

**Anlage 1 zum Haushaltsplan 2014
des Landesverbandes Lippe**

WIRTSCHAFTSPLAN 2014

BGA „STAATSBÄDER“

(LVL/STAATSBAD SALZUFLEN UND LVL/STAATSBAD MEINBERG)

ALLGEMEINES

Der Wirtschaftsplan des Betriebes gewerblicher Art (BgA) "Staatsbäder" besteht aus dem Erfolgsplan (I), dem Finanzplan (II) und der Stellenübersicht, um die der Stellenplan des Landesverbandes Lippe ergänzt ist.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsplanes und ist so gegliedert wie die Erfolgsrechnung.

Im Erfolgsplan sind die einzelnen Titel nicht gegenseitig deckungsfähig.

Der Titel A 2 (Personalaufwand) kann im Rahmen der handels- und steuerrechtlich vorzunehmenden Pensionsrückstellungen überschritten werden.

Der Titel A 9 (Abschreibungen) kann im Rahmen der handels- und steuerrechtlichen Bewertungsvorschriften überschritten werden.

Die Ausgabeermächtigungen erhöhen sich in dem Umfange, wie im Finanzplan veranschlagte Ausgaben in den Erfolgsplan umgesetzt werden.

Mehrerträge bei E 1 (Kurtaxleistungen) zu Mehraufwendungen bei A 3 (Fremdleistungen) führen.

Der Finanzplan enthält alle voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlageänderungen (Erweiterungen, Ausstattungen, Neubauten, Anlageveräußerungen) oder sonstigen finanzwirtschaftlichen Maßnahmen ergeben. Seine Ausgabeansätze sind untereinander nicht deckungsfähig. Soweit die Stellenübersicht Planstellen enthält, ist sie Teil des Haushaltsplanes (s. § 26 Abs. 1 letzter Satz der Landeshaushaltsordnung).

Dem Wirtschaftsplan liegt die nach einer Empfehlung des Landesrechnungshofes mit Schreiben vom 13.11.1956 - 1540 - und vom 13.7.1961 - 1553 - angeordnete Gliederung des Kontenplanes, wie sie für die kaufmännische Ausrichtung des Betriebes erforderlich ist, zugrunde. Auf Empfehlung des Deutschen Bäderverbandes (Schriftenreihe Heft 30 des Deutschen Wirtschaftswissenschaftlichen Institutes für Fremdenverkehr an der Universität München) ist der Kontenplan insbesondere den Anforderungen des Aktienrechts angepaßt worden. Er berücksichtigt in seiner Systematik die Vorteile des Kontenrahmens der Industrie (IKR). Im übrigen gelten die Vorschriften des § 16 Abs. 1 der Landeshaushaltsordnung sinngemäß. Ab 1.1.1989 ist der Kontenplan den Vorschriften des Dritten Buches des HGB (eingefügt durch Bilanzrichtlinien-Gesetz vom 19.12.1985) angepaßt worden.

Kapitel	LVL/BGA STAATSBÄDER	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr(+) weniger(-) €	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>I. ERFOLGSPLAN</u>				
	<u>ERTRÄGE</u>				
E 1	Kurtaxleistungen	340.000	400.000	- 60.000	452.050
E 2	Kurmittleistungen	0	0	0	0
E 3	Sonderveranstaltungen	0	0	0	0
E 4	Freizeiteinrichtungen	0	0	0	0
E 5	Sonstige Leistungen	0	0	0	0
E 6	Nebenbetriebe in eigener Regie	0	0	0	0
E 7	Pacht Staatsbad Meinberg GmbH	712.500	712.500	0	689.585
E 8	Andere Erträge	643.900	394.500	+ 249.400	1.448.712
	E 1 bis E 8:	<u>1.696.400</u>	<u>1.507.000</u>	<u>+ 189.400</u>	<u>2.590.347</u>
E 9	Verlust	1.928.200	2.346.200	- 418.000	3.255.469
		<u>3.624.600</u>	<u>3.853.200</u>	<u>- 228.600</u>	<u>5.845.816</u>

