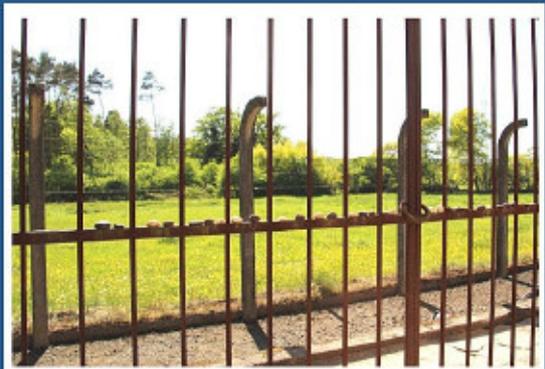


Eigenbetrieb
Jugend- und Kulturförderung

Wirtschaftsplan 2025



Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>	<u>Farbe</u>
Feststellungsvermerk	3 – 4	weiß
Vorbericht mit Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	5 – 8	weiß
Erfolgsplan	9	weiß
Finanzplan	10	weiß
Vermögensplan	11	weiß
Teilerfolgs- und Teilvermögenspläne nach Betriebszweigen	12 - 41	weiß
<u>Anlagen</u>		
Kennzahlen zur Kostendeckung in den Einrichtungen	42 - 43	gelb
Stellenübersicht	44	gelb
Schuldenübersicht	45	gelb

Feststellungsvermerk

über den Wirtschaftsplan des Betriebes „Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung des Landkreises Marburg-Biedenkopf“ für das Wirtschaftsjahr 2025

Gemäß § 115 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) i.V.m. § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) sowie § 5 Satz 2 Ziffer 4 und § 15 Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) – in der jeweils gültigen Fassung – hat der Kreistag des Landkreises Marburg-Biedenkopf zu dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs für das Wirtschaftsjahr 2025 in seiner Sitzung am 21.03.2025 folgende Feststellungen getroffen:

§ 1

Gesamtbetrag der Erträge/Einnahmen und Aufwendungen/Ausgaben

Die Erträge/Einnahmen und Aufwendungen/Ausgaben werden für das Wirtschaftsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

Planart	Erträge / Einnahmen	Aufwendungen /Ausgaben	Jahresergebnis
Erfolgsplan	1.767.456 €	2.393.374 €	-625.918 €
Vermögensplan	490.000 €	490.000 €	0 €

§ 2

Kredite

Es werden keine Kredite zur Finanzierung von Investitionen veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 50.000 € festgesetzt.

§ 4

Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **500.000 €** festgesetzt.

§ 5

Stellenübersicht

Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan 2025 beschlossene Stellenübersicht.

35043 Marburg, den 21.03.2025

DER KREISAUSSCHUSS
DES LANDKREISES MARBURG-BIEDENKOPF



Jens Womelsdorf
Landrat

Vorbericht mit Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Aktuell gliedert sich der Eigenbetrieb in die folgenden betrieblichen Zweige und dazugehörigen Einrichtungen:

Betriebszweig	Einrichtungen
Jugend- und Freizeiteinrichtungen	Blockhäuser Schubystand
	Ferienlager Schubystand
	Ferienlager Glücksburg
	Kreisjugendheim Wolfshausen
Kulturgeschichtliche Bauwerke	Schloss Biedenkopf
	Kirche Wommelshausen
	Synagoge Roth
	Zeiteninsel Argenstein
	Route der Arbeits- und Industriekultur
	Münchmühle

Beim Eigenbetrieb handelt es sich um ein wirtschaftliches Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, welches als Sondervermögen nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) zu führen ist. Vor Beginn eines Wirtschaftsjahres hat der Eigenbetrieb einen Wirtschaftsplan aufzustellen (§ 15 Abs. 1 EigBGes).

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in einen Erfolgsplan mit den voraussehbaren Erträgen und Aufwendungen sowie einen Vermögensplan mit den erwarteten Einnahmen und Ausgaben im Zusammenhang mit der Änderung des Anlagevermögens, also der Investitionstätigkeit, und der Kreditwirtschaft.

Teile der Einrichtungen unterliegen mit ihren Umsätzen als Betriebe gewerblicher Art der Umsatzsteuer. Dazu gehören die Verpachtungen der Gaststätte am Schloss in Biedenkopf und des Kreisjugendheimes Wolfshausen, der Betrieb der PV-Anlagen in den Ferienlagern Glücksburg und Schuby sowie die Vermietung der Blockhäuser in Schuby.

Erfolgsplan – Übersicht der saldierten Erträge und Aufwendungen nach Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Jahresergebnisse			
		Erg. 2022	Vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
08100000	Blockhäuser Schubystand	-252	-151	-5.200	0
32000000	Landgrafenschloss Biedenkopf	-577.946	-678.519	-703.150	-719.300
32100000	Kirche Wommelshausen	-9.571	-9.389	-10.150	-10.300
32200000	Synagoge Roth	-10.362	-12.693	-19.050	-12.100
32300000	Zeiteninsel Argenstein	-37.105	-51.445	-52.100	-52.250
32400000	Route der Industriekultur	-74.669	-75.782	-113.900	-89.300
32500000	Münchmühle	-5	-3	-500	-1.500
46000000	Feriendorf Schubystand	-123.836	-248.205	-175.050	-213.394
46010000	Kreisjugendheim Wolfshausen	-198.103	-188.926	-225.400	-246.274
46020000	Zeltlager Glücksburg	-123.115	-98.901	-113.200	-92.800
91000000	Jugend- und Freizeiteinrichtungen	997.148	774.690	704.400	919.800
91001000	Kirchen (Hoheitsbetrieb)	-79.641	-100.891	-129.000	-108.500
	Summen	-237.457	-690.217	-842.300	-625.918

Der Eigenbetrieb finanziert sich aus Entgelten für erbrachte Leistungen, Zuschüssen Dritter, zu einem Großteil aus den im Produkt 91000000 „Jugend- und Freizeiteinrichtungen“ veranschlagten Erträgen aus der ihm gewidmeten Beteiligung an der EAM und im Übrigen aus vorhandenen liquiden Mitteln, die aber zum Ende des Finanzplanungszeitraums im Jahr 2028 aufgebraucht sein werden.

Nach dem Ende der Corona-Pandemie konnten die Einrichtungen des Eigenbetriebes in 2022 mit Einschränkungen und seit 2023 wieder in vollem Umfang betrieben werden.

Der Gaststättenbetrieb am Schloss in Biedenkopf ruht seit der Kündigung des bisherigen Pächters zum 31.03.2022. Im Dezember 2023 ist ein öffentlicher Interessenauf- ruf für den Betrieb des Schlossrestaurants erfolgt. Der Landkreis befindet sich in Ab-

stimmung mit Pachtinteressenten. Ziel ist es, die Räumlichkeiten wieder zu verpachten. Vorab müssen allerdings umfassende Sanierungen erfolgen. Dafür sind Mittel im vorliegenden Wirtschaftsplan veranschlagt.

Wesentliche und grundsätzlichere Veränderungen ergeben sich im Erfolgsplan nicht. Ansätze, die jährlichen Veränderungen unterliegen sowie besondere Vorhaben und Projekte sind innerhalb der Teilerfolgspläne einzeln erläutert.

Finanz- und Vermögensplan – Entwicklung der liquiden Mittel

Bezeichnung	Erg. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf Erfolgsplan	-321.739	-509.500	-284.900	-413.000	-406.008	-260.040
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-149.798	-547.520	-485.000	-155.000	-5.000	-5.000
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf gesamt	-471.538	-1.057.020	-769.900	-568.000	-411.008	-265.040
Einzahlungen aus Krediten	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen Tilgung von Krediten	52.500	52.500	0	0	0	0
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf Finanzierungstätigkeit	-52.500	-52.500	0	0	0	0
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf haushaltsunwirksame Vorgänge	-435.533	0	200.000	0	200.000	0
Änderung Zahlungsmittelbestand	-959.571	-1.109.520	-569.900	-568.000	-211.008	-265.040
Girokonto 01.01.	1.410.258	450.687	50.000	-519.900	-1.087.900	-1.298.908
Geldanlagen 01.01.	1.800.000	2.200.000	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.200.000
Liquide Mittel gesamt 01.01.	3.210.258	2.650.687	1.650.000	880.100	312.100	-98.908
Änderung Zahlungsmittelbestand	-959.571	-1.109.520	-569.900	-568.000	-211.008	-265.040
Zahlungsmittelbestand 31.12.	2.250.687	1.541.167	1.080.100	312.100	101.092	-363.948

Zum 31.12.2024 wird mit liquiden Mitteln einschließlich Geldanlagen von rd. 1.650.000 € gerechnet, die Grundlage für die Liquiditätsplanung 2025 bis 2028 sind. Bis im Finanzplanungsjahr 2028 werden sich die noch vorhandenen liquiden Mittel einschließlich der Geldanlagen vollständig aufbrauchen.

Es ist geplant, die insbesondere am Schloss in Biedenkopf notwendigen Investitionen zunächst aus den vorhandenen Mitteln zu finanzieren. Derzeit liegen für Maßnahmen zur Sanierung der Gaststätte und zur Herstellung von mehr Barrierefreiheit noch keine abschließenden Planungen und damit auch noch keine verlässlichen Kostenschätzungen vor. Sobald das im Laufe der Jahre 2025 und 2026 der Fall ist muss im

Rahmen der nächstjährigen Wirtschaftsplanungen entschieden werden, ob wieder eine Kreditaufnahme erfolgen soll. Der letzte Investitionskredit wird im Dezember 2024 vollständig getilgt, so dass der Eigenbetrieb am 31.12.2024 schuldenfrei sein wird.

Im Ferienlager Schuby wird im Oktober 2024 die vorläufig letzte größere Baumaßnahme mit der Errichtung eines Verbindungsbaus zwischen dem Mädchen- und Jungenwaschhaus fertiggestellt.

Im Verbund mit dem Land Hessen, der Universitätsstadt Marburg und der Gemeinde Weimar muss der Eigenbetrieb für die bauliche Fertigstellung des Freilichtmuseums Zeiteninsel zusätzliche Investitionszuschüsse bereitstellen. Entsprechende Ansätze sind für das Wirtschaftsjahr 2025 eingeplant.

