.2017	Anmerkungen:		
		13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3					2Ü	
1. Verwaltung	A 12	1	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	4	4	4	
2. Jugendseeheim Sylt																				
2.1 Hausleitung			-	-	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	2	2	2	
2.2 Küche			-	-	-	-	2	-	-	1	-	-	-	-	-	-	7	7	7	
2.3 Hauspersonal			-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	3	3	3	
4. Jugendburg Sensenstein																				
4.1 Verwaltung			-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	2	2	2	
4.2 Küche/Hauswirtschaft			-	-	-	-	1	1	-	3	-	-	-	-	-	-	13	13	13	
4.3 Ausbildung / Bistro			-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1	1	
5. Tierpark Sababurg		1			2											8	20	18	18	
6. Wülmersen																	1	1	1	
Stellen 2018		1	1	0	0	3	0	2	4	10	0	6	12	0	10	11	60	-	-	
Stellen 2017		1	1	0	0	3	0	2	4	9	0	6	12	0	10	10	-	58	-	
besetzt am 30.06.2017		1	1	0	0	3	0	2	4	9	0	6	12	0	10	10	-	-	-	58

VERBINDLICHKEITEN
GEGENÜBER
KREDITINSTITUTEN

Verbindlichkeiten gegenüber
Kreditinstituten

Wirtschaftsjahr 2015

Kreditaufnahme 2015	0,00 €
Tilgung 2015	51.370,24 €

Tatsächlicher Schuldenstand 31.12.2015 **343.150,62 €**

Wirtschaftsjahr 2016

Kreditaufnahme 2016	0,00 €
Tilgung 2016	37.327,44 €

Tatsächlicher Schuldenstand 31.12.2016 **305.823,18 €**

Wirtschaftsjahr 2017

Haushaltseinnahmereste aus 2016	0,00 €
Kreditaufnahme lt. WP 2017	0,00 €
Tilgung lt. WP 2017	34.700,00 €

Voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2017 **271.123,18 €**

Wirtschaftsjahr 2018

Haushaltseinnahmereste aus 2017	0,00 €
Kreditaufnahme lt. WP 2018	0,00 €
Tilgung lt. WP 2018	28.000,00 €

Voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2018 **243.123,18 €**

RÜCKLAGENÜBERSICHT

Rücklagenübersicht

Die Rücklage hat sich wie folgt entwickelt:

Rücklage für	31.12
2013	
Stammkapital	3.000.000,00
Rücklagen	33.258.166,08
Entnahme a. d. allgemeinen Rücklage	0,00
Abführung an den Landkreis Kassel	120.000,00
Rücklagen	33.138.166,08
Bilanzgewinn/-verlust	20.684.674,06
2014	
Stammkapital	3.000.000,00
Rücklagen	55.061.404,86
Entnahme a. d. allgemeinen Rücklage	0,00
Abführung an den Landkreis Kassel	120.000,00
Rücklagen	54.941.404,86
Bilanzgewinn/-verlust	205.695,37
2015	
Stammkapital	3.000.000,00
Rücklagen	55.104.252,54
Entnahme a. d. allgemeinen Rücklage	0,00
Abführung an den Landkreis Kassel	120.000,00
Rücklagen	54.984.252,54
Bilanzgewinn/-verlust	-475.477,01
2016	
Stammkapital	3.000.000,00
Rücklagen	54.508.775,53
Entnahme a. d. allgemeinen Rücklage	0,00
Abführung an den Landkreis Kassel	120.000,00
Rücklagen	54.388.775,53
Bilanzgewinn/-verlust	-658.575,47

FINANZPLAN

Finanzplan

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

	2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro
Deckungsmittel					
(Mittelherkunft)					
Abschreibungen (aus Erfolgsplan) u. übr. kalkul. Rückst.	1.230.000	1.239.300	1.177.300	1.113.300	1.100.000
Kredite vom Kreditmarkt					
Zuweisungen vom Land	500.000				
Verkauf bewegl. Sachen/-Sponsoring					
Entnahme aus der Rücklage/Rückstellungen	713.960				
Summe	2.443.960	1.239.300	1.177.300	1.113.300	1.100.000
Ausgaben					
(Mittelverwendung)					
Um- und Ausbaumaßnahmen	1.462.000	259.500	315.000	150.000	210.000
Sonstige Maßnahmen	259.000	110.000	50.000	50.000	50.000
Erwerb von bewegl. Sachen (Anlagevermögen)	404.360	151.810	150.000	150.000	150.000
Erwerb von Kfz und Maschinen/Technische Anlagen	80.000	95.000	50.000	50.000	50.000
Tilgung Kreditmarkt-Kredite	34.700	28.000	27.000	27.000	27.000
Auflösung von Zuschüssen	203.900	203.700	203.700	203.700	202.600
Zuführungen Rücklagen/Rückstellungen	0	391.290	354.400	394.300	394.300
Zuführungen zum Erfolgsplan			27.200	88.300	16.100
Summe	2.443.960	1.239.300	1.177.300	1.113.300	1.100.000

ENTWICKLUNG ERFOLGSPLAN

Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtung Erfolgsplan - gesamt -

in Euro

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
--	------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------

Erträge des Erfolgsplans

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Teilnehmerentgelte	4.289.367	4.615.000	4.745.000	4.792.500	4.840.400
Sonstige Umsatzerlöse	1.178	1.000	1.000	1.000	1.000
Verkaufserlöse aus Bistro und Kiosk	445.011	460.500	497.500	502.500	507.500
Sonstige betriebliche Erträge	987.167	880.100	863.600	807.000	815.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	204.255	203.900	203.700	203.700	203.700
Zinsen EAM	1.484.673	1.485.000	1.485.000	1.485.000	1.485.000
Gewinnanteile Losintr. Syllt	15.792	13.000	13.000	13.700	14.400
Steuererstattungen	0	0	0	0	0
Zinsen aus Geldanlagen	154.327	235.500	132.900	100.100	97.200
Auflösung von Rücklagen	658.575	306.250	273.800	345.800	327.800
AO Ertrag	0	0	0	0	0
Summe ERTRÄGE	8.240.346	8.200.250	8.215.500	8.251.300	8.292.000

Aufwendungen des Erfolgsplans

	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Planansatz 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Personalaufwendungen	3.583.114	3.551.000	3.675.000	3.763.200	3.853.500
Verpflegungskosten	554.244	542.300	534.300	537.000	539.700
Wareneinkäufe	355.680	350.000	386.100	388.000	389.900
Aufwendungen Grundstücke und Gebäude	839.986	989.700	799.200	803.200	807.200
Betriebsaufwendungen	1.266.327	1.241.450	1.234.300	1.240.500	1.246.700
Fahrzeugkosten	78.644	85.200	78.300	78.700	79.100
Nichtabziehbare Vorsteuer	195.435	150.000	200.000	200.000	200.000
Zinsaufwendungen	48.022	53.600	61.700	56.300	55.500
Steuern	6.429	7.000	7.300	7.100	7.100
Kalkulatorische Abschreibungen	1.312.465	1.230.000	1.239.300	1.177.300	1.113.300
Kalkulatorische Rücklagen/Rückstellungen	0	0	0	0	0
Summe AUFWENDUNGEN	8.240.346	8.200.250	8.215.500	8.251.300	8.292.000