

WIRTSCHAFTSPLAN

2009

EIGENBETRIEB JUGENDHEIME KiBiS DARMSTADT-DIEBURG

Wirtschaftsplan 2009
des Eigenbetriebes Jugendheime KiBiS Darmstadt-Dieburg

Satzung

Der Kreistag des Landkreises Darmstadt-Dieburg hat den Wirtschaftsplan 2009 für den Eigenbetrieb Jugendheime KiBiS Darmstadt-Dieburg in seiner Sitzung am 15.12.2008 wie folgt beschlossen:

§ 1 Haushaltsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt:

1. im Erfolgsplan

mit dem Gesamtbetrag an Erträgen von	1.319.070 Euro
mit dem Gesamtbetrag an Aufwendungen mit	1.319.070 Euro

2. im Vermögensplan

mit dem Gesamtbetrag an Einnahmen von	365.355 Euro
mit dem Gesamtbetrag an Ausgaben von	365.355 Euro

§ 2 Finanzhaushalt

Eine Kreditaufnahme für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen ist nicht vorgesehen. Die Tilgungsleistungen werden auf 170.175 Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen wird auf 750.000,00 Euro festgesetzt.

§ 5 Stellenplan

Es gilt die vom Kreistag am 15.12.2008 beschlossene Stellenübersicht.

Darmstadt, den 15.12.2008
Jugendheime KiBiS Darmstadt-Dieburg

Schellhaas
Erster Kreisbeigeordneter

Erläuterungen

Der Wirtschaftsplan 2009 beinhaltet die Bereiche zentrale Angelegenheiten und das Jugendheim Ernsthofen.

Erfolgsplan

1. Zentrale Angelegenheiten:

Sachkonto 5590701 Zinsen Schuldenmanagement

Die Einplanung evtl. Erträge erfolgt über einen Nachtrag, da im Voraus nicht erkennbar ist, wie sich die Zinsen des Schuldenmanagements entwickeln.

Sachkonto 5450000 Dividende HSE

Es wird für 2009 von der gleichen Ausschüttung wie im Vorjahr ausgegangen. Sollte sich eine Veränderung ergeben wird diese im Nachtrag berücksichtigt.

Sachkonto 6100400 Verwaltungskostenerstattung Kreis

Der Ansatz wurde an die Entwicklung des Vorjahres angepasst.

Zuführung vom Vermögensplan

Zum Ausgleich des Erfolgsplanes ist eine Zuführung vom Vermögensplan notwendig.

Zuführung zum Vermögensplan

In Höhe der Tilgung hat eine Zuführung an den Vermögensplan zu erfolgen.

2. Jugendheim Ernsthofen

Sachkonto 6100400 Kostenerstattung Kommune

Die Kostenerstattung für die Nutzung SAP ist an die tatsächliche Erstattungshöhe in 2007 und 2008 angepasst worden.

Sachkonto 6162000 Instandhaltung techn. Anlagen

Der Ansatz begründet sich neben den laufenden Unterhaltungsaufwendungen in der Umsetzung des Instandhaltungsplanes der ehemaligen Abteilung III/3, der in der Betriebskommissionssitzung am 26.09.2006 vorgelegt wurde.

Vorgesehen sind u.a.:

- Fortsetzung Sanierung der Sportfläche
- Fortsetzung Sanierung der Außenanlagen

Sachkonten 63***** bis 64*****

Die Personalaufwendungen ergeben sich aufgrund der Stellenbesetzung und Hochrechnung der Personalaufwendungen unter Berücksichtigung der Tarifabschlüsse.

Sachkonto 7843000 Erstattung Fahrtkosten an HEAG Mobilo

Bei einer erwarteten Übernachtungszahl von 13.000 Gästen wird von einer benötigten Summe von 7.000 Euro ausgegangen.

Vermögensplan

1. Zentrale Angelegenheiten

Zum Ausgleich des Erfolgsplanes ist eine Rücklagenentnahme in Höhe von 133.380 Euro aus den Gewinnvorträgen notwendig. Aus dem Erfolgsplan erfolgt eine Zuführung an den Vermögensplan in Höhe der Tilgung.

2. Ernthofen

Für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens sind 9.950,- Euro vorgesehen, aus denen insbesondere geringwertige Wirtschaftsgüter und bei Notwendigkeit der Austausch von Elektrogeräten in der Küche finanziert werden sollen.