Im Wirtschaftsplan sind folgende **Verpflichtungsermächtigungen** (VE) veranschlagt:

Maßnahme	VE gesamt 2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2026	2027	2028
Schloss Biedenkopf	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €
Gesamt	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €

Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke

Nr.	Typ	Bezeichnung
1	unechte und echte gegenseitige Deckung	Aufwandskonten und zweckgebundene Ertragskonten Jugend- und Freizeiteinrichtungen (Produktbereiche 08100000, 46000000, 46010000, 46020000, 91000000)
2	unechte und echte gegenseitige Deckung	Aufwandskonten und zweckgebundene Ertragskonten kulturgeschichtliche Bauwerke (Produktbereiche 32000000, 32100000, 32200000, 32300000, 32400000, 32500000 und 91001000)
3	unechte und echte gegenseitige Deckung	Ausgaben und zweckgebundene Einnahmen für Investitionen innerhalb des Vermögensplans
4	Übertragbarkeit	Die Ausgabeansätze des Vermögensplans sind nach § 17 Abs. 8 EigBGes übertragbar.

Erfolgsplan (gesamt, alle Angaben in Euro)

Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte	560.184,21	483.600	572.600	573.000	573.000	573.000
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.823,90	12.000	12.000	13.000	13.000	13.000
7.	593-595	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	25.135,55	500	0	0	0	0
8.	537, 597-598	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	26.075,85	25.100	26.456	26.696	26.654	26.654
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge	31.113,42	6.750	6.000	2.500	2.500	2.500
10.		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 bis 9)</u>	<u>655.332,93</u>	<u>527.950</u>	<u>617.056</u>	<u>615.196</u>	<u>615.154</u>	<u>615.154</u>
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	425.174,38	462.600	481.400	495.842	510.720	526.043
12.	64	Versorgungsaufwendungen	75.735,56	79.900	83.600	86.108	88.688	91.347
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298.073,98	1.259.950	1.297.700	1.218.150	1.193.700	1.209.750
14.	65	Abschreibungen	369.297,01	357.900	367.474	350.328	336.842	298.572
15.	79	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	115.995,00	140.000	121.500	120.000	120.000	120.000
18.	70, 71, 737, 74	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.208,01	400	3.300	3.400	3.400	3.400
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 bis 18)</u>	<u>2.287.483,94</u>	<u>2.300.750</u>	<u>2.354.974</u>	<u>2.273.828</u>	<u>2.253.350</u>	<u>2.249.112</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ 19)</u>	<u>-1.632.151,01</u>	<u>-1.772.800</u>	<u>-1.737.918</u>	<u>-1.658.632</u>	<u>-1.638.196</u>	<u>-1.633.958</u>
21.	54-55, 590-592	Finanzerträge	989.629,69	936.200	1.150.400	960.400	960.400	1.140.400
22.	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.206,07	5.700	38.400	38.400	38.400	38.400
23.		<u>Finanzergebnis (Pos. 21 ./ 22)</u>	<u>941.423,62</u>	<u>930.500</u>	<u>1.112.000</u>	<u>922.000</u>	<u>922.000</u>	<u>1.102.000</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + 23)</u>	<u>-690.727,39</u>	<u>-842.300</u>	<u>-625.918</u>	<u>-736.632</u>	<u>-716.196</u>	<u>-531.958</u>
25.	567, 569, 596	Außerordentliche Erträge	510,32	0	0	0	0	0
26.	730-736, 738-739	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ 26)</u>	<u>510,32</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
28.		<u>Jahresergebnis (Pos. 24 + 27)</u>	<u>-690.217,07</u>	<u>-842.300</u>	<u>-625.918</u>	<u>-736.632</u>	<u>-716.196</u>	<u>-531.958</u>

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2025

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes.)						
Nr.	Bezeichnung	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen (aus dem Erfolgsplan)	-842.300	-625.918	-736.632	-716.196	-531.958
3	Abschreibungen, Anlagenabgänge abzügl. Erträge aus Auflösung Sonderposten	332.800	341.018	323.632	310.188	271.918
4	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
5	Zuschüsse	105.480	5.000	5.000	5.000	5.000
6	Liquide Mittel	1.109.520	569.900	568.000	211.008	265.040
7	Rückflüsse aus Geldanlagen	0	200.000	0	200.000	0
7	Kredite von Dritten	0	0	0	0	0
Deckungsmittel insgesamt		705.500	490.000	160.000	10.000	10.000
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Immaterielles Vermögen, Investitionszuschüsse	200.000	200.000	60.000	0	0
2	Sachanlagen	453.000	290.000	100.000	10.000	10.000
3	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
4	Tilgung von Krediten	52.500	0	0	0	0
5	Weiterleitung an Rücklagen	0	0	0	0	0
6	Ausgaben insgesamt	705.500	490.000	160.000	10.000	10.000

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes.)						
Nr.	Bezeichnung	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Einnahmen						
Ausgaben						
1	Verwaltungskostenbeiträge (Pers./Sachkostenerstattung, Kto. 67901000)	277.200	269.000	278.000	288.000	298.000

Vermögensplan 2025

Konto / Bezeichnung	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung
	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Einnahmen (Mittelherkunft)					
Verlust Erfolgsplan	-842.300	-625.918	-736.632	-716.196	-531.958
Investitionszuschüsse	105.480	5.000	5.000	5.000	5.000
Finanzmittel aus Abschreibungen	357.900	367.474	350.328	336.842	298.572
./.. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-25.100	-26.456	-26.696	-26.654	-26.654
Finanzmittel aus Abschreibungen netto	332.800	341.018	323.632	310.188	271.918
Kredite von Dritten	0				
Rückflüsse aus Geldanlagen	0	200.000	0	200.000	0
Inanspruchnahme liquide Mittel	1.109.520	569.900	568.000	211.008	265.040
Deckungsmittel insgesamt	705.500	490.000	160.000	10.000	10.000
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Auszahlungen Investitionstätigkeit für:					
08100000	Blockhäuser Schubystand	0	0	0	0
32000000	Landgrafenschloss Biedenkopf	183.000	260.000	160.000	10.000
32100000	Kirche Wommelshausen	0	0	0	0
32200000	Synagoge Roth	0	10.000	0	0
32300000	Zeiteninsel Argenstein	200.000	200.000	0	0
32400000	Route der Industriekultur	0	0	0	0
32500000	Münchmühle	0	0	0	0
46000000	Feriendorf Schubystand	250.000	0	0	0
46010000	Kreisjugendheim Wolfshausen	0	0	0	0
46020000	Zeltlager Glücksburg	20.000	20.000	0	0
91000000	Jugend- und Freizeiteinrichtungen	0	0	0	0
91001000	Kulturförderung (Hoheitsbetrieb)	0	0	0	0
Auszahlungen Investitionstätigkeit gesamt:	653.000	490.000	160.000	10.000	10.000
Tilgung von Krediten	52.500	0	0	0	0
Weiterleitung an Rücklagen	0	0	0	0	0
Ausgaben insgesamt	705.500	490.000	160.000	10.000	10.000
Fehlbetrag / Überschuss	0	0	0	0	0

Teilerfolgspläne und Teilvermögenspläne

Nach Betriebseinrichtungen:

- 08100000 Blockhäuser Schubystand
- 32000000 Landgrafenschloss Biedenkopf
- 32100000 Kirche Wommelshausen
- 32200000 Synagoge Roth
- 32300000 Zeiteninsel Argenstein
- 32400000 Route der Industriekultur
- 32500000 Münchmühle
- 46000000 Feriendorf Schubystand
- 46010000 Kreisjugendheim Wolfshausen
- 46020000 Zeltlager Glücksburg
- 91000000 Jugend- und Freizeiteinrichtungen
- 91001000 Kulturförderung, kulturelle Einrichtungen (Hoheitsbetrieb)

Teilprodukt 08100000	Blockhäuser Schubstrand
----------------------	--------------------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	0	5.000	0,00	0	0	0
			0	5.000	0,00	0	0	0
14.	65	Abschreibungen 65490000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	200	151,04	0	0	0
			0	200	151,04	0	0	0
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>0</u>	<u>5.200</u>	<u>151,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)</u>	<u>0</u>	<u>-5.200</u>	<u>-151,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>0</u>	<u>-5.200</u>	<u>-151,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>0</u>	<u>-5.200</u>	<u>-151,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>0</u>	<u>-5.200</u>	<u>-151,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Teilprodukt 32000000	Landgrafenschloss Biedenkopf
----------------------	-------------------------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	5.600	3.600	3.700,00	6.000	6.000	6.000
		50030000 Umsatzerlöse a. d. Überlassung von Gebäuden und Räumen	5.600	3.600	3.700,00	6.000	6.000	6.000
2.	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.000	12.000	12.823,90	13.000	13.000	13.000
		51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	12.000	12.000	12.823,90	13.000	13.000	13.000
7.	593-595	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	500	25.135,55	0	0	0
		59300000 Zuweisungen und Zuschüsse	0	500	19.240,00	0	0	0
		59500000 Erträge aus nicht rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen	0	0	5.895,55	0	0	0
8.	537, 597-598	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	24.800	23.500	24.365,02	25.000	25.000	25.000
		53700000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	24.800	23.500	24.365,02	25.000	25.000	25.000
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge *	3.500	3.750	6.893,85	0	0	0
		53090000 sonstige Nebenerlöse	3.500	3.500	5.448,35	0	0	0
		56000000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	0	250	345,50	0	0	0
		59900000 sonstige Erträge	0	0	1.100,00	0	0	0
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)	45.900	43.350	72.918,32	44.000	44.000	44.000
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	255.700	252.700	224.723,47	263.371	271.272	279.410
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	255.700	252.700	224.723,47	263.371	271.272	279.410
12.	64	Versorgungsaufwendungen	62.100	58.700	55.127,96	63.963	65.882	67.859
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	48.900	45.900	43.210,41	50.367	51.878	53.435
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	13.200	12.800	11.917,55	13.596	14.004	14.424
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	252.000	275.000	268.486,88	254.300	238.800	242.800
		60510000 Strom	9.000	8.000	8.362,29	9.000	9.500	9.500
		60510002 Strom mit Vorsteuer	500	0	498,60	500	500	500
		60520000 Gas	30.000	50.000	34.011,06	30.000	32.000	34.000
		60520002 Gas mit Vorsteuer	600	0	-570,44	600	600	600
		60560000 Wasser- ,Abwasser	1.500	2.500	1.198,87	1.500	1.500	1.500
		60630000 Materialaufwand für Gebäude, Einrichtungen, Reparaturen	1.000	8.000	16.496,60	1.000	1.000	1.000
		60630001 Ausstattung, Einrichtung Schlossmuseum	5.000	8.000	0,00	5.000	5.000	5.000
		60800000 Sonstiger Materialaufwand	3.000	2.000	2.599,00	3.000	3.000	3.000
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	50.000	20.000	3.442,47	50.000	30.000	30.000