Kapitel	LVL/BGA STAATSBÄDER	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr(+) weniger(-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>I. ERFOLGSPLAN</u>				
	<u>AUFWENDUNGEN</u>				
A 1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0	0	0	0
A 2	Personalaufwendungen	406.100	406.100	0	370.020
A 3	Fremdleistungen	340.000	400.000	- 60.000	452.050
A 4	Energie, Treibstoffe, Wasser etc.	0	0	0	0
A 5	Büroaufwand und steuerliche Beratung	12.000	12.000	0	23.329
A 6	Werbung und Repräsentation	0	0	0	0
A 7	Veranstaltungen	0	0	0	0
A 8	Instandhaltungen	0	0	0	825.459
A 9	Abschreibungen	600.000	650.000	- 50.000	588.560
A 10	Verlustübern. Staatsbad Meinberg GmbH	1.867.100	1.671.500	+ 195.600	1.869.000
A 11	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	397.400	414.600	- 17.200	455.955
A 12	Abgaben, Beiträge, Versicherungen pp.	0	0	0	0
A 13	Inanspruchnahme von Rechten	0	0	0	0
A 14	Sonstiger betrieblicher Aufwand	0	0	0	12.217
A 15	Außerordentlicher Aufwand	2.000	299.000	- 297.000	1.249.226
A 16	Steuern	0	0	0	0
	A 1 bis A 16:	<u>3.624.600</u>	<u>3.853.200</u>	<u>- 228.600</u>	<u>5.845.816</u>
A 17	Gewinn	0	0	0	0
		<u>3.624.600</u>	<u>3.853.200</u>	<u>- 228.600</u>	<u>5.845.816</u>

**Erläuterungen zum Erfolgsplan 2014
BgA Staatsbäder (LVL/Salzuflen und LVL/Meinberg)**

Zu E 1:

Der Landesverband Lippe erhebt auf der Grundlage der Satzung über die Erhebung eines Kurbeitrages den Kurbeitrag im Staatsbad Meinberg. Die dafür zu erbringenden Leistungen (Aufwendungen für Einrichtungen, Anlagen und Veranstaltungen des Bades) werden ab 1.1.1997 von der Staatsbad Meinberg GmbH erbracht. Diese erhält als Entgelt dafür die jeweiligen Kurtaxeinnahmen (siehe dazu auch A 3).

Zu E 7:

Ausgewiesen ist der von der Staatsbad Meinberg GmbH 2014 gem. Pachtvertrag für die verpachteten Grundstücke, Gebäude mit Betriebseinrichtungen zu entrichtende Pachtzins, der sich wie folgt zusammensetzt:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Pachtzins		
1.1 Zinsen und Tilgung für Fremddarlehen	497.000 €	497.000 €
1.2 Erstg.Uml. Westf. -Lipp.Vers.Kasse/Beihilfen Vers.-Empfänger	<u>215.500 €</u>	<u>215.500 €</u>
	<u>712.500 €</u>	<u>712.500 €</u>

Zu E 8:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Erträge aus Immobilienveräußerungen	500.000 €	0 €
2. Kostenerstattungen durch Staatsbad Salzuflen GmbH (Umlage Westf. -Lipp.Versorgungskasse/Beihilfen)	139.500 €	139.500 €
3. Zinsen aus vorübergehenden Geldanlagen	400 €	1.000 €
4. Betriebskostenzuschuß Stadt Horn-Bad Meinberg (Kurortehilfe)	0 €	250.000 €
5. Sonstiges	<u>4.000 €</u>	<u>4.000 €</u>
	<u>643.900 €</u>	<u>394.500 €</u>

Ziff. 1:

Erwarteter Ertrag aus Immobilienveräußerungen im Staatsbad Meinberg .
Siehe auch Tit. A 2.1 Finanzplan.

Ziff. 4:

Fortfall Betriebskostenzuschuss der Stadt Horn-Bad Meinberg aus der Kurortehilfe für 2014 an die Staatsbad Meinberg GmbH (siehe auch Tit. A 15).

Ziff. 5:

Zinsen aus Erbbaurechtsbestellung Objekt Kavalierhaus Bad Meinberg.

Zu A 2:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Umlage Westf. -Lipp. Versorgungskasse	325.000 €	325.000 €
2. Beihilfen	30.000 €	30.000 €
3. Pensionsrückstellungen	51.100 €	51.100 €
	<u>406.100 €</u>	<u>406.100 €</u>

Zu A 3:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Aufwandsersatz für Übernahme der für die Kurtaxe zu erbringenden Leistungen (siehe auch E 1)	<u>340.000 €</u>	<u>400.000 €</u>

Zu A 5:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Finanzspesen und andere Aufwendungen	2.000 €	2.000 €
2. Aufwand für Rechts- und steuerliche Beratung	<u>10.000 €</u>	<u>10.000 €</u>
	<u>12.000 €</u>	<u>12.000 €</u>

Zu A 9:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Abschreibungen	<u>600.000 €</u>	<u>650.000 €</u>

Zu A 10:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Verlustübernahme Staatsbad Meinberg GmbH</u>		
Zuschussbedarf Staatsbad Meinberg GmbH für 2014	<u>1.867.100 €</u>	<u>1.671.500 €</u>

Zu A 11:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Zinsen für langfristige Schulden	394.800 €	412.000 €
2. Sonstige Zinsen u. a. Aufwendungen	500 €	500 €
2. Domaniallasten	<u>2.100 €</u>	<u>2.100 €</u>
	<u>397.400 €</u>	<u>414.600 €</u>

Zu A 15:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Weiterleitung Betriebskostenzuschuß Stadt Horn-Bad Meinberg an die Staatsbad Meinberg GmbH	0 €	250.000 €
2. Weiterleitung Zuweisung LV Lippe für Erstattung Kapitaldienst Darlehensaufnahme Staatsbad Meinberg GmbH	0 €	47.000 €
3. Betriebsfremde, periodenfremde und außergewöhnliche Aufwendungen	<u>2.000 €</u>	<u>2.000 €</u>
	<u>2.000 €</u>	<u>299.000 €</u>

Ziff. 1.:

Fortfall Betriebskostenzuschuß der Stadt Horn-Bad Meinberg aus der erwarteten Kurortehilfe für 2014 an die Staatsbad Meinberg GmbH (siehe auch E 8 Ziffer 5).