GESAMTERFOLGSPLAN

Gesamterfolgsplan					
Nr.	KOG	Bezeichnung	Plan 2009	Plan 2008	Ergebnis 2007
	KVKR		€	€	€
1	50/51	Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit	295.000	295.000	301.132
2	52	Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
3	53	Sonstige betriebliche Erträge	8.950	9.095	2.505
4	57	Steuern und steuerähnliche Erträge	0	0	0
5	58	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
6	59	Erträge aus Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)	460	460	460
7		Materialaufwand			
a)	60	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	162.975	162.975	125.947
b)	61	Aufwendungen für bezogene Leistungen	272.175	227.175	189.788
8	62-64	Personalaufwendungen	321.855	295.130	277.645
9		Abschreibungen			
	65	Afa	61.800	67.000	66.525
a)	650-656	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs			
b)	657-659	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
10	66	Sonstige Personalaufwendungen	9.300	9.300	4.825
11	67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.465	25.465	18.997
12	68	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, allg. Geschäftsbedarf	3.465	3.465	3.238
13	69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	9.445	9.445	6.370
14	70	Betriebliche Steuern	380	360	244
15	74	Steuern von Einkommen und Ertrag und sonstige Steuern		0	0
16	78	Aufwendungen aus Transferleistungen	7.000	8.035	2.936
17	79	Aufwendungen für Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen und besondere Finanzausgaben	0	0	0
18		Eigenergebnis	-569.450	-503.795	-392.418
19	54	Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	824.430	824.430	1.215.002
20	55	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	18.001
21	71	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens, Verlustübernahmen	0	0	0
22	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	275.035	260.130	285.569
23		Finanzergebnis	554.395	569.300	947.434
24		Ordentliches Ergebnis	-15.055	65.505	555.016
25	56	Außerordentliche Erträge und Erträge aus Verlustübernahme	0	0	100
26	73	Außerordentlicher Aufwand und Aufwand aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	100
28		Jahresergebnis	-15.055	65.505	555.116

FINANZHAUSHALT

Finanzhaushalt (Finanzmittelrechnung)

Zf.	+/-	Bezeichnung	2009	2008	2007
		Jahresergebnis aus Ergebnishaushalt	-15.055	65.505	555.116
1	+	Abschreibungen	61.800	67.000	66.525
2	+	Zuführungen zu den Rückstellungen			
3	+	Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen			
4	+	Abnahme von Vorräten			
5	+	Abnahme von Forderungen aus LL sowie anderer Aktiva			
6	+	Zunahme von Verbindlichkeiten aus LL sowie anderer Passiva			
7	+	Einstellungen in Sonderposten			
8	+	sonstige nicht ausgabewirksame Aufwendungen			
9	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten			
10	-	Zuschreibungen			
11	-	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen			
12	-	Gewinn aus dem Abgang von Vermögensgegenständen			
13	-	Zunahme von Vorräten			
14	-	Zunahme von Forderungen aus LL sowie anderer Aktiva			
15	-	Abnahme von Verbindlichkeiten aus LL sowie anderer Passiva			
16	-	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
17	-	sonstige nicht einnahmewirksame Erträge			
18	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten			
		Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.745	132.505	621.641
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen u.ä.		0	0
20	+	Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens		0	0
21	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens		0	0
22	+	Einzahlungen aus Verkauf von konsolidierten Unternehmen		0	0
23	-	Auszahlungen aus Investitionszuweisungen		0	0
24	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	9.950	9.950	6.412
25	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlageverm.		0	0
26	-	Auszahlungen aus Erwerb von konsolidierten Unternehmen			
		Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-9.950	-9.950	-6.412
27	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen			
28	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten		0	0
29	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalrückzahlungen u.ä.			
30	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	170.175	148.400	146.955
		Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	-170.175	-148.400	-146.955
		Finanzmittelbestand periodenbezogen	-133.380	-25.845	468.275

ERFOLGSPLAN NACH HAUPTKONTEN

Erfolgsplan nach Hauptkonten (KVKR)