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		61610100 Instandhalt. Gebäude/Außenanl. Bauunterhaltung ohne Vorsteuer	20.000	0	17.601,98	20.000	20.000	20.000
		61710000 Aufwendungen f. Fremdentsorg. (u.a. Müllgebühren)	800	800	688,32	800	800	800
		61730000 Fremdreinigung	10.000	12.000	9.306,70	10.000	10.000	10.000
		61790000 andere sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	50.000	54.125,60	5.000	5.000	5.000
		67000000 Mieten, Pachten, Erbbauszinsen	45.000	45.000	47.969,64	45.000	45.000	45.000
		67300000 Gebühren	100	100	73,44	100	100	100
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geld- verkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	350	300	327,07	400	400	400
		67901000 Personal- und Sachkosten- Erstattungen an Landkreis	51.000	47.200	47.938,93	53.000	55.000	57.000
		68320000 Telefonkosten	2.200	2.200	2.115,93	2.500	2.500	2.500
		68500000 Reisekosten	500	500	324,07	500	500	500
		68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung(Repräsentation)	50	0	12,75	0	0	0
		68900000 Öffentlichkeitsarbeit	1.000	2.000	962,55	1.000	1.000	1.000
		69010000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	13.500	13.000	12.484,91	13.500	13.500	13.500
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	1.500	1.000	1.377,56	1.500	1.500	1.500
		69200000 Mitgliedsbeiträge	400	400	384,00	400	400	400
		69430001 Veranstaltungen und Projekte	0	2.000	5.500,13	0	0	0
		69510000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0	0	1.254,85	0	0	0
14.	65	Abschreibungen	156.600	155.500	158.447,25	142.036	135.709	132.346
		65200100 Abschreibungen Bauten	128.100	128.100	128.000,36	116.417	111.150	111.150
		65400000 Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs-und Geschäftsausstattungen	24.900	24.800	26.691,94	23.275	23.243	21.196
		65490000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.600	2.600	3.754,95	2.344	1.316	0
18.	70, 71, 737, 74	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400	400	348,79	400	400	400
		70200000 Grundsteuer	400	400	348,79	400	400	400
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	726.800	742.300	707.134,35	724.070	712.063	722.815
20.		Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)	-680.900	-698.950	-634.216,03	-680.070	-668.063	-678.815
22.	72	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	38.400	4.200	44.705,63	38.400	38.400	38.400
		72600000 Zinsen für sonstige Verbind- lichkeiten	38.400	4.200	44.705,63	38.400	38.400	38.400
23.		Finanzergebnis (21. ./ 22.)	-38.400	-4.200	-44.705,63	-38.400	-38.400	-38.400
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	-719.300	-703.150	-678.921,66	-718.470	-706.463	-717.215
25.	567, 569, 596	Außerordentliche Erträge	0	0	402,39	0	0	0
		56900000 sonstige außerordentliche Erträge	0	0	402,39	0	0	0
27.		Außerordentliches Ergebnis (25. ./ 26.)	0	0	402,39	0	0	0
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)	-719.300	-703.150	-678.519,27	-718.470	-706.463	-717.215
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)	-719.300	-703.150	-678.519,27	-718.470	-706.463	-717.215

Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

32000000 50030000 Umsatzerlöse a. d. Überlassung von Gebäuden und Räumen

Umsatzerlöse von 3.600 € werden aus der Vermietung von Antennenflächen erzielt. Weitere 2.000 € werden aus der Raumüberlassung für Hochzeiten im Museum erwartet.

32000000 50030100 Umsatzerlöse aus Verpachtung (Umsatzsteuerpflichtig 19%)

Die Räumlichkeiten des Restaurants "Schlossterrasse" waren bis zum 31.03.2022 verpachtet. Auf Wunsch des Pächters ist das Pachtverhältnis vorzeitig beendet worden.

Am 25.05.2023 hat der Landkreis im Rathaus Biedenkopf die im ersten Quartal von dem Beratungsunternehmen „Kommune Zukunft 2023“ erstellte „Umsetzungsstudie Schloss Biedenkopf – Mehr Leben auf dem Landgrafenschloss“ der Öffentlichkeit vorgestellt. Die Vorschläge und Ergebnisse werden in eine vertiefte Umsetzungsplanung überführt.

Im Dezember 2023 ist ein öffentlicher Interessenaufwurf für den Betrieb des Schlossrestaurants erfolgt. Der Landkreis befindet sich in Abstimmung mit Pachtinteressenten. Ziel ist es, die Räumlichkeiten wieder zu verpachten. Vorab müssen allerdings umfassende Sanierungen erfolgen. Derzeit ist nicht absehbar wann ein Betrieb aufgenommen werden kann. Pachterträge sind deshalb vorerst keine eingeplant.

Erläuterungen zu 9. Sonstige ordentliche Erträge

32000000 53090000 Verkaufserlöse Museumsshop

Unter dem Konto werden Einnahmen aus Verkäufen des Museumsshops verbucht. Mehrerträge berechtigen zu zweckentsprechenden Mehrausgaben für den Einkauf von Artikeln für den Museumsshop unter dem Konto 60800000.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

32000000 60520000 Gas

Die Gaspreise sind wieder gesunken. Es wird mit einer Summe für Depot und Schloss über 30.000 € gerechnet.

32000000 60630000 Materialaufwand für Gebäude, Einrichtungen u. Reparaturen

Die Aufwendungen für Materialbeschaffungen und Einrichtungen nicht vermögenswirksamer Art werden seit 2024 getrennt für den Museumsbereich (Konto 60630001) und die übrigen Bereiche am Schloss verbucht (60630000).

Rund 2.500 € sind für ergänzende Beschaffungen zur Sicherung der Bühnenanlage (u.a. Geländer) vorgesehen.

32000000 61610000 Instandhaltung/Wartungskosten Gebäude, Außenanl., Maschinen

Aufwendungen für die Instandhaltung und Wartung sind insgesamt 70.000 € veranschlagt. Die Verbuchung richtet sich danach, ob ein Vorsteuerabzug im gewerblichen Bereich möglich ist (Konto 61610000) oder nicht (Konto 61610100).

Für die Sanierung der Räume und Einrichtungen der Gaststätte sind Auszahlungen für Investitionen veranschlagt (s. Konto 32000000.83007000 „Bau- und Sanierungsmaßnahmen“. Durch den Sanierungsstau ist mit erhöhten Aufwendungen auch bei den umliegenden Einrichtungen und Anlagen zu rechnen. Dafür sind Aufwendungen von 50.000 € veranschlagt.

32000000 61610100 Instandhalt./ Wartung Gebäude, Außenanl.Masch. ohne Vorsteuer

Einmalige Zusatzaufwendungen von 7.000 € werden für Pflegemaßnahmen im Außenbereich eingeplant. Laut Denkmalamt kann das Wurzelwerk der Gehölzer am Aufgang zum Schloss in den Mauerbau des Bergfrieds eindringen und Schäden verursachen. Weitere 13.000 € sind für übrige Instandhaltungsmaßnahmen im Museums- und Schlossbereich vorgesehen.

32000000 61790000 andere sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Unter den sonstigen Aufwendungen für bezogene Leistungen werden Ausgaben für Sachverständige, Gutachten, Ausschreibungen und sonstige Leistungen verbucht. Es ist ein Ansatz von 5.000 € veranschlagt. Im Rechnungsergebnis 2023 (54.126 €) waren einmalig erhöhte Aufwendungen u.a. für die Umsetzungsstudie zum Schloss enthalten.

32000000 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen

Mietaufwendungen von 45.000 € sind für die Anmietung des Depots in der Industriestraße in Biedenkopf sowie ein Multifunktionskopiergerät eingeplant.

Erläuterungen zu 22. Zinsen und ähnl. Aufwendungen

32000000 72600000 Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten

Aus der Übertragung von Anlagevermögen vom Landkreis an den Eigenbetrieb resultieren wechselseitige Verzinsungen, die buchhalterisch abzubilden sind. Im Betriebsteil Schloss, Konto 32000000.72600000, sind die Aufwendungen und im Betriebsteil Freizeit, Konto 91000000.55900000, die Erträge in jeweils gleicher Höhe veranschlagt.

Teilprodukt 32000000	Landgrafenschloss Biedenkopf
----------------------	------------------------------

**Teilvermögensplan
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Inv.-förderungsmaßnahmen		Planung		
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereit gestellt	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen u. -beiträgen	5.000	0	15.000	5.385,39	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
	81130000 Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	5.000	0	15.000	5.385,39	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
4.	Summe investive Einzahlungen	5.000	0	15.000	5.385,39	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
5.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	260.000	150.000	183.000	20.413,90	0,00	0,00	160.000	10.000	10.000
	83004000 Auszahlungen für den Erwerb von Museumsgütern	10.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
	83006000 Auszahlungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000	50.000	53.000	20.413,90	0,00	0,00	50.000	0	0
	83007000 Auszahlungen Anlagen im Bau	200.000	100.000	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000	0	0
7.	Summe investive Auszahlungen	260.000	150.000	183.000	20.413,90	0,00	0,00	160.000	10.000	10.000
8.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-255.000	-150.000	-168.000	-15.028,51	0,00	0,00	-155.000	-5.000	-5.000

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

32000003200000 Investitionen Schloss Biedenkopf									
32000000.81130000 Erhaltene Investitionszuschüsse	5.000	0	15.000	5.385,39	0,00	0,00	5.000	5.000	5.000
32000000.83004000 Museumsgüter *	10.000	0	30.000	0,00	0,00	0,00	10.000	10.000	10.000
32000000.83006000 Betriebs- und Geschäftsausstattung *	50.000	0	50.000	2.836,00	0,00	0,00	50.000	0	0
32000000.83006000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) *	0	0	3.000	10.033,30	0,00	0,00	0	0	0
32000000.83007000 Bau- und Sanierungsmaßnahmen *	200.000	50.000	100.000	0,00	0,00	0,00	100.000	0	0
32000000= Saldo	-255.000	-50.000	-168.000	-7.483,91	0,00	0,00	-155.000	-5.000	-5.000

3200000.4 (32000000.83004000) Museumsgüter

Für vermögenswirksame Beschaffungen im Museums- und Depotbereich sind Ausgaben von 10.000 € eingeplant. Es wird mit einer 50%igen Förderung durch den Museumsverband gerechnet.