Ziff. 2.:

Weiterleitung der vom Landesverband Lippe erhaltenen Zuweisung für Erstattung Kapitaldienst Darlehensaufnahmen 2000 bis 2002 Staatsbad Meinberg GmbH (ab 2014 in Tit. A 10 Verlustübernahme Staatsbad Meinberg GmbH enthalten).

Ziff. 3.:

Vorsorglicher Ansatz (Pauschalbetrag).

Kapitel	LVL/BGA STAATSBÄDER	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr(+) weniger(-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>II. FINANZPLAN</u>				
	<u>EINNAHMEN</u> (Mittelherkunft)				
1	<u>Eigenmittel des Betriebes</u>				
	1.1 Bilanzgewinn	0	0	0	0
	1.2 Aus Sonstigem	0	0	0	0
	a) <u>Aufwendungen, die keine Ausgaben darstellen</u>				
	1. Abschreibungen	600.000	650.000	- 50.000	588.560
	2. Wertberichtigungen	0	0	0	0
	3. Pensionsrückstellungen	51.100	51.100	0	22.149
	4. Andere Rückstellungen	0	0	0	0
	5. Sonstiges	0	0	0	0
	b) <u>aus Einnahmen</u>	0	0	0	0
	1.3 Rücklagen	0	0	0	0
	1.4 Aus der Veräußerung von Grund- stücken oder sonstiger Aktiva	0	0	0	0
	1.5 Sonstiges	0	18.000	- 18.000	96.660
	1.6 Finanzierungsüberdeckung aus Vorjahr	0	0	0	0
2	<u>Aus Mitteln des Landesverbandes Lippe</u>				
	2.1 Zur Kapitalaufstockung (Einlagen)	2.186.100	2.038.300	+ 147.800	2.252.834
	2.2 Entschuldung Staatsbad Meinberg GmbH	0	0	0	0
	2.3 Entschuldungen BgA Staatsbäder	0	0	0	0
	2.4 Investitionen Staatsbad Meinberg GmbH	0	202.000	- 202.000	1.506.500
3	<u>Fremdmittel</u>				
	3.1 Kaufpreiszahlung KBBG	0	0	0	0
	3.2 Aus Darlehen	0	0	0	0
	3.3 Umschuldungen	0	0	0	0
4	<u>Tilgungen</u>				
	4.1 Tilgungen	2.000	63.100	- 61.100	109.517
	4.2 Finanzierungsunterdeckung	0	0	0	0
		<u>2.839.200</u>	<u>3.022.500</u>	<u>- 183.300</u>	<u>4.576.220</u>

Kapitel	LVL/BGA STAATSBÄDER	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr(+) weniger(-) €	Rechnung 2012 €
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>II. FINANZPLAN</u>				
	<u>AUSGABEN</u> (Mittelverwendung)				
1	1.1 Bilanzverlust	1.928.200	2.346.200	- 418.000	3.255.469
	1.2 Erträge, die keine Einnahmen darstellen	0	0	0	72.315
2	<u>Landesverband Lippe</u>				
	2.1 Rückzahlung Kap.Einlagen	500.000	18.000	+ 482.000	0
4	<u>Tilgungen</u>				
	4.1 lfd. Tilgungen Darlehen	411.000	456.300	- 45.300	427.453
	4.2 Umschuldungen von Darlehen	0	0	0	0
5	<u>Investitionsmaßnahmen</u>				
	5.1 Investitionszuschuss Staatsbad Meinberg GmbH	0	202.000	- 202.000	160.000
	5.9 Neukonzeption Bad Meinberg Vital- und Kongresszentrum	0	0	0	0
	5.10 Grundsanie rung des mein) bades (2. Bauabschnitt)	0	0	0	660.983
	5.37 Rechnungsergebnis 2012 von im Vorjahr veranschlagten u. sonstigen Maßnahmen	0	0	0	0
6	<u>Arbeitgeberbaudarlehen</u>	0	0	0	0
7	<u>Andere aktivierungspflichtige Maßnahmen</u>	0	0	0	0
8	<u>Darlehen an Dritte</u>	0	0	0	0
9	<u>Finanzierungsüberdeckung</u>	0	0	0	0
		<u>2.839.200</u>	<u>3.022.500</u>	<u>- 183.300</u>	<u>4.576.220</u>

Erläuterungen zum Finanzplan 2014
BgA Staatsbäder (LVL/Salzuflen und LVL/Meinberg)

Zu E 1.2.1:

Abschreibungen auf Sachanlagen gem. Titel A 9 des Erfolgsplanes.