Hauptkonto	Bezeichnung	WP 2009	WP 2008	Ergebnis 07
5005	Umsatzerlöse aus der Nutzung von Vermögen und Rechten		0	0
5009	sonstige Umsatzerlöse	30.000	30.000	28.560
5071	Erstattungen von Personalaufwendungen	0	0	6.344
5072	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen		0	0
5073	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen		0	0
5079	sonstige Kostenersätze und Erstattungen		0	0
5100	Gebühren nach HVwKostG		0	0
5101	Verwaltungsgebühren (HVwKostG)		0	0
5111	Verwaltungsgebühren (Hessisches Fachgesetz)		0	0
5112	Benutzungsgebühren (Hessisches Fachgesetz)		0	0
5113	Gastschulbeiträge		0	0
5120	Gebühren und Leistungsentgelte aus Verwaltungstätigkeit (Gebührenordnungen des Bundes u.a.)		0	0
5131	Verwaltungsgebühren (kommunale Satzungen u. a.)		0	0
5132	Benutzungsgebühren (kommunale Satzungen u. a.)	265.000	265.000	266.228
5150	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen			
Summe	Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit	295.000	295.000	301.132
5301	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	2.450	2.520	2.429
5302	Erlöse aus Kantinenbetrieb		0	0
5303	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen		0	0
5304	Nebenerlöse aus Veranstaltungen		0	0
5309	sonstige Nebenerlöse		0	0
5338	Erträge aus Schadenersatzleistungen	0	1.055	0
5339	übrige sonstige betriebliche Erträge	6.500	5.520	0
5380	Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung	0	0	57
5390	periodenfremde Erträge		0	19
Summe	Sonstige betriebliche Erträge	8.950	9.095	2.505
5410	Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen Unternehmen		0	0
5440/5450	Erträge aus Beteiligungen an nicht verbundenen Unternehmen, mit denen Verträge über Gewinngemeinschaft, Gewinnabführung oder Teilgewinnabführung bestehen	824.430	824.430	1.215.002
5480	Erträge von nicht verbundenen Unternehmen aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Anlagevermögens		0	0
Summe	Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	824.430	824.430	1.215.002
5500	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge von verbundenen Unternehmen		0	0
5561	Säumniszuschläge		0	0
5562	Mahngebühren	0	0	116
5590	übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	17.885
Summe	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	18.001
5611	Spenden (nicht zweckgebunden)		0	0
5619	Mehrerlös Anlageverkauf/außerordentliche Erträge	0	0	100

Erfolgsplan nach Hauptkonten (KVKR)

Hauptkonto	Bezeichnung	WP 2009	WP 2008	Ergebnis 07
Summe	Außerordentliche Erträge und Erträge aus Verlustübernahme	0	0	100
5720	Bundessteuern (Erstattung Kapitalertragssteuer)		0	0
5761	Jagdsteuer		0	0
5782	Erträge aus Kreisumlage		0	0
5783	Erträge aus Schulumlage		0	0
Summe	Steuern und steuerähnliche Erträge	0	0	0
5911	allgemeine Finanzaufweisungen nach FAG		0	0
5930	sonstige Zuweisungen		0	0
5970	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsaufweisungen	460	460	460
Summe	Erträge aus Zuwendungen	460	460	460
Summe	Erträge insgesamt	1.133.840	1.133.985	1.537.199
6020	Hilfsstoffe		0	0
6030	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	0	0	0
6051	Strom	37.455	37.455	30.420
6052	Gas	17.510	17.510	7.439
6053	Fernwärme			0
6054	Heizöl			0
6055	Treibstoffe	1.755	1.755	1.030
6056	Wasser-Abwasser	24.805	24.805	14.723
6061	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen			0
6063	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	0	0	0
6070	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.			0
6081	Reinigungsmaterial	7.400	7.400	6.237
6089	übriger sonstiger Materialaufwand	74.050	74.050	66.098
6090	Fremdlieferungen/-leistungen für Investitionen			
Summe	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	162.975	162.975	125.947
6100	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	80.000	55.000	79.496
6120	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte			
6139	sonstige weitere Fremdleistungen			
6161	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.840	5.840	3.060
6162	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten	150.000	130.000	36.588
6163	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	5.150	5.150	50.274
6164	Wartungskosten	10.095	10.095	8.540
6165	Instandhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen u.ä.	4.000	4.000	225
6166	Instandhaltung von Kfz	3.000	3.000	770
6171	Abfallentsorgung	9.270	9.270	7.148
6173	Fremdreinigung	4.820	4.820	3.688
6179	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen		0	0
Summe	Aufwendungen für bezogene Leistungen	272.175	227.175	189.788

Erfolgsplan nach Hauptkonten (KVKR)