3200000.1 (32000000.83006000) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Zusammenhang mit der Neuverpachtung der Gaststätte müssen Betriebsvorrichtungen (u.a. Kühl- und Küchengeräte) sowie Ausstattungen beschafft werden. Der konkrete Umfang wird vom zukünftigen Nutzungskonzept abhängen und kann noch nicht beziffert werden. Es wird ein Ansatz von 50.000 € eingeplant.

3200000.5 (32000000.83007000) Bau- und Sanierungsmaßnahmen

Auf Grundlage der im Mai 2023 vorgestellten "Umzugsstudie Schloss Biedenkopf - Mehr Leben auf dem Landgrafenschloss" soll die Verpachtung des Schlossrestaurants wieder erfolgen. Dazu sind umfassende Bau- und Sanierungsmaßnahmen erforderlich. Für das Jahr 2025 werden Mittel von 200.000 € und eine Verpflichtungsermächtigung von 50.000 € eingeplant.

Teilprodukt 32100000	Kirche Wommelshausen
----------------------	----------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	1.900	1.800	1.741,64	1.957	2.016	2.077
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	1.900	1.800	1.741,64	1.957	2.016	2.077
12.	64	Versorgungsaufwendungen	500	500	449,91	515	532	548
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	400	400	353,86	412	425	438
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	100	100	96,05	103	107	110
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.900	2.850	2.237,57	2.900	2.900	2.900
		60510000 Strom	1.400	1.400	1.270,30	1.400	1.400	1.400
		60560000 Wasser-, Abwasser	0	0	36,83	0	0	0
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	500	500	0,00	500	500	500
		69010000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.000	950	919,15	1.000	1.000	1.000
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	11,29	0	0	0
14.	65	Abschreibungen	5.000	5.000	4.960,11	4.961	4.961	4.961
		65200100 Abschreibungen Bauten	5.000	5.000	4.960,11	4.961	4.961	4.961
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>10.300</u>	<u>10.150</u>	<u>9.389,23</u>	<u>10.333</u>	<u>10.409</u>	<u>10.486</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)</u>	<u>-10.300</u>	<u>-10.150</u>	<u>-9.389,23</u>	<u>-10.333</u>	<u>-10.409</u>	<u>-10.486</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-10.300</u>	<u>-10.150</u>	<u>-9.389,23</u>	<u>-10.333</u>	<u>-10.409</u>	<u>-10.486</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-10.300</u>	<u>-10.150</u>	<u>-9.389,23</u>	<u>-10.333</u>	<u>-10.409</u>	<u>-10.486</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-10.300</u>	<u>-10.150</u>	<u>-9.389,23</u>	<u>-10.333</u>	<u>-10.409</u>	<u>-10.486</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

32100000 61610000 Instandhaltung/Wartungskosten Gebäude, Außenanl., Maschinen

Ab 2025 werden wiederkehrende Straßenbeiträge i.H.v. 200 € anfallen. Es wird ein Gesamtansatz von 500 € eingeplant.

Teilprodukt 32200000	Synagoge Roth
----------------------	---------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	1.900	1.800	1.791,64	1.957	2.016	2.077
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	1.900	1.800	1.791,64	1.957	2.016	2.077
12.	64	Versorgungsaufwendungen	500	500	465,03	515	532	548
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	400	400	368,98	412	425	438
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	100	100	96,05	103	107	110
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.500	12.550	6.406,95	3.500	3.500	3.500
		60510000 Strom	500	700	423,43	500	500	500
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	3.000	10.000	0,00	2.000	2.000	2.000
		61730000 Fremdreinigung	250	250	0,00	250	250	250
		68320000 Telefonkosten	900	900	1.263,80	0	0	0
		68900000 Öffentlichkeitsarbeit	200	200	4.140,27	100	100	100
		69010000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	600	500	552,41	600	600	600
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	50	0	27,04	50	50	50
14.	65	Abschreibungen	4.200	4.200	4.029,58	4.031	4.031	4.031
		65200100 Abschreibungen Bauten	3.500	3.500	3.420,05	3.421	3.421	3.421
		65400000 Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	700	700	609,53	610	610	610
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	12.100	19.050	12.693,20	10.003	10.079	10.156
20.		Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)	-12.100	-19.050	-12.693,20	-10.003	-10.079	-10.156
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	-12.100	-19.050	-12.693,20	-10.003	-10.079	-10.156
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)	-12.100	-19.050	-12.693,20	-10.003	-10.079	-10.156
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)	-12.100	-19.050	-12.693,20	-10.003	-10.079	-10.156

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

32200000 61610000 Instandhaltung/Wartungskosten Gebäude, Außenanl., Maschinen

In 2025 sind Instandsetzungen (u.a. Reparatur und Anstrich der Fenster) vorgesehen. Dafür sind 3.000 € eingeplant.

Teilprodukt 32200000	Synagoge Roth
----------------------	----------------------

**Teilvermögensplan
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Inv.-förderungsmaßnahmen		Planung		
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereit gestellt	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0
	83006000 Auszahlungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0
7.	Summe investive Auszahlungen	10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0
8.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

32200000 3220000 Investitionen Synagoge Roth									
32200000.83006000 Betriebs- und Geschäftsausstattung *	10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0
32200000= Saldo	-10.000	0	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0

3220000.1 (32200000.83006000) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Erreichung eines barrierefreien Zugangs soll ein Treppen-/ Plattformlift eingebaut werden.

Teilprodukt 32300000	Zeiteninsel Argenstein
----------------------	-------------------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	3.800	3.600	3.483,01	3.914	4.032	4.153
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	3.800	3.600	3.483,01	3.914	4.032	4.153
12.	64	Versorgungsaufwendungen	900	900	900,01	927	956	984
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	700	700	707,90	721	743	765
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	200	200	192,11	206	213	219
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550	600	154,11	500	500	500
		68900000 Öffentlichkeitsarbeit	500	500	120,00	500	500	500
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	50	100	34,11	0	0	0
14.	65	Abschreibungen	11.000	11.000	10.908,00	10.908	10.908	10.908
		65150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	11.000	11.000	10.908,00	10.908	10.908	10.908
15.	79	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	36.000	36.000	36.000,00	40.000	40.000	40.000
		79000000 Förderung kultureller Organi- sationen im Landkreis	36.000	36.000	36.000,00	40.000	40.000	40.000
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>52.250</u>	<u>52.100</u>	<u>51.445,13</u>	<u>56.249</u>	<u>56.396</u>	<u>56.545</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)</u>	<u>-52.250</u>	<u>-52.100</u>	<u>-51.445,13</u>	<u>-56.249</u>	<u>-56.396</u>	<u>-56.545</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-52.250</u>	<u>-52.100</u>	<u>-51.445,13</u>	<u>-56.249</u>	<u>-56.396</u>	<u>-56.545</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-52.250</u>	<u>-52.100</u>	<u>-51.445,13</u>	<u>-56.249</u>	<u>-56.396</u>	<u>-56.545</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-52.250</u>	<u>-52.100</u>	<u>-51.445,13</u>	<u>-56.249</u>	<u>-56.396</u>	<u>-56.545</u>

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

32300000 79000000 Zuschüsse

Der Landkreis beteiligt sich zusammen mit der Universitätsstadt Marburg (je 45%) und der Gemeinde Weimar (10%) an den Aufwendungen für den Betrieb der Zeiteninsel. Der jährliche Zuschuss belief sich bisher auf 22.000 € und wird an die Zeiteninsel eG gezahlt.

Im Juni 2023 ist mit dem Bau des Besucherzentrums begonnen worden, das im Frühjahr 2025 fertiggestellt sein soll. Der Museumsbetrieb wird bis dahin ausgeweitet und aufgebaut, so dass der Zuschuss auf 36.000 € erhöht werden muss.

Teilprodukt 32300000	Zeiteninsel Argenstein
----------------------	-------------------------------

**Teilvermögensplan
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Inv.-förderungsmaßnahmen		Planung		
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereit gestellt	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	200.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
	83002600 Auszahlungen aus Investitionszuschüssen	200.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
7.	Summe investive Auszahlungen	200.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
8.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-200.000	0	-200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

32300000 3230000 Investitionen Zeiteninsel Argenstein									
32300000.83002600 Geleistete Investitionszuschüsse *	200.000	0	200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
32300000= Saldo	-200.000	0	-200.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0

3230000.1 (32300000.83002600) Geleistete Investitionszuschüsse

Der Aufbau des archäologischen Freilichtmuseums Zeiteninsel in Weimar-Argenstein ist zwischenzeitlich weit fortgeschritten. Die fünf Zeitstationen mit ihren nach historischen Erkenntnissen aufgebauten Siedlungen und Gebäuden sind überwiegend errichtet. Im Juni 2023 ist mit dem letzten Meilenstein, dem Bau des Besucherzentrums im Eingangsbereich begonnen worden.

Das Gemeinschaftsprojekt wird überwiegend vom Land Hessen finanziert. Zu den Ursprungskosten wurde eine Förderung von 90% bewilligt. In 2020 sagte das Land zu, die Mehrkosten für das Multifunktionsgebäude von 850.000 € mit einem Festbetrag von 500.000 € zu finanzieren. Die verbleibenden Kosten sollen vom Landkreis und der Universitätsstadt Marburg zu je 45% und von der Gemeinde Weimar zu 10% getragen werden.