Zu E 1.2.3:

Pensionsrückstellungen für Ruhestandsbeamte.

Zu E 2.1:

Mittelbereitstellung für den erwarteten Zuschussbedarf der Staatsbad Meinberg GmbH gem. WIPlan 2014 (rd. 1.867 T€). Siehe hierzu auch Titel A 10 Erfolgsplan. Des Weiteren Mittelbereitstellung für Kapitaldienstleistungen Darlehen BgA LVL/BS (309 T€) und zur Finanzierung des Wirtschaftsplanes 2014 des BgA Staatsbäder (rd. 10 T€).

Zu E 4.1.:

Veranschlagt sind die planmäßigen Tilgungen auf die Arbeitgeberbaudarlehen (rd. 2 T€).

Zu A 1.1:

Bilanzverlust lt. Erfolgsplan.

Zu A 2.1:

Weiterleitung erwarteter Ertrag aus Immobilienveräußerungen (500 T€) an den Landesverband Lippe.
Siehe auch Tit. E 8 Erfolgsplan.

Zu A 4.1:

Veranschlagt sind die planmäßigen Tilgungen der langfristigen Darlehen (rd. 411 T€).

Kapitaldienste 2014 für Darlehen BgA Staatsbäder (LVL/Staatsbad Salzuffen und LVL/Staatsbad Meinberg)

	Zinssatz	Zins- festschreibung	Zinsen 2014	Tilgung 2014	Entschuldigungsbetrag 2014	Restschuld per 31.12.2014
Teilbetrieb LVL/Staatsbad Salzuffen						
Sparkasse Detmold						
Übernahme Darlehen Liquiditätsverluste Salzuffen GmbH	3,66% (Swap)	30.12.2015	34.085,01	18.617,98	0,00 €	919.669,69 €
Übernahme Darlehen Liquiditätsverluste Salzuffen GmbH	3,90% (Swap)	30.12.2015	39.260,91	20.928,82	0,00 €	993.546,24 €
Postbank						
Sanierung Bewegungszentrum	3,73% (Swap)	30.12.2015	51.256,90	34.187,50	0,00 €	1.352.713,81
Sanierung Bewegungszentrum	3,65% (Swap)	30.12.2015	68.145,04	42.368,85	0,00 €	1.840.386,82
Teilbetrieb LVL/Staatsbad Meinberg						
Sparkasse Detmold						
Bau der Rose-Klinik	4,48% (Swap)	30.12.12 / 30.12.15	105.039,20	199.001,93	0,00 €	2.168.386,43 €
Bau der Rose-Klinik/Umbau Thermal-Mineral-Bad	3,66% (Swap)	30.12.15	83.453,10	83.384,91	0,00 €	2.228.022,26 €
Anschluss an Biogasanlage Horn-Bad Meinberg	4,16%	01.10.16	998,40	8.000,00	0,00 €	16.000,00 €
Wiederaufbau Sauna im Thermal-Mineral-Bad	3,96%	01.02.16	12.486,11	4.427,49	0,00 €	312.525,01 €
Summe:			<u>394.724,67 €</u>	<u>410.917,48 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>9.831.250,26 €</u>

Kapitel	LVL/BGA STAATSBÄDER	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr(+) weniger(-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>ZUSAMMENFASSUNG</u>				
	<u>Wirtschaftsplan 2014 des</u> <u>BgA Staatsbäder</u> <u>LVL/Salzuflen und Meinberg</u>				
	I. Erfolgsplan	3.624.600	3.853.200	- 228.600	5.845.816
	II. Finanzplan	2.839.200	3.022.500	- 183.300	4.576.220
		<u>6.463.800</u>	<u>6.875.700</u>	<u>- 411.900</u>	<u>10.422.036</u>

WIRTSCHAFTSPLAN 2014

DENKMAL - STIFTUNG

(HERMANNSDENKMAL UND EXTERNSTEINE)