Hauptkonto	Bezeichnung	WP 2009	WP 2008	Ergebnis 07
6200	Löhne für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)			
6293	Aushilfskräfte Lohnbereich		0	0
Summe	Löhne	0	0	0
6300	Gehälter (einschließlich tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	229.120	210.160	187.527
6312	Eihn. Beschäftigte	0	0	14.481
6313	Leistungsprämien TVÖD	2.000	0	1.699
6360	Dienst-, Amtsbezüge (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)		0	0
6393	Vergütungen für sonstige Beschäftigte	23.660	22.200	12.286
Summe	Gehälter, Bezüge und Vergütungen	254.780	232.360	215.992
6400	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Lohnbereich			
6410	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Gehaltsbereich	45.345	42.560	41.916
6420	Beiträge zur BG und UV			
6460	Zuführung zur Versorgungsrücklage	1.300	1.300	1.303
6471	Zusatzversorgung Lohnbereich			
6472	Zusatzversorgung Gehaltsbereich	19.980	18.460	18.433
6483	Zuführung zu Pensionsrückstellungen			0
6484	Versorgungsbezüge			0
6491	Beihilfen Lohnbereich			0
6492	Beihilfen Gehaltsbereich	450	450	0
6493	Beihilfen Bezügebereich			0
Summe	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	67.075	62.770	61.652
6540	kalkulatorische Afa	61.800	67.000	66.525
Summe	Abschreibungen	61.800	67.000	66.525
6601	Aufwendungen für Personaleinstellungen			0
6609	sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen			0
6611	Aufwendungen für Trennungsgeld	500	500	0
6612	Aufwendungen für übernommene Umzugskosten	0	0	0
6613	Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten	1.000	1.000	1.146
6620	Aufwendungen für Betriebs-, Amtsarzt und Arbeitssicherheit	1.800	1.800	0
6640	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung		0	0
6650	Aufwendungen für Dienstjubiläen			0
6660	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen			0
6670	Aufwendungen für Sozialeinrichtungen			0
6690	übrige sonstige Personalaufwendungen	6.000	6.000	3.680
Summe	Sonstige Personalaufwendungen	9.300	9.300	4.825
6700	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		0	0
6710	Leasing			

Erfolgsplan nach Hauptkonten (KVKR)

Hauptkonto	Bezeichnung	WP 2009	WP 2008	Ergebnis 07
6730	Gebühren	525	525	442
6750	Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	300	300	51
6771	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten			0
6772	Steuerberatung u.ä.	17.000	17.000	12.162
6773	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches			0
6779	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	6.360	6.360	4.821
6781	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	1.280	1.280	1.521
6790	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	0	0	0
Summe	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.465	25.465	18.997
6800	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	150	150	59
6810	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	350	350	457
6820	Porto und Versandkosten	100	100	17
6832	Telefonkosten	2.500	2.500	2.445
6840	amtliche Bekanntmachungen	265	265	200
6850	Reisekosten		0	0
6861	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit		0	0
6862	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	100	100	60
6869	Verfügungsmittel		0	0
6871	Geschenke bis 75 DM, Werbung		0	0
6890	sonstige Aufwendungen für Kommunikation		0	0
Summe	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	3.465	3.465	3.238
6901	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	6.500	6.500	4.496
6909	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.545	1.545	570
6910	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.400	1.400	1.304
6920	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen		0	0
6932	Kurs- und Zahlungsdifferenzen	0	0	0
6939	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
6940	Aufwendungen für Schadensersatzleistungen		0	0
6951	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit		0	0
6952	Einzelwertberichtigungen		0	0
6960	Verluste aus Abgang von Vermögensgegenst.	0	0	0
6990	Periodenfremde Aufwendungen		0	0
Summe	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges, sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	9.445	9.445	6.370
7020	Grundsteuer	130	110	121
7030	Kfz-Steuer	250	250	124
Summe	Betriebliche Steuern	380	360	244
7100	Abschreibungen auf Finanzanlagen		0	0
7180	Aufwendungen aus Verlustübernahme		0	0

Erfolgsplan nach Hauptkonten (KVKR)