Bisherige Kostenschätzungen und Finanzierungsvereinbarungen:

LOI 2014: Gesamtkosten 5,3 Mio. €, davon Land 90% 4,78 Mio. €, Kommunaler Anteil 10% = 546.250 €, davon Landkreis 45% = 245.813 €

LOI 2020: Mehrkosten 850.000 €, davon Land 500.000 €, kommunaler Anteil 350.000 €, davon Landkreis 45% = 150.000 €

Prognostizierte Gesamtkosten (Stand Juli 2024 = 7,6 Mio. €

Die in 2014 mit 5,3 Mio. € geschätzten Kosten haben sich auf Grundlage der detaillierteren Planungen und Ausschreibungsergebnisse sowie den erheblichen Baupreissteigerungen zwischenzeitlich auf 7,6 Mio. € erhöht.

Der bisherige Finanzierungsanteil des Landkreises beläuft sich auf 245.813 € plus 150.000 € und Finanzierungsanteile aus nicht vom Land als förderfähig anzuerkennenden Anteilen von 25.702 €, insgesamt = 421.515 €. Von 2017 bis 2021 sind davon bereits 360.000 € ausgezahlt worden.

Die kommunalen Partner haben im Juli 2022 das Land über die Erhöhung der Baukosten informiert und um eine weitere Förderung gebeten. Eine abschließende Vereinbarung mit allen Beteiligten steht noch aus.

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes werden zusätzliche Haushaltsermächtigungen eingeplant, um die Fertigstellung des Multifunktionsgebäudes und des Inselgeländes (Wegeführung und Brücken) in Gemeinschaft mit der Universitätsstadt Marburg und der Gemeinde Weimar erreichen zu können.

Der noch nicht gezahlte Anteil aus den bisherigen Zusagen von 61.515 € (Differenz Kreisanteil 421.515 € ./.. Zahlungen von 360.000 €) wird aus den bis 2024 veranschlagten Haushaltsmitteln bereitgestellt. Zur Fertigstellung der Zeiteninsel stellt der Landkreis über den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes im Jahr 2025 weitere 200.000 € zur Verfügung (Haushaltsreste werden dafür nicht übertragen).

Teilprodukt 32400000	Route der Arbeits- und Industriekultur
----------------------	---

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.	537, 597-598	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen 53700000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.600	1.600	1.654,83	1.654	1.654	1.654
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge 59900000 sonstige Erträge	0	0	10.389,00	0	0	0
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)	1.600	1.600	12.043,83	1.654	1.654	1.654
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen 62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	45.500	49.700	46.887,93	46.865	48.271	49.720
12.	64	Versorgungsaufwendungen 64000000 AG-Anteile Sozialversicherung 64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	12.500	12.800	12.147,64	12.875	13.262	13.660
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches 68500000 Reisekosten 68900000 Öffentlichkeitsarbeit 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen 69430001 Veranstaltungen und Projekte	19.200	39.300	15.206,11	13.700	3.700	3.700
14.	65	Abschreibungen 65200100 Abschreibungen Bauten 65400000 Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	13.700	13.700	13.584,21	13.585	12.062	8.893
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	90.900	115.500	87.825,89	87.025	77.295	75.973
20.		Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)	-89.300	-113.900	-75.782,06	-85.371	-75.641	-74.319
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	-89.300	-113.900	-75.782,06	-85.371	-75.641	-74.319
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)	-89.300	-113.900	-75.782,06	-85.371	-75.641	-74.319
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)	-89.300	-113.900	-75.782,06	-85.371	-75.641	-74.319

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

32400000 67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches

Für das Jahr 2025 sind Konzept-, Planungs- und Umsetzungskosten von 15.000 € eingeplant. Es soll eine abschließende Planung für den Standort Behring in Marburg erreicht werden. Weitere Mittel sind für die Überarbeitung bestehender Standorte vorgesehen.

32400000 69430001 Veranstaltungen und Projekte

In 2025 sollen wieder die "Tage der Industriekultur" stattfinden. Dafür sind 3.000 € eingeplant.

Teilprodukt 32500000	Müncbmühle
----------------------	------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.500	500	2,65	1.500	1.500	1.500
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.500	0	0,00	1.500	1.500	1.500
		68900000 Öffentlichkeitsarbeit	0	500	0,00	0	0	0
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	2,65	0	0	0
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>1.500</u>	<u>500</u>	<u>2,65</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)</u>	<u>-1.500</u>	<u>-500</u>	<u>-2,65</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-1.500</u>	<u>-500</u>	<u>-2,65</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-1.500</u>	<u>-500</u>	<u>-2,65</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-1.500</u>	<u>-500</u>	<u>-2,65</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

32500000 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)

Für die jährliche Instandhaltung, Pflege und Reparaturen am Standort der Gedenkstätte sind 1.500 € eingeplant. Die laufenden Pflegemaßnahmen erfolgen durch den Bauhof der Stadt Stadtallendorf.

Teilprodukt 46000000	Feriedorf Schubystand
----------------------	-----------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	92.000	80.000	100.002,50	92.000	92.000	92.000
		50060000 Umsatzerlöse a. Teilnehmerentgelten	92.000	80.000	100.002,50	92.000	92.000	92.000
8.	537, 597-598	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	56	0	56,00	42	0	0
		53700000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	56	0	56,00	42	0	0
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge	500	500	320,29	500	500	500
		53030000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien	500	500	320,29	500	500	500
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)	92.556	80.500	100.378,79	92.542	92.500	92.500
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	115.100	95.600	91.398,40	118.553	122.110	125.773
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	115.100	95.600	91.398,40	118.553	122.110	125.773
12.	64	Versorgungsaufwendungen	4.900	4.400	4.403,78	5.047	5.200	5.355
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	4.700	4.200	4.211,67	4.841	4.987	5.136
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	200	200	192,11	206	213	219
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	116.850	96.950	188.512,56	89.450	87.450	89.450
		60510000 Strom	8.000	6.500	7.675,40	8.000	8.000	8.000
		60560000 Wasser- ,Abwasser	4.300	1.300	3.934,33	4.300	4.300	4.300
		60630000 Materialaufwand für Gebäude, Einrichtungen, Reparaturen	4.500	2.000	2.426,91	3.000	3.000	3.000
		60800000 Sonstiger Materialaufwand	2.000	6.000	4.130,81	1.000	1.000	1.000
		60890000 Verpflegungskosten	45.000	37.000	41.649,88	45.000	48.000	50.000
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	1.500	1.500	1.070,33	1.500	1.500	1.500
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	40.000	30.000	115.799,93	15.000	10.000	10.000
		61710000 Aufwendungen f. Fremdensorg. (u.a. Müllgebühren)	2.000	1.500	2.794,48	2.000	2.000	2.000
		61730000 Fremdreinigung	3.000	5.000	2.675,30	3.000	3.000	3.000
		61790000 andere sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.200	1.500	1.190,00	1.200	1.200	1.200
		67300000 Gebühren	200	0	111,83	200	200	200
		68320000 Telefonkosten	750	750	742,56	750	750	750
		68500000 Reisekosten	1.000	1.000	967,49	1.000	1.000	1.000
		69010000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	3.000	2.500	3.018,15	3.100	3.100	3.100
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	400	400	325,16	400	400	400
14.	65	Abschreibungen	69.100	58.600	64.377,30	68.811	68.175	64.691
		65200100 Abschreibungen Bauten	50.400	40.000	39.924,62	50.400	50.400	50.400
		65400000 Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs-und Geschäftsausstattungen	17.800	17.700	18.417,35	17.689	17.435	14.291

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		65490000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	900	900	854,80	722	340	0
		65500000 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0	0	5.180,53	0	0	0
19.		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)</u>	<u>305.950</u>	<u>255.550</u>	<u>348.692,04</u>	<u>281.861</u>	<u>282.935</u>	<u>285.269</u>
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)</u>	<u>-213.394</u>	<u>-175.050</u>	<u>-248.313,25</u>	<u>-189.319</u>	<u>-190.435</u>	<u>-192.769</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-213.394</u>	<u>-175.050</u>	<u>-248.313,25</u>	<u>-189.319</u>	<u>-190.435</u>	<u>-192.769</u>
25.	567, 569, 596	Außerordentliche Erträge	0	0	107,93	0	0	0
		59600100 Erträge aus Zuschreibungen Anlagevermögen	0	0	107,93	0	0	0
27.		<u>Außerordentliches Ergebnis (25. ./ 26.)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>107,93</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-213.394</u>	<u>-175.050</u>	<u>-248.205,32</u>	<u>-189.319</u>	<u>-190.435</u>	<u>-192.769</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-213.394</u>	<u>-175.050</u>	<u>-248.205,32</u>	<u>-189.319</u>	<u>-190.435</u>	<u>-192.769</u>

Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

46000000 50060000 Umsatzerlöse a. Teilnehmerentgelten

Die erheblichen Kostensteigerungen beim Lebensmitteleinkauf und den notwendigen Dienstleistungen (Reinigung, Hausmeister, Objektpflege) erfordern in 2025 eine Anhebung der Teilnehmerentgelte um rund 15%. Ausgehend von durchschnittlichen Einnahmen von 80.000 € wird mit zukünftigen Erträgen von 92.000 € gerechnet.

Im Rechnungsjahr 2023 wurden Erträge von 100.002 € erzielt. Das ist darauf zurückzuführen, dass einmalig mehr Belegungen erfolgt sind.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

46000000 60630000 Materialaufwand für Gebäude, Einrichtungen u. Reparaturen

In 2025 sind folgende Anschaffungen vorgesehen:

Regale für Spiele und Bücher, Drucker, Austausch klappbare Einzeltische Speisesaal, Wäscheleinen und Trockner

46000000 60800000 Sonstiger Materialaufwand

Für 2025 sind Mittel zum Ersatz von Spielmaterialien eingeplant.

46000000 61610000 Instandhaltung/Wartungskosten Gebäude, Außenanl., Maschinen

In 2025 sind folgende Instandsetzungen eingeplant:

- Renovierung / Malerarbeiten der Betreuerhäuser
- barrierefreie Zugänge zum Speisesaal und den Schlafhäusern mit Ersatz der Eingangstür Speisesaal (brandschutzrechtliche Vorgaben)

Sollten Fördermittel zur Erreichung von mehr Barrierefreiheit gewährt werden, dürfen diese für zweckentsprechende Mehrausgaben verwendet werden.

46000000 61730000 Fremdreinigung

In Zukunft bringen die Kinder Bettzeug / Schlafsack selbst mit, somit können Reinigungskosten reduziert werden.