Kapitel	Denkmal-Stiftung (Hermannsdenkmal und Externsteine)	Ansatz 2014 €	Ansatz 2013 €	2014 mehr (+) weniger (-) €	Rechnung 2012 €
Titel	Zweckbestimmung				
	<u>I. Erfolgsplan</u>				
	<u>Erträge</u>				
E 1	Eintrittsgelder und Gebühren	797.000	645.000	152.000	523.737
E 2	Pachteinnahmen	133.000	135.300	-2.300	141.709
E 3	Video-, Prospekt- und Buchverkauf	4.000	4.000	0	6.076
E 4	Sonstige Erträge	262.900	308.600	-45.700	275.791
E 5	Shop Info-Zentrum am Hermann	27.600	27.600	0	21.720
E 6	Shop Info-Zentrum an den Externsteinen	13.700	12.000	1.700	5.174
	E 1 - E 5:	<u>1.238.200</u>	<u>1.132.500</u>	<u>105.700</u>	<u>974.207</u>
E 7	Ausgleich durch Finanzplan	0	65.800	-65.800	326.788
	E 1 - E 6:	<u>1.238.200</u>	<u>1.198.300</u>	<u>39.900</u>	<u>1.300.995</u>

Kapitel	Denkmal-Stiftung (Hermannsdenkmal und Externsteine)	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr (+) weniger (-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>I. Erfolgsplan</u>				
	<u>Aufwendungen</u>				
A 1	Personalaufwendungen	291.900	283.500	8.400	294.310
A 2	Geschäftskosten	171.200	115.500	55.700	108.786
A 3	Steuern, Gebühren, Beiträge	42.000	42.000	0	40.668
A 4	Instandhaltungen	335.500	347.000	-11.500	403.989
A 5	Allgemeiner Betriebsaufwand	70.000	84.200	-14.200	96.977
A 6	Werbung	24.000	23.000	1.000	19.790
A 7	Veranstaltungen	0	0	0	0
A 8	Zinsen	0	500	-500	157
A 9	Abschreibungen	245.000	260.000	-15.000	291.168
A 10	Aufwendungen „Hermannstage 2014“	3.000	3.000	0	0
A 11	Shop Info-Zentrum am Hermann	27.600	27.600	0	26.428
A 12	Shop Info-Zentrum an den Externsteinen	13.700	12.000	1.700	18.722
A 13	Zuweisungen an Finanzplan	0	0	0	0
A 14	Spenden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	A 1 - A 14	<u>1.223.900</u>	<u>1.198.300</u>	<u>25.600</u>	<u>1.300.995</u>
A 15	Zuführung an Finanzplan	14.300	0	0	0
	A 1 - A 14	<u>1.238.200</u>	<u>1.198.300</u>	<u>25.600</u>	<u>1.300.995</u>

**Erläuterungen
zum Erfolgsplan 2014 der Denkmal-Stiftung**

<u>Zu E 1:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Besteiger Hermannsdenkmal	229.000 €	188.000 €
Besteiger Externsteine	234.000 €	174.000 €
Parkplatz Hermannsdenkmal	160.000 €	135.000 €
Parkplatz Externsteine	<u>174.000 €</u>	<u>148.000 €</u>
	<u>797.000 €</u>	<u>645.000 €</u>

Mehr durch Änderung der Preise für Besteiger und Parkplatz ab 01.07.2013.

<u>Zu E 2:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Verpachtung Gastronomie am Hermannsdenkmal *)	40.000 €	40.000 €
Zusatzpacht Pächter Gastronomie HD Umgestaltung Büros Dachgeschoss	4.500 €	4.500 €
Zusatzpacht Pächter Gastronomie HD für Maßnahme Grillhütte	0 €	2.300 €
Zusatzpacht Pächter Gastronomie HD für Brandschutzmaßnahmen	0 €	0 €
Verpachtung Gastronomie Externsteine	42.000 €	42.000 €
Verpachtung Reha-Zentrum Externsteine	28.500 €	28.500 €
Verpachtung Shop (Info-Zentrum HD) an LTM AG, Stadt Detmold, LVL	7.000 €	7.000 €
Pacht Teuto-Kletterpark	8.000 €	8.000 €
Sonstige Verpachtungen Externsteine	<u>3.000 €</u>	<u>3.000 €</u>
	<u>133.000 €</u>	<u>135.300 €</u>

*) Reduzierung Pacht Gastronomie am Hermannsdenkmal zunächst für 2013 befristet.

<u>Zu E 3:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Video-, Prospekt- und Buchverkauf Kasse Externsteine	<u>4.000 €</u>	<u>4.000 €</u>

<u>Zu E 4:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Zinserträge, Wassererstg. Pächter etc	15.000 €	15.000 €
Einnahmen aus Verkauf/Verwertung Holz	25.000 €	28.000 €
Führungen Externsteine und Hermannsdenkmal	6.500 €	6.500 €
Leistungen "Grünes Team" an Dritte	1.000 €	1.000 €
Erstg. Pers.Kosten InfoZentren durch Partner	31.700 €	30.800 €
Erstg. Pers.Kosten Grünes Team durch Staatsbad Meinberg GmbH	47.700 €	46.300 €
Erstattung Energie (Strom/Wasser) Waldbühne durch Kulturagentur LVL	1.000 €	1.000 €
Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse	135.000 €	0 €
Kostenbeteiligung NRW-Stiftung für Infozentrum Externsteine	<u>0 €</u>	<u>180.000 €</u>
	<u>262.900 €</u>	<u>308.600 €</u>

<u>Zu E 5:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Einnahmen aus Shopverkauf Infozentrum am Hermannsdenkmal	23.000 €	23.000 €
Zuschüsse LTM, Stadt Detmold und Denkmal-Stiftung (HD) zur Abdeckung Ergebnis Shop	<u>4.600 €</u>	<u>4.600 €</u>
	<u>27.600 €</u>	<u>27.600 €</u>

Siehe hierzu auch Tit. A 11 im Erfolgsplan.