Hauptkonto	Bezeichnung	WP 2009	WP 2008	Ergebnis 07
Summe	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen	0	0	0
7210	Bankzinsen	500	500	5.541
7280	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an andere Kreditgeber	274.535	259.630	280.028
Summe	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	275.035	260.130	285.569
7450	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen		0	0
Summe	Steuern von Einkommen und Ertrag und sonstige Steuern	0	0	0
7831	inst. TL Öffentliche Sicherheit und Ordnung		0	0
7832	inst. TL Bildungswesen, Kultur einschl. Denkmalschutz		0	0
7833	inst. TL Sozial- und Jugendwesen		0	0
7834	inst. TL Gesundheitswesen, Sport, Erholung	7.000	8.035	2.936
7836	inst. TL Wirtschafts- und Strukturpolitik		0	0
7839	inst. TL sonstige institutionelle Transferleistungen		0	0
7842	pers. TL Bildungswesen, Kultur einschl. Denkmalschutz		0	0
7843	Sozial- und Jugendwesen			
7851	Öffentliche Sicherheit und Ordnung			0
7852	Bildungswesen, Kultur einschl. Denkmalschutz			
7853	Sozial- und Jugendwesen		0	0
7854	Gesundheitswesen, Sport, Erholung		0	0
7856	Wirtschafts- und Strukturpolitik		0	0
7859	sonstige sachbezogene Transferleistungen		0	0
Summe	Aufwendungen aus Transferleistungen	7.000	8.035	2.936
7911	allgemeine Finanzausgaben		0	0
7919	sonstige Aufwendungen aus allg. Finanzausgaben		0	0
7920	Schuldendiensthilfen		0	0
7960	Aufwendungen für die Zuführung zu Rücklagen		0	0
Summe	Aufwendungen für Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen und besondere Finanzausgaben	0	0	0
Summe	Aufwendungen insgesamt	1.148.895	1.068.480	982.083

GESAMTPLAN

-ERFOLGSPLAN-

Gesamterfolgsplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 09 Erträge in Euro	Plan 09 Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß	Plan 08 Erträge in Euro	Plan 08 Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß	Ergebnis 07 Erträge in Euro	Ergebnis 07 Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß
1	zentrale Angelegenheiten	1.015.120	530.510	484.610	912.785	478.830	433.955	1.232.887	366.283	866.603
2	Ernsthofen	303.950	788.560	-484.610	304.095	738.050	-433.955	304.313	615.800	-311.487
	Gesamt	1.319.070	1.319.070	0	1.216.880	1.216.880	0	1.537.199	982.084	555.116

ERFOLGSPLAN

Wirtschaftsplan 2009 Eigenbetrieb Jugendheime					
Jugendheime - Zentrale Angelegenheiten - KB 10					
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2009 Euro	Plan 2008 Euro	Ergebnis 2007 Euro	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Erträge					
5339000	übrige sonst. Ertr.				
5380000	Auflösung Rückst.	0	0	0	
5590701	Zinsen Schuldenmanagment	0	0	9.261	3
5590710	Zinseinnahmen	5.000	5.000	7.180	
5590730	Bodenverzinsung	0	0	215	
5590900	Zinseinnahmen übriger Bereich			1.228	
5450000	Divid. HSE Sonderausschüttung -netto; Plan-	824.430	824.430	1.215.002	3
5720000	Steuererstattungen				
5970000	Auflösung Sonderposten Zuführung vom Vermögenspla	460 185.230	460 82.895		3
Summe 1		1.015.120	912.785	1.232.887	
Aufwendungen					
6540002	Abschreibungen		0		
6100400	Verwaltungskostenerst. Kreis	65.000	50.000	64.455	
6772000	Sachverst.- und Prüfungskoste	15.000	15.000	12.162	
6779000	Beratungskosten	5.000	5.000	4.046	
6790000	sonst. Inanspruchnahme	0	0	0	
6820000	Porto- und Versandkosten			1	
6932100	Zahlungsdifferenzen	0	0	0	
7280700	Darlehenszinsen	0	0	2	
7280800	Darlehenszinsen	0	0	0	
7280900	Darlehenszinsen	274.535	259.630	280.025	
7210000	Zinsen für Kassenkredite	500	500	5.541	
	Verzinsung Kapitalzuw. des Kreises			0	
6750000	Bankspesen, Depotkosten u.a. Zuführung zum Vermögenspla voraussichtlicher Gewinn	300 170.175	300 148.400	51 0	3
Summe 2		530.510	478.830	366.283	
Jahresergebnis					
	Erträge Summe 1	1.015.120	912.785	1.232.887	
	Aufwendungen Summe 2	530.510	478.830	366.283	
	Überschuß/Fehlbetrag	484.610	433.955	866.603	