46000000 61790000 andere sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Die eingeplanten 1.200 € sind für die Badeaufsicht am Strandabschnitt des Landkreises durch die DLRG eingeplant.

Teilprodukt 46000000	Ferriendorf Schubystrand
----------------------	--------------------------

**Teilvermögensplan
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Inv.-förderungsmaßnahmen		Planung		
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereit gestellt	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen u. -beiträgen	0	0	90.480	0,00	0,00	0,00	0	0	0
	81130000 Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0	0	90.480	0,00	0,00	0,00	0	0	0
4.	Summe investive Einzahlungen	0	0	90.480	0,00	0,00	0,00	0	0	0
5.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0	0	250.000	74.109,54	400.000,00	400.000,00	0	0	0
	83006000 Auszahlungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	7.010,69	0,00	0,00	0	0	0
	83007000 Auszahlungen Anlagen im Bau	0	0	250.000	67.098,85	400.000,00	400.000,00	0	0	0
7.	Summe investive Auszahlungen	0	0	250.000	74.109,54	400.000,00	400.000,00	0	0	0
8.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-159.520	-74.109,54	-400.000,00	-400.000,00	0	0	0

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

46000004600000 Investitionen Ferriendorf Schuby									
46000000.83006000 Betriebs- und Geschäftsausstattung *	0	0	0	5.313,35	0,00	0,00	0	0	0
46000000.83007000 Sanierung und Erweiterung Küchen- und Essenshaus	0	0	0	37.789,75	0,00	0,00	0	0	0
46000000.83007000 Verbindungs- und Erweiterungsbau Sanitäranlagen	0	0	250.000	29.309,10	400.000,00	400.000,00	0	0	0
46000000= Saldo	0	0	-250.000	-72.412,20	-400.000,00	-400.000,00	0	0	0

Teilprodukt 46010000	Kreisjugendheim Wolfshausen
----------------------	-----------------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte	350.000	300.000	350.138,71	350.000	350.000	350.000
		50060000 Umsatzerlöse a. Teilnehmerentgelten	350.000	300.000	350.138,71	350.000	350.000	350.000
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	11.600,00	0	0	0
		59900000 sonstige Erträge	0	0	11.600,00	0	0	0
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)	350.000	300.000	361.738,71	350.000	350.000	350.000
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	3.800	3.600	4.233,01	3.914	4.032	4.153
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	3.800	3.600	4.233,01	3.914	4.032	4.153
12.	64	Versorgungsaufwendungen	900	900	1.126,85	927	956	984
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	700	700	934,74	721	743	765
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	200	200	192,11	206	213	219
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	519.200	448.500	470.624,77	489.200	484.200	484.200
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	50.000	30.000	13.117,57	20.000	15.000	15.000
		67900000 Betriebsführungsentgelt	460.000	410.000	448.958,87	460.000	460.000	460.000
		69010000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	9.200	8.500	8.534,62	9.200	9.200	9.200
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	0	0	13,71	0	0	0
14.	65	Abschreibungen	72.374	72.400	74.680,20	72.254	69.075	41.255
		65150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	974	1.000	973,05	974	974	974
		65200100 Abschreibungen Bauten	70.800	70.800	73.158,83	70.731	67.687	40.281
		65400000 Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	600	600	548,32	549	414	0
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	596.274	525.400	550.664.83	566.295	558.263	530.592
20.		Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)	-246.274	-225.400	-188.926.12	-216.295	-208.263	-180.592
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	-246.274	-225.400	-188.926.12	-216.295	-208.263	-180.592
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)	-246.274	-225.400	-188.926.12	-216.295	-208.263	-180.592
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)	-246.274	-225.400	-188.926.12	-216.295	-208.263	-180.592

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

46010000 61610000 Instandhaltung/Wartungskosten Gebäude, Außenanl., Maschinen

Größere Instandsetzungen sind folgende geplant:

- Erneuerung Brandmeldeeinrichtungen Bettenhaus 4 (konnte in 2024 nicht umgesetzt werden) und Brandschutzmaßnahmen sowie Sanierungen in den Bettenzimmern

46010000 67900000 Betriebsführungsentgelt

Für die Betriebsführung des Kreisjugendheimes zahlt der Landkreis eine Betriebskostenerstattung von 70.000 € zuzüglich eines maximalen zusätzlichen Defizitausgleiches von 40.000 €. Die auf Rechnung des Landkreises vereinnahmten Entgelte und Aufwendungen werden hierbei in Abzug gebracht, so dass eine Nettobelastung von rd. 110.000 € verbleibt.

Teilprodukt 46020000	Zeltlager Glücksburg
----------------------	----------------------

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	5000-5078	Privatrechtliche Leistungsentgelte *	125.000	100.000	106.343,00	125.000	125.000	125.000
		50060000 Umsatzerlöse a. Teilnehmerentgelten	125.000	100.000	106.343,00	125.000	125.000	125.000
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.500	1.803,28	2.000	2.000	2.000
		53030000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien	2.000	2.500	1.803,28	2.000	2.000	2.000
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)	127.000	102.500	108.146,28	127.000	127.000	127.000
11.	62-63, 66	Personalaufwendungen	53.700	53.800	50.915,28	55.311	56.971	58.680
		62000000 Löhne für geleistete Arbeitszeit	53.700	53.800	50.915,28	55.311	56.971	58.680
12.	64	Versorgungsaufwendungen	1.300	1.200	1.114,38	1.339	1.380	1.421
		64000000 AG-Anteile Sozialversicherung	1.100	1.000	922,34	1.133	1.167	1.202
		64710000 Zusatzversorgung Lohnbereich	200	200	192,04	206	213	219
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	131.700	125.800	119.165,56	116.200	116.200	118.200
		60510000 Strom	4.000	2.000	4.431,38	4.000	4.000	4.000
		60510001 Aufwand für Energieeinspeisung PV-Anlage (Netzentgelte, EEG- Umlage)	200	0	10,50	200	200	200
		60540000 Heizöl	5.000	3.000	3.747,90	5.000	5.000	5.000
		60560000 Wasser- ,Abwasser	800	1.100	785,41	800	800	800
		60630000 Materialaufwand für Gebäude, Einrichtungen, Reparaturen	5.000	4.500	4.214,57	5.000	3.000	3.000
		60800000 Sonstiger Materialaufwand	3.500	3.500	3.699,95	3.000	3.000	3.000
		60890000 Verpflegungskosten	40.000	39.000	36.929,46	40.000	42.000	44.000
		61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	4.500	2.000	5.515,20	4.500	4.500	4.500
		61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	35.000	40.000	28.840,51	20.000	20.000	20.000
		61710000 Aufwendungen f. Fremdensorg. (u.a. Müllgebühren)	3.000	3.000	4.317,74	3.000	3.000	3.000
		61730000 Fremdreinigung	23.000	20.000	19.582,64	23.000	23.000	23.000
		67300000 Gebühren	300	300	243,36	300	300	300
		68320000 Telefonkosten	500	500	507,53	500	500	500
		68500000 Reisekosten	1.000	1.000	652,20	1.000	1.000	1.000
		68900000 Öffentlichkeitsarbeit	300	300	169,93	300	300	300
		69010000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.300	5.300	5.255,46	5.300	5.300	5.300
		69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen	300	300	261,82	300	300	300
14.	65	Abschreibungen	33.100	34.900	35.852,32	31.435	29.614	29.180
		65200100 Abschreibungen Bauten	23.000	23.600	23.557,25	22.951	22.951	22.951
		65400000 Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen	9.100	10.300	10.868,14	7.627	6.471	6.229
		65490000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.000	1.000	1.426,93	857	192	0
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	219.800	215.700	207.047,54	204.285	204.165	207.481

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
20.		<u>Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)</u>	<u>-92.800</u>	<u>-113.200</u>	<u>-98.901,26</u>	<u>-77.285</u>	<u>-77.165</u>	<u>-80.481</u>
24.		<u>Ordentliches Ergebnis (20.+23.)</u>	<u>-92.800</u>	<u>-113.200</u>	<u>-98.901,26</u>	<u>-77.285</u>	<u>-77.165</u>	<u>-80.481</u>
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>-92.800</u>	<u>-113.200</u>	<u>-98.901,26</u>	<u>-77.285</u>	<u>-77.165</u>	<u>-80.481</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>-92.800</u>	<u>-113.200</u>	<u>-98.901,26</u>	<u>-77.285</u>	<u>-77.165</u>	<u>-80.481</u>

Erläuterungen zu 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

46020000 50060000 Umsatzerlöse a. Teilnehmerentgelten

Die erheblichen Kostensteigerungen beim Lebensmitteleinkauf und den notwendigen Dienstleistungen (Reinigung, Hausmeister, Objektpflege) erfordern in 2025 eine Anhebung der Teilnehmerentgelte um rund 15%. Ausgehend von durchschnittlichen Einnahmen von bisher rund 110.000 € wird der Ansatz auf 125.000 € erhöht.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

46020000 60630000 Materialaufwand für Gebäude, Einrichtungen u. Reparaturen

In 2025 ist die Anschaffung von zwei Ersatzzelthäuten, die Trockenlegung im Materialraum, das Anbringen von Fliegengittern an den Holzhäusern sowie neue Wäscheleinen geplant.

46020000 60800000 Sonstiger Materialaufwand

In 2025 sind Ersatzbeschaffungen von Geschirr und Matratzenschonern notwendig.

46020000 61610000 Instandhaltung/Wartungskosten Gebäude, Außenanl., Maschinen

Instandhaltungen größeren Umfangs sind u.a. vorgesehen: Renovierungen im Zentralgebäude und im Personalbad, Austausch von Türen in den Gruppenhäusern.

Weiterhin wird der Aufwand für Hausmeisterleistungen über dieses Konto abgewickelt sowie der Wartungsvertrag für die Kühlanlagen und Küchengeräte.

46020000 61730000 Fremdreinigung

Die Reinigungsfirma hat in 2024 den Stundenlohn erhöht, so dass für 2025 mit einem höheren Ansatz geplant wird.