<u>Zu E 6:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Einnahmen aus Shopverkauf Infozentrum Externsteine	5.300 €	5.000 €
Zuschüsse LTM und Denkmal-Stiftung (HD)	8.400 €	7.000 €
zur Abdeckung Ergebnis Shop	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
	<u>13.700 €</u>	<u>12.000 €</u>

Siehe hierzu auch Tit. A 12 im Erfolgsplan.

<u>Zu A 1:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Pers. Kosten Grünes Team (siehe auch E 4)	189.800 €	184.300 €
Pers. Kosten Öffentlichkeitsarbeit Denkmal-Stiftung, anteilig	24.800 €	24.000 €
Pers.Kosten Besetzung Info-Zentren HD und EX	47.700 €	46.300 €
Pers.Kosten Besetzung Info-Zentren HD und EX Aushilfen	26.000 €	25.300 €
Aufwandsentschädigung	<u>3.600 €</u>	<u>3.600 €</u>
	<u>291.900 €</u>	<u>283.500 €</u>

<u>Zu A 2:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Verwaltungskostenbeitrag LVL	50.000 €	0 €
Nutzungsentschädigung Forstabteilung	1.300 €	1.300 €
Kuratoriumssitzungen	500 €	500 €
Rechts- und sonstige Beratungskosten	6.300 €	8.000 €
Prospekte, Flyer	9.000 €	5.000 €
Verschiedenes (einschl. Repräsentation/Bewirtung)	6.000 €	5.000 €
Führungen Externsteine und Hermannsdenkmal	6.000 €	6.000 €
Provision Kartenverkauf Denkmal durch Pächter Gastronomie Hermann	7.000 €	6.000 €
Bewirtschaftung Parkplätze durch Stadtverkehr Detmold (SVD) GmbH	51.200 €	50.500 €
Bewirtschaftung Kassenautomat/Drehkreuz durch SVD Detmold	13.200 €	13.200 €
Bewirtschaftung Betriebsgelände am Hermannsdenkmal durch Pächter	15.000 €	15.000 €
Anteil Stiftung an Zuschussbedarf Shop Hermannsdenkmal	1.500 €	1.500 €
Anteil Stiftung an Zuschussbedarf Shop Infoz. Externsteine	<u>4.200 €</u>	<u>3.500 €</u>
	<u>171.200 €</u>	<u>115.500 €</u>

<u>Zu A 3:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Steuern, Gebühren, Beiträge	22.000 €	22.000 €
Versicherungen	<u>20.000 €</u>	<u>20.000 €</u>
	<u>42.000 €</u>	<u>42.000 €</u>

<u>Zu A 4:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. <u>Denkmal mit Bandelbank und Bandelhütte</u>		
Zuwegungen, allgem. Reparaturen, Sandsteinbegrenzung Bandelbank	21.500 €	26.500 €
2. <u>Gaststätte, Info-Zentrum, Cheruskerstube</u>		
Ansatz Bauunterhaltung/Lüftung Saal, Fenster, Türen, Windschutz Schänke	101.000 €	119.500 €
3. <u>Parkplatz/Wege</u>		
Notwendige Reparatur- und Wartungsarbeiten Wasserversorgung, Unterhaltungsarbeiten und Ausbesserung Parkplatz	81.000 €	61.000 €
4. <u>Sanierung des Sandsteinmauerwerks Denkmal und an der Hauptkonstruktion Denkmal</u>	<u>15.000 €</u>	<u>15.000 €</u>
Zwischensumme HD-Stiftung	218.500 €	222.000 €
1. <u>Gaststätte Externsteine</u> (Inventar, Anstrich, allgem. Bauunterhaltung)	87.000 €	85.000 €
2. <u>Reha-Zentrum Externsteine</u> (Neuveranschlagung Malerarbeiten)	20.000 €	20.000 €
3. <u>Parkplatz/Wege</u> (Rep. Dach Kassenhaus, Verkehrssicherheit etc.)	<u>10.000 €</u>	<u>20.000 €</u>
Zwischensumme Externsteine	<u>117.000 €</u>	<u>125.000 €</u>
Instandhaltungen gesamt:	<u>335.500 €</u>	<u>347.000 €</u>