Wirtschaftsplan 2009 Eigenbetrieb Jugendheime					
Jugendheim - Ernsthofen - KB 20					
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2009 Euro	Plan 2008 Euro	Ergebnis 2007 Euro	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Erträge					
5009000	Catering	30.000	30.000	28.560	
5071200	Pers. Erst. Bund	0	0	6.344	
5132000	Teilnahmegeb. und Kosteners.	265.000	265.000	266.228	
5301000	Mieten und Pachten	2.450	2.520	2.429	
5338000	Erstattung für Schadensfälle	0	1.055	0	
5339100	Erstattungen für Zivildienstleist	6.500	5.520	0	
5380000	Auflösung Rückstellungen	0	0	57	
5390100	periodenfremde Erträge			19	
5562100	Mahngebühren	0	0	116	
5619000	Mehrerlös Anlagenverkauf	0	0	100	
5970000	Auflösung Sopo	0	0	460	
Summe 1		303.950	304.095	304.313	
Aufwendungen					
6030100	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	0	0	
6051000	Strom	37.455	37.455	30.420	
6052000	Gas	17.510	17.510	7.439	
6055000	Treibstoffe	1.755	1.755	1.030	
6056000	Wasser und Entwässerung	24.805	24.805	14.723	
6081000	Reinigung	7.400	7.400	6.237	
6089000	sonst. Materialaufwand	3.605	3.605	4.073	
6089100	Lebensmittel	70.445	70.445	62.025	
6100400	Kostenerstattung Kommune	15.000	5.000	15.040	3
6161000	Unterhaltungskosten	5.840	5.840	3.060	
6162000	Instandhalt. Techn Anlagen	150.000	130.000	36.588	3
6163000	Instandh. Einrichtungen	5.150	5.150	50.274	
6164000	Wartung/Leasing	10.095	10.095	8.540	
6165000	Inst. Strasse, Wege. Plätze	4.000	4.000	225	
6166000	Instandhaltung von KFZ	3.000	3.000	770	
6171000	Müllgebühren	9.270	9.270	7.148	
6173000	Fremdreinigung	4.820	4.820	3.688	
6300900	Vergütung Beschäftigte	229.120	210.160	187.527	4
6312900	Weihn. Beschäftigte	0	0	14.481	4
6313900	Leistungsprämien TVÖD	2.000		1.699	
6393900	Aushilfsvergütungen	10.000	10.000	0	
6393300	Kosten für Zivildienstleistende	13.660	12.200	12.286	4
64109##	SV-Anteil Beschäftigte	45.345	42.560	41.916	4
6420000	BG/UV Beiträge	1.300	1.300	1.303	
6472900	Beiträge ZVK Beschäftigte	19.980	18.460	18.433	4
6492900	Beihilfen Beschäftigte	450	450	0	
6540002	Abschreibung	61.800	67.000	66.525	
6611000	Trennungsgeld	500	500	0	
6612000	übernommene Umzugskosten	0	0	0	
6613000	Fahrtkostenerstattung	1.000	1.000	1.146	
6620000	Amtsarzt	1.800	1.800	0	
Übertrag	Aufwendungen	757.105	705.580	596.594	

Wirtschaftsplan 2009 Eigenbetrieb Jugendheime					
Jugendheim - Ernsthofen - KB 20					
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2009 Euro	Plan 2008 Euro	Ergebnis 2007 Euro	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Übertrag	Aufwendungen	757.105	705.580	596.594	
6690000	Personalnebenausgaben	6.000	6.000	3.680	
6730000	Hausgebühren	525	525	442	
6772000	Steuerberatung	2.000	2.000	0	
6779000	andere Beratungsleistungen	1.360	1.360	775	
6781000	Aufw. für ehrenamtl- Tätigk.	1.280	1.280	1.521	
6790000	sonst. Inanspruchnahme	0	0	0	
6800000	Büromaterial	150	150	59	
6810000	Bücher- und Zeitschriften	350	350	457	
6820000	Porto- und Versandkosten	100	100	17	
6832000	Telefonkosten	2.500	2.500	2.445	
6840000	Öffentliche Bekanntmachungen	265	265	200	
6862000	Gästebewirtung	100	100	60	
6901000	Versicherungen der Gebäude	6.500	6.500	4.496	
6909000	Versicherungen	1.545	1.545	570	
6910000	KFZ Versicherungen	1.400	1.400	1.304	
6932100	Zahlungsdifferenzen	0	0	0	
6960002	Abg. Verm ohne Verkauf	0	0	0	
7020000	Grundbesitzabgaben	130	110	121	
7030000	KFZ Steuer	250	250	124	
7843000	Erstattung Fahrtkosten an HEA	7.000	8.035	2.936	4
Summe 2		788.560	738.050	615.800	
	Jahresergebnis				
	Erträge Summe 1	303.950	304.095	304.313	
	Aufwendungen Summe 2	788.560	738.050	615.800	
	Überschuß/Fehlbetrag	-484.610	-433.955	-311.487	