Teilprodukt 46020000	Zeltlager Glücksburg
----------------------	----------------------

**Teilvermögensplan
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Inv.-förderungsmaßnahmen		Planung		
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereit gestellt	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	20.000	0	20.000	955,85	0,00	0,00	0	0	0
	83006000 Auszahlungen Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	0	20.000	955,85	0,00	0,00	0	0	0
7.	Summe investive Auszahlungen	20.000	0	20.000	955,85	0,00	0,00	0	0	0
8.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.000	0	-20.000	-955,85	0,00	0,00	0	0	0

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	Bisher bereit gestellt	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

4602000 4602000 Investitionen Zeltlager Glücksburg									
46020000.83006000 Betriebs- und Geschäftsausstattung *	20.000	0	20.000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
46020000.83006000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0	0	0	955,85	0,00	0,00	0	0	0
4602000= Saldo	-20.000	0	-20.000	-955,85	0,00	0,00	0	0	0

4602000.1 (46020000.83006000) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für die Essensausgabe im Zeltlager Glücksburg sollen Kalt- und Warmausgabe-Servierwagen beschafft werden. Dafür und für sonstige Beschaffungen sind 20.000 € eingeplant. Das Vorhaben konnte in 2024 nicht umgesetzt werden. Der Ansatz wird deshalb als Wiederholungsansatz erneut veranschlagt.

Teilprodukt 91000000	Jugend- und Freizeiteinrichtungen
----------------------	--

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9.	530-536, 538-539, 560-566, 599	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	107,00	0	0	0
		53800000 Erträge aus der Herabsetzung u. Auflösung v. Rückstellungen	0	0	107,00	0	0	0
10.		Summe der ordentlichen Erträge (1. bis 9.)	0	0	107,00	0	0	0
12.	64	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00	0	-12	-12
		64940000 Sontiges Personal	0	0	0,00	0	-12	-12
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	215.300	217.900	196.380,41	211.900	216.950	222.000
		61790000 andere sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	100	200	46,50	100	100	100
		67500000 Bankspesen / Kosten des Geld- verkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	200	200	207,31	300	350	400
		67720000 Aufwendungen f. Steuerberatung u. Wirtschaftsprüfung	18.000	10.000	15.216,64	15.000	15.000	15.000
		67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	10.000	10.000	3.283,21	5.000	5.000	5.000
		67810000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	500	0	551,40	0	0	0
		67901000 Personal- und Sachkosten- Erstattungen an Landkreis	185.000	195.000	175.924,79	190.000	195.000	200.000
		68000000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen	1.000	1.500	763,36	1.000	1.000	1.000
		69400000 Sonst. betrieblicher Aufwand	500	1.000	387,20	500	500	500
14.	65	Abschreibungen	2.400	2.400	2.307,00	2.307	2.307	2.307
		65150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	2.400	2.400	2.307,00	2.307	2.307	2.307
15.	79	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	10.000	10.000	10.000,00	10.000	10.000	10.000
		79000000 Förderung Angebote und Projekte Bildung u. Freizeitgestaltung	10.000	10.000	10.000,00	10.000	10.000	10.000
18.	70, 71, 737, 74	Sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.900	0	2.859,22	3.000	3.000	3.000
		74100000 Körperschaftssteuer	2.900	0	2.859,22	3.000	3.000	3.000
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	230.600	230.300	211.546,63	227.207	232.245	237.295
20.		Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)	-230.600	-230.300	-211.439,63	-227.207	-232.245	-237.295
21.	54-55, 590-592	Finanzerträge *	1.150.400	936.200	989.629,69	960.400	960.400	1.140.400
		54100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verbund. Unternehmen	205.000	25.000	28.161,10	25.000	25.000	205.000
		55000000 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge von verbundenen Unter- nehmen	897.000	897.000	896.692,95	897.000	897.000	897.000
		55110000 Bankzinsen	10.000	10.000	18.450,73	0	0	0
		55900000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	38.400	4.200	46.324,91	38.400	38.400	38.400
22.	72	Zinsen und ähnl. Aufwendungen *	0	1.500	3.500,44	0	0	0
		72100000 Bankzinsen Investitionskredite	0	1.500	3.500,44	0	0	0
23.		Finanzergebnis (21. ./ 22.)	1.150.400	934.700	986.129,25	960.400	960.400	1.140.400
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	919.800	704.400	774.689,62	733.193	728.155	903.105

Pos	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2023	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9
28.		<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)</u>	<u>919.800</u>	<u>704.400</u>	<u>774.689,62</u>	<u>733.193</u>	<u>728.155</u>	<u>903.105</u>
32.		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)</u>	<u>919.800</u>	<u>704.400</u>	<u>774.689,62</u>	<u>733.193</u>	<u>728.155</u>	<u>903.105</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

91000000 67730000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches

10.000 € sind für Steuerberatungsleistungen und prüfungsbegleitende Beratungen vorgesehen.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

91000000 79000000 Förderung Angebote u. Projekte Bildung u. Freizeitgestaltung

Für die Unterhaltung der Bildungsstätte des bsj in Gladenbach-Weidenhausen werden 10.000 € vorgesehen.

Erläuterungen zu 18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

91000000 74100000 Körperschaftssteuer, SoliZ

Derzeit besteht eine Körperschaftssteuerpflicht im Rahmen des Betriebes gewerblicher Art "Halten einer Beteiligung", die auf die Beteiligung an der Energie Marburg-Biedenkopf zurückzuführen ist.

Erläuterungen zu 21. Finanzerträge

91000000 54100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verbund. Unternehmen

Von der EAM ist alle 3 Jahre mit einer Vorab-Gewinnausschüttung zu rechnen, die zuletzt in 2022 gezahlt wurde. Für 2025 wird hieraus ein Betrag von 180.000 € eingeplant zuzüglich Erträge u.a. von der EMB in Höhe von 25.000 €.

91000000 55000000 Sonst. Zinsen und Erträge von verbundenen Unternehmen

Im Zuge der Rekommunalisierung der E.ON-Mitte AG und dem damit einhergehenden Aktienerwerb durch die EAM hat der Landkreis in 2013 eine Bürgschaft von ursprünglich 44,1 Mio. € gewährt. Aus dem damit im Zusammenhang stehenden Aktienkauf- und Übertragungsvertrag erhält der Eigenbetrieb von der EAM Sammel- und Vorschalt1 GmbH eine jährliche Verzinsung des gewährten Darlehens von rd. 897.000 €, die als Erträge von verbundenen Unternehmen eingeplant sind.

91000000 55110000 Bankzinsen

Aus der vorübergehenden Anlage freier Liquidität wird mit Zinserträgen von 10.000 € gerechnet.

91000000 55900000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aus der Übertragung von Anlagevermögen vom Landkreis an den Eigenbetrieb resultieren wechselseitige Verzinsungen, die buchhalterisch abzubilden sind. Im Betriebsteil Schloss, Konto 32000000.72600000, sind die Aufwendungen und im Betriebsteil Freizeit, Konto 91000000.55900000, die Erträge in jeweils gleicher Höhe veranschlagt.

Erläuterungen zu 22. Zinsen und ähnl. Aufwendungen

91000000 72100000 Bankzinsen Investitionskredite

Der Eigenbetrieb hatte lediglich ein Investitionsdarlehen zu bedienen, das im Dezember 2024 vollständig zurückgezahlt worden ist. Zinsen für Investitionskredite sind daher im Jahr 2025 zunächst nicht einzuplanen.

Teilprodukt 91000000	Jugend- und Freizeiteinrichtungen
----------------------	--

**Teilvermögensplan
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Inv.-förderungsmaßnahmen		Planung		
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereit gestellt	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen *	0	0	0	65.600,00	0,00	0,00	0	0	0
	83010200 Auszahlungen für den Zugang v. Anteilen an Beteiligungen und Zweckverbänden	0	0	0	65.600,00	0,00	0,00	0	0	0
	<i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten) *</i>	0	0	52.500	52.500,00	0,00	0,00	0	0	0
	83217000 Auszahlung für die Tilgung von Krediten	0	0	52.500	52.500,00	0,00	0,00	0	0	0
7.	Summe investive Auszahlungen	0	0	0	65.600,00	0,00	0,00	0	0	0
8.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-65.600,00	0,00	0,00	0	0	0

Erläuterungen zu 6. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen

91000000 83010200 Auszahlungen für den Zugang v. Anteilen an Beteiligungen und Zweckverbänden

Die Energie Marburg-Biedenkopf GmbH & Co.KG ist 2010 als interkommunale Kooperationsgesellschaft zur Rekommunalisierung der Stromnetze in den beteiligten 10 Kommunen aus dem Landkreis gegründet worden. Aufgrund neuer Anforderungen zum Ausbau der Netze erhöht sich der Investitionsbedarf und das Eigenkapital der Gesellschaft soll um 800.000 € durch die kommunalen Gesellschafter erhöht werden. Auf den Eigenbetrieb, dem die Beteiligung durch den Landkreis gewidmet ist, entfällt ein Anteil von 65.600 €, der im Jahr 2023 gezahlt worden ist.

Erläuterungen zu 6. (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)

91000000 83217000 Auszahlung für die Tilgung von Krediten

Der Eigenbetrieb hatte lediglich ein Investitionsdarlehen zu bedienen, das im Dezember 2024 vollständig zurückgezahlt worden ist. Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten sind daher im Jahr 2025 zunächst nicht einzuplanen.