<u>Zu A 5:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Allgemeiner Betriebsaufwand	35.000 €	58.000 €
Sicherheitsdienst etc. für Walpurgisnacht/Sonnenwendfeier Externsteine	3.700 €	3.700 €
Rücke- u. Einschlagkosten Holz, Beförsterungskosten	8.000 €	5.000 €
Betriebskosten "Grünes Team"	9.300 €	9.000 €
Contracting für PELLET-Heizung Gastronomie Hermannsd. an Stadtwerke DT	7.000 €	6.000 €
Contracting für PELLET-Heizung Gastronomie Externsteine an Stadtwerke DT	6.000 €	1.500 €
Energie (Strom/Wasser) für Waldbühne	1.000 €	1.000 €
	<u>70.000 €</u>	<u>84.200 €</u>

Im Vorjahr Nachzahlung für Energie 2012 (Wasserverluste Externsteine).

<u>Zu A 6:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Allgemeine Werbemittel	5.000 €	4.000 €
Marketingleistungen Lippe Tourismus und Marketing AG	12.000 €	12.000 €
Anzeigen und sonstige werbliche Maßnahmen	7.000 €	7.000 €
	<u>24.000 €</u>	<u>23.000 €</u>

<u>Zu A 7:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Zinsen	0 €	500 €

<u>Zu A 9:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Abschreibungen	245.000 €	260.000 €
	<u>245.000 €</u>	<u>260.000 €</u>

<u>Zu A 10:</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Aufwendungen „Hermannstage 2014“ (Energie- und Sachaufwendungen)	3.000 €	3.000 €

Zu A 11:

Shop Infozentrum am Hermannsdenkmal

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Büromaterial	500 €	200 €
2. Telefon/Internet	500 €	600 €
3. Strom	1.000 €	1.200 €
4. Heizöl	1.200 €	1.300 €
5. Wasser/Abwasser	100 €	0 €
6. Gebäudereinigung	3.100 €	3.100 €
7. Wartung	300 €	300 €
8. Versicherungen	100 €	100 €
9. Grundbesitzabgaben (Steuern, Müllabfuhr, Straßenreinigung)	200 €	200 €
10. Mieten und Pachten	7.100 €	7.100 €
11. Wareneinsatz Shop (Artikeleinkauf)	13.500 €	13.500 €
12. Kasse Shop	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
	<u>27.600 €</u>	<u>27.600 €</u>

Aufwendungen für den gemeinsamen Betrieb des Shops Info-Zentrum durch die LTM AG, Stadt Detmold sowie Denkmal-Stiftung. Siehe auch Titel E 5 des Erfolgsplanes.

Zu A 12:

Shop Infozentrum an den Externsteinen

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
1. Büromaterial	600 €	300 €
2. Telefon/Internet	500 €	500 €
3. Strom	2.000 €	2.000 €
4. Heizung	2.500 €	1.100 €
5. Wasser/Abwasser	0 €	0 €
6. Gebäudereinigung	4.100 €	4.100 €
7. Wartung	200 €	200 €
8. Versicherungen	300 €	300 €
9. Grundbesitzabgaben (Steuern, Müllabfuhr, Straßenreinigung)	200 €	200 €
10. Mieten und Pachten	0 €	0 €
11. Wareneinsatz Shop (Artikeleinkauf)	3.300 €	3.300 €
12. sonstiger Bedarf	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
	<u>13.700 €</u>	<u>12.000 €</u>

Aufwendungen für den gemeinsamen Betrieb des Shops Info-Zentrum durch die LTM AG, Stadt Horn-Bad Meinberg sowie Denkmal-Stiftung. Siehe auch Titel E 6 des Erfolgsplanes.

Kapitel	Denkmal-Stiftung (Hermannsdenkmal und Externsteine)	Ansatz 2014	Ansatz 2013	2014 mehr (+) weniger (-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	€	€	€	€
	<u>B. Finanzplan</u>				
	<u>Erträge</u>				
F 10	Eigenmittel aus Abschreibungen	245.000	260.000	-15.000	291.168
F 14	Zuschuss Landesverband Lippe lfd. Betrieb	0	0	0	295.790
F 15	Rücklagenentnahme	0	0	0	0
F 16	Sonderzuschuss LVL Maßnahmen	18.000	389.500	-371.500	0
F 17	Sonderzuschuss LVL zur Teil-Entschuldung von Fremddarlehen	0	0	0	0
F 18	Zuschüsse Dritter	0	0	0	0
F 19	Ergebnis aus dem Erfolgsplan	14.300	0	14.300	0
		277.300	649.500	-372.200	586.958
		=====	=====	=====	=====
	<u>Aufwendungen</u>				
F 20	Ausgleich Erfolgsplan	0	65.800	0	326.788
F 21	Auflösg. Sonderposten f. Investitionszuschüsse	135.000	0	135.000	135.161
F 23	Erneuerungsmaßnahmen Gastronomie HD	0	62.500	-62.500	3.622
F 25	Informationszentrum Externsteine	0	0	0	0
F 26	Naturerlebnispfad Externsteine	0	0	0	0
F 27	Kulturhistorische Ausstellung Info-Z. Ex	0	0	0	0
F 28	Investitionen im Bereich Externsteine	15.000	304.000	-289.000	58.850
F 29	Investitionen "Grünes Team"	3.000	23.000	-20.000	0
F 31	Planmäßige Tilgung Fremddarlehen	0	1.800	-1.800	3.600
F 32	Liquiditätsüberdeckung 2014	124.300	192.400	-68.100	58.937
		277.300	649.500	-306.400	586.958
		=====	=====	=====	=====
	<u>C. Zusammenfassung</u>				
	A. Erfolgsplan 2014	1.238.200			
	B. Finanzplan 2014	277.300			
	Wirtschaftsplan 2014	1.515.500			