GESAMTPLAN

-VERMÖGENSPLAN-

Gesamtvermögensplan

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 09 Einnahmen in Euro	Plan 09 Ausgaben in Euro	Zuschuß Überschuß	Plan 08 Einnahmen in Euro	Plan 08 Ausgaben in Euro	Zuschuß Überschuß	Ergebnis 07 Erträge in Euro	Ergebnis 07 Aufwendungen in Euro	Zuschuß Überschuß
1	zentrale Angelegenheiten	365.355	355.405	9.950	241.245	231.295	9.950	66.525	146.955	-80.430
2	Ernsthofen	0	9.950	-9.950	0	9.950	-9.950	0	6.412	-6.412
	Gesamt	365.355	365.355	0	241.245	241.245	0	66.525	153.367	-86.842

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsplan 2009 Eigenbetrieb Jugendheime**Jugendheime - Zentrale Angelegenheiten - KB 10**

Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2009 Euro	Plan 2008 Euro	Ergebnis 2007 Euro	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Einnahmen					
	kalkulatorische Einn; AfA	61.800	67.000	66.525	
	Rücklagenentnahme	133.380	25.845	0	4
	Rückstellungenentnahme		0		
	Darlehensaufnahme				
	Zuführung vom Erfolgsplan	170.175	148.400	0	4
Summe 1		365.355	241.245	66.525	
Ausgaben					
	Rücklagenzuführungen			0	
	Rückstellungen				
	Erwerb v. bew. Sachen d. Anl.Verm. incl EDV				
	Darlehenstilgung	170.175	148.400	146.955	
	Zuführung zum Erfolgsplan	185.230	82.895		4
	Rückzahlung Zuweisung Kreis				
	Rückzahlung Eigenkapital				
Summe 2		355.405	231.295	146.955	
	Jahresergebnis				
	Einnahmen Summe 1	365.355	241.245	66.525	
	Ausgaben Summe 2	355.405	231.295	146.955	
	Überschuß/Fehlbetrag	-9.950	9.950	-80.430	

Wirtschaftsplan 2009 Eigenbetrieb Jugendheime					
Jugendheim - Ernsthofen - KB 20					
Konto Nr.	Aufwendungen und Erträge	Plan 2009 Euro	Plan 2008 Euro	Ergebnis 2007 Euro	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Einnahmen					
	Zuschuß Zisterne	0	0	0	
	Rückzahlungen aus der Vorfinanzierung Wasserschäden				
Summe 1		0	0	0	
Ausgaben					
	Erwerb v. bew. Sachen d. Anl.V incl EDV	9.950	9.950	6.412	4
	Baukosten allgemein				
	Baukosten Seminarhaus		0		
	Abbruch alter Zelthäuser				
	Baunebenkosten				
	Außenanlagen				
Summe 2		9.950	9.950	6.412	
Jahresergebnis					
	Einnahmen Summe 1	0	0	0	
	Ausgaben Summe 2	9.950	9.950	6.412	
	Überschuß/Fehlbetrag	9.950	-9.950	-6.412	