Teilprodukt 91001000	Kulturförderung, kulturelle Einrichtungen (Hoheitsbetrieb)
----------------------	---

Teilerfolgsplan –Euro-

Pos.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis Jahres- abschluss	Planungsdaten		
			2025	2024		2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.000	35.000	30.896,41	35.000	38.000	41.000
		67901000 Personal- und Sachkosten- Erstattungen an Landkreis	33.000	35.000	30.896,41	35.000	38.000	41.000
15.	79	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen *	75.500	94.000	69.995,00	70.000	70.000	70.000
		79000000 Förderung kultureller Organi- sationen im Landkreis	75.500	94.000	69.995,00	70.000	70.000	70.000
19.		Summe der ordentlichen Aufwendungen (11. bis 18.)	108.500	129.000	100.891,41	105.000	108.000	111.000
20.		Verwaltungsergebnis (10. ./ 19.)	-108.500	-129.000	-100.891,41	-105.000	-108.000	-111.000
24.		Ordentliches Ergebnis (20.+23.)	-108.500	-129.000	-100.891,41	-105.000	-108.000	-111.000
28.		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (24.+27.)	-108.500	-129.000	-100.891,41	-105.000	-108.000	-111.000
32.		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (28.+31.)	-108.500	-129.000	-100.891,41	-105.000	-108.000	-111.000

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere
Finanzaufwendungen**

91001000 79000000 Förderung kulturelle Projekte, Einrichtungen, Organisationen

Für das Wirtschaftsjahr 2025 sind folgende Zuschüsse zur Förderung kultureller Projekte, Angebote und von kulturellen Organisationen im Landkreis eingeplant:

- 16.000 € für Zuschuss Otto-Ubbelohde-Stiftung
- 34.000 € Zuschuss an das Dokumentations- und Informationszentrum Stadtallendorf (DIZ)
- 3.000 € Förderung von Vorhaben des DIZ Stadtallendorf "80 Jahre nach Kriegsende" für Vorlesungen, Fotoworkshops, Erzähl-Café's
- 2.500 € Zuschuss Arbeitskreis Landsynagoge Roth
- 10.000 € Zuschuss Förderprojekt "Aller.Land"
- 10.000 € Verschiedene Angebote inkl. Zuschuss jüdische Gemeinde Marburg

Kennzahlen zur Kostendeckung in den Einrichtungen

Einrichtung	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*	2021*	2022*	2023*	Planansatz	
									2024*)	2025*)
32000										
Schloss Biedenkopf										
Erträge	76.512,70	68.838,21	70.293,07	68.486,26	52.394,73	47.733,71	49.537,03	73.320,71	43.350,00	45.900,00
Aufwendungen	454.017,20	493.509,67	557.591,27	536.873,89	504.427,67	604.577,16	627.482,81	751.839,98	746.500,00	765.200,00
Kostenunterdeckung	-377.504,50	-424.671,46	-487.298,20	-468.387,63	-452.032,94	-556.843,45	-577.945,78	-678.519,27	-703.150,00	-719.300,00
Kostendeckungsgrad in %	16,85	13,95	12,61	12,76	10,39	7,90	7,89	9,75	5,81	6,00
Belegung/Besucher	14.799	14.783	14.139	9.657	2.153	3.236	9.046	10.429	10.245	10.245
Kosten pro Belegung/Besucher	30,68	33,38	39,44	55,59	234,29	186,83	69,37	72,09	72,86	74,69
Entgelt pro Belegung/Besucher	5,17	4,66	4,97	7,09	24,34	14,75	5,48	7,03	4,23	4,48
Zuschuss pro Belegung/Besucher	25,51	28,73	34,46	48,50	209,95	172,08	63,89	65,06	68,63	70,21
46000										
Feriedorf Schubstrand										
Erträge	93.633,57	90.469,65	89.079,54	97.786,39	713,78	32.877,31	80.494,10	100.486,72	80.500,00	92.556,00
Aufwendungen	143.526,99	143.561,43	178.892,99	201.481,64	93.425,13	154.351,78	204.330,44	348.692,04	255.550,00	305.950,00
Kostenunterdeckung	-49.893,42	-53.091,78	-89.813,45	-103.695,25	-92.711,35	-121.474,47	-123.836,34	-248.205,32	-175.050,00	-213.394,00
Kostendeckungsgrad in %	65,24	63,02	49,79	48,53	0,76	21,30	39,39	28,82	31,50	30,25
Belegung/Besucher	5.259	5.035	5.016	5.930	0	1.621	4.430	5.008	4.572	5.000
Kosten pro Belegung/Besucher	27,29	28,51	35,66	33,98		95,22	46,12	69,63	55,89	61,19
Entgelt pro Belegung/Besucher	17,80	17,97	17,76	16,49		20,28	18,17	20,07	17,61	18,51
Zuschuss pro Beleg./Besucher	9,49	10,54	17,91	17,49		74,94	27,95	49,56	38,29	42,68

*) ohne Zinsaufwand

2020: In der Corona-Pandemie waren die Einrichtungen überwiegend geschlossen.

2021 und 2022: Durch die anhaltenden Beschränkungen in der Corona-Pandemie war eine vollumfängliche Nutzung der Einrichtungen noch nicht möglich.

2025: Die Belegungszahlen aus 2024 (Stand 30.09.2024) sind als Grundlage für die Prognose 2025 übernommen worden. Für das Schloss Biedenkopf sowie das Jugendheim Wolfshausen wurden die Besucherzahlen aus dem 4. Quartal 2023 hinzugerechnet. Belegung in Schuby wie in 2023 (Baumaßnahmen in 2024).

Kennzahlen zur Kostendeckung in den Einrichtungen

Einrichtung	2016*	2017*	2018*	2019*	2020*	2021*	2022*	2023*	Planansatz	
									2024*)	2025*)
46010										
Jugendheim Wolfshausen										
Erträge	293.016,01	204.384,40	279.799,47	262.099,11	101.785,79	117.629,58	329.232,32	361.738,71	300.000,00	350.000,00
Aufwendungen	541.649,75	436.051,56	497.341,02	519.549,51	337.287,34	379.245,16	527.335,32	550.664,83	525.400,00	596.274,00
Kostenunterdeckung	-248.633,74	-231.667,16	-217.541,55	-257.450,40	-235.501,55	-261.615,58	-198.103,00	-188.926,12	-225.400,00	-246.274,00
Kostendeckungsgrad in %	54,10	46,87	56,26	50,45	30,18	31,02	62,43	65,69	57,10	58,70
Belegungstage Übernachtungen	9.637	9.669	9.448	9.011	2.083	3.255	8.879	9.205	9.189	9.189
Belegungstage Tagesgäste	3.850	3.774	3.673	2.768	1.116	1.874	2.430	3.481	4.223	4.223
Gesamtbelegungstage	13.487	13.443	13.121	11.779	3.199	5.129	11.309	12.686	13.412	13.412
Kosten pro Belegung/Besucher	40,16	32,44	37,90	44,11	105,44	73,94	46,63	43,41	39,17	44,46
Entgelt pro Belegung/Besucher	21,73	15,20	21,32	22,25	31,82	22,93	29,11	28,51	22,37	26,10
Zuschuss pro Belegung/Besucher	18,44	17,23	16,58	21,86	73,62	51,01	17,52	14,89	16,81	18,36
46020										
Zeltlager Glücksburg										
Erträge	101.856,50	109.084,78	106.179,21	101.987,02	1.339,47	51.325,89	92.048,56	108.146,28	102.500,00	127.000,00
Aufwendungen	150.801,77	145.162,16	190.460,70	195.791,69	110.018,05	151.200,90	215.163,84	207.047,54	215.700,00	219.800,00
Kostenunterdeckung	-48.945,27	-36.077,38	-84.281,49	-93.804,67	-108.678,58	-99.875,01	-123.115,28	-98.901,26	-113.200,00	-92.800,00
Kostendeckungsgrad in %	67,54	75,15	55,75	52,09	1,22	33,95	42,78	52,23	47,52	57,78
Belegung/Besucher	6.112	6.396	6.230	6.548	0	2.443	5.330	5.705	5.717	5.700
Kosten pro Belegung/Besucher	24,67	22,70	30,57	29,90		61,89	40,37	36,29	37,73	38,56
Entgelt pro Belegung/Besucher	16,67	17,06	17,04	15,58		21,01	17,27	18,96	17,93	22,28
Zuschuss pro Beleg./Besucher	8,01	5,64	13,53	14,33		40,88	23,10	17,34	19,80	16,28

*) ohne Zinsaufwand

2020: In der Corona-Pandemie waren die Einrichtungen überwiegend geschlossen.

2021 und 2022: Durch die anhaltenden Beschränkungen in der Corona-Pandemie war eine vollumfängliche Nutzung der Einrichtungen noch nicht möglich.

2025: Die Belegungszahlen aus 2024 (Stand 30.09.2024) sind als Grundlage für die Prognose 2025 übernommen worden. Für das Schloss Biedenkopf sowie das Jugendheim Wolfshausen wurden die Besucherzahlen aus dem 4. Quartal 2023 hinzugerechnet.

Stellenübersicht

Teil B Beschäftigte									
Einrichtung	Entgeltgruppe nach TVöD						2025	2024	Ist 30.06.2024
	EG 1	EG 3	EG 5	EG 8	EG 9	EG 11			
Schloss Biedenkopf		0,95		1,21	1,00	1,00	4,16	4,30	4,30
Kirche Wommelshausen				0,05			0,05	0,40	0,04
Synagoge Roth				0,05			0,05	0,40	0,04
Zeiteninsel Argenstein				0,10			0,10	0,08	0,08
Route der Arbeits- u. Industriekultur				0,28	0,77		1,05	1,00	1,00
Feriedorf Schubstrand	0,19			0,10			0,29	0,27	0,27
Jugendheim Wolfshausen				0,10			0,10	0,08	0,08
Zeltlager Glücksburg				0,10			0,10	0,08	0,08
Stellenplan 2025	0,19	0,95	0,00	1,99	1,77	1,00	5,90		
Stellenplan 2024	0,19	0,77	0,38	2,50	1,77	1,00		6,61	
Ist 30.06.2024	0,19	0,77	0,38	1,78	1,77	1,00			5,89

Teil C Zusammenstellung Eigenbetrieb Jugend- und Kulturförderung			
Stellenplan	Beamte	Beschäftigte	gesamt
2025	0	5,90	5,90
2024	0	6,61	6,61
Ist 30.06.2024	0	5,89	5,89

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2024)	Voraussichtl. Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres (01.01.2025)
1. <u>Schulden aus Krediten von:</u>		
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0 €	0 €
1.2 Land	0 €	0 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0 €	0 €
1.4 Zweckverbände und dgl.	0 €	0 €
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich	0 €	0 €
1.6 Kreditmarkt mit einer Laufzeit von über 5 Jahren	52.500 €	0 €
Summe	52.500 €	0 €
2. <u>Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</u>		
entfällt	0 €	0 €
Nachrichtlich:		
3. <u>Innere Darlehen</u>		
3.1 aus Sonderrücklagen	0 €	0 €
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0 €	0 €
4. <u>Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</u>		
entfällt	0 €	0 €
Summe	0 €	0 €
Gesamtsumme:	52.500 €	0 €