**Erläuterungen
zum Finanzplan 2014 der Denkmal-Stiftung**

Zu F 10:

Abschreibungen auf Sachanlagen gem. Titel A 9 des Erfolgsplanes.

Zu F 16:

Sonderzuschuss des Landesverbandes Lippe zur Mitfinanzierung der Maßnahmen F 28 - F 29 im Finanzplan.

Zu F 19:

Gewinn lt. Erfolgsplan (s. Titel A 15 des Erfolgsplanes).

Zu F 21:

Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse in Höhe der Abschreibungen der bezuschussten Anlagegüter.
Siehe auch Titel E 5 des Erfolgsplanes.

Zu F 23: Investitionen im Bereich Gastronomie Hermannsdenkmal:

Folgende Investitionen sind für 2014 vorgesehen:	<u>2014</u>	<u>2013</u>
- Grillhütte f.Nutzung durch Interakteam *)	0 €	62.500 €
	<u>0 €</u>	<u>62.500 €</u>

*) Maßnahme Grillhütte ist zunächst mit Sperrvermerk versehen.

Zu F 28: Investitionen im Bereich Externseine:

Folgende Investitionen sind für 2014 vorgesehen:	<u>2014</u>	<u>2013</u>
- Teilerneuerung Parkplatz (Bucht 10)	0 €	44.000 €
- Teilsanierung Umfahrt Parkplatz (2. Bauabschnitt)	15.000 €	70.000 €
- Neuanlage Spielplatz bei Gastronomie	0 €	10.000 €
- Fassadenerneuerung Gastronomie incl. Fenster	0 €	180.000 €
	<u>15.000 €</u>	<u>304.000 €</u>

Finanzierung erfolgt durch Sonderzuschuss LVL (Tit. F 16).

Zu F 29: Investitionen "Grünes Team"

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
- Ersatzbeschaffung Traktor	0 €	20.000 €
- Ersatzbeschaffungen Kleininventar	3.000 €	3.000 €
	<u>3.000 €</u>	<u>23.000 €</u>

Zu F 32:

Liquiditätsüberdeckung gemäß Finanzplan.

**Anlage 3 zum Haushaltsplan 2014
des Landesverbandes Lippe**

Sondervermögen Waisenhauskasse

Die Ausgabeansätze A 1 – A 4 sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreinnahmen der Ansätze E 1 – E 5 können auch zur Deckung der Ausgabeansätze eingesetzt werden.

Kapitel	Sondervermögen Waisenhauskasse	Ansatz 2014	Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	EUR	EUR	EUR	EUR
WK	Einnahmen Waisenhauskasse				
E 1	Erbbauzinsen	5.900	5.900	0	5.833
E 2	Zinsen aus Kapitalanlagen	11.900	11.900	0	18.580
E 3	Kapitalrückflüsse	0	0	0	201.604
E 4	Sonstige Einnahmen	500	500	0	405
E 5	Entnahmen aus dem Kapitalbestand	0	0	0	0
	Summe Einnahmen	18.300	18.300	0	226.422
	Ausgaben Waisenhauskasse				
A 1	Soziale Hilfen entsprechend dem Stiftungszweck	18.000	18.000	0	22.200
A 2	Konto- und Depotgebühren	300	300	0	250
A 3	Kapitalanlagen	0	0	0	200.752
A 4	Sonstige Ausgaben	0	0	0	3.219
A 5	Zuführungen zum Kapitalbestand	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	18.300	18.300	0	226.422
	Einnahmen / Ausgaben	0	0	0	0

ERLÄUTERUNGEN
SONDERVERMÖGEN WAISENHAUSKASSE

Zu E 1:

Erbbauzinsen aus Erbbaurechten.

Zu E 2:

Zinsen aus der Anlage des Kapitalbestandes.

Zu E 5:

Zur Finanzierung der Ausgaben (A 1).

Zu A 1:

1. Zuweisung an den Verein für Soziale Hilfen.
2. Weihnachtsgewandungen an Voll-, Halb- und