GESAMTERFOLGSPLAN

Gesamterfolgsplan											
Nr.	KOG	Bezeichnung	Plan 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012				
	KVKR		€	€	€	€	€				
1	50/51	Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit	295.000	295.000	300.900	306.918	313.056				
2	52	Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0				
3	53	Sonstige betriebliche Erträge	9.095	8.950	9.129	9.312	9.498				
4	57	Steuern und steuerähnliche Erträge	0	0	0	0	0				
5	58	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	0				
6	59	Erträge aus Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)	460	460	460	460	460				
7		Materialaufwand									
a)	60	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	162.975	162.975	166.235	169.559	172.950				
b)	61	Aufwendungen für bezogene Leistungen	227.175	272.175	277.619	283.171	288.834				
8	62-64	Personalaufwendungen	295.130	321.855	328.292	334.858	341.555				
9		Abschreibungen									
	65	Afa	67.000	61.800	61.800	61.800	61.800				
a)	650-656	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs									
b)	657-659	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens									
10	66	Sonstige Personalaufwendungen	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300				
11	67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.465	25.465	25.974	26.494	27.024				
12	68	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, allg. Geschäftsbedarf	3.465	3.465	3.534	3.605	3.677				
13	69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen und periodenfremde Aufwendungen	9.445	9.445	9.634	9.827	10.023				
14	70	Betriebliche Steuern	360	380	360	360	360				
15	74	Steuern von Einkommen und Ertrag und sonstige Steuern	0								
16	78	Aufwendungen aus Transferleistungen	8.035	7.000	7.140	7.283	7.428				
17	79	Aufwendungen für Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen und besondere Finanzausgaben	0	0	0	0	0				
18		Eigenergebnis	-503.795	-569.450	-579.399	-589.567	-599.938				
19	54	Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	824.430	824.430	824.430	824.430	824.430				
20	55	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000				
21	71	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens, Verlustübernahmen	0	0	0	0	0				
22	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	260.130	275.035	265.295	255.520	245.185				
23		Finanzergebnis	569.300	554.395	564.135	573.910	584.245				
24		Ordentliches Ergebnis	65.505	-15.055	-15.264	-15.657	-15.693				
25	56	Außerordentliche Erträge und Erträge aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0				
26	73	Außerordentlicher Aufwand und Aufwand aus Gewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0				
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0				
28		Jahresergebnis	65.505	-15.055	-15.264	-15.657	-15.693				

FINANZPLANUNG

Finanzhaushalt (Finanzmittelrechnung)

Zf.	+/-	Bezeichnung	2008	2009	2010	2011	2012
		Jahresergebnis aus Ergebnishaushalt	65.505	-15.055	-15.264	-15.657	-15.693
1	+	Abschreibungen	67.000	61.800	61.800	61.800	61.800
2	+	Zuführungen zu den Rückstellungen					
3	+	Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen					
4	+	Abnahme von Vorräten					
5	+	Abnahme von Forderungen aus LL sowie anderer Aktiva					
6	+	Zunahme von Verbindlichkeiten aus LL sowie anderer Passiva					
7	+	Einstellungen in Sonderposten					
8	+	sonstige nicht ausgabewirksame Aufwendungen					
9	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten					
10	-	Zuschreibungen					
11	-	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen					
12	-	Gewinn aus dem Abgang von Vermögensgegenständen					
13	-	Zunahme von Vorräten					
14	-	Zunahme von Forderungen aus LL sowie anderer Aktiva					
15	-	Abnahme von Verbindlichkeiten aus LL sowie anderer Passiva					
16	-	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
17	-	sonstige nicht einnahmewirksame Erträge					
18	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten					
		Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.505	46.745	46.536	46.143	46.107
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen u.ä.					
20	+	Einzahlungen aus Abgängen des Anlagevermögens					
21	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens					
22	+	Einzahlungen aus Verkauf von konsolidierten Unternehmen					
23	-	Auszahlungen aus Investitionszuweisungen					
24	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950
25	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlageverm.					
26	-	Auszahlungen aus Erwerb von konsolidierten Unternehmen					
		Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-9.950	-9.950	-9.950	-9.950	-9.950
27	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen					
28	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten					
29	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalrückzahlungen u.ä.					
30	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	148.400	170.175	179.515	189.370	184.790
		Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	-148.400	-170.175	-179.515	-189.370	-184.790
		Finanzmittelbestand periodenbezogen	-25.845	-133.380	-142.929	-153.177	-148.633

STELLENÜBERSICHT

Konto	Bezeichnung	Beschäftigte																Stellenplan 2009	Stellenplan 2008	Besetzte Stellen am 30.06.2008	
		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag öffentlicher Dienst																			
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1				Prak.
	Jugendheim Ernsthofen						1		1		1	1			3,5				7,5	7,5	7,5
	Stellenplan 2009						1		1		1	1			3,5				7,5		
	Stellenplan 2008						1		1		1	1			3,5					7,5	
	Besetzte Stellen am 30.06.2008						1		1		1	1			3,5						7,5

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Landkreis auswirken

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken

(§ 19 Nr. 2 EigBGes)

Nr	Bezeichnung	Plan 2008	Plan 2009	Plan 2010	Plan 2011	Plan 2012
	Einnahmen					
1	Zuweisung zur Eigendkapitalslaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge; Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen	0	0	0	0	0
	Ausgaben					
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge; Zinsen	50.000	65.000	65.000	65.000	65.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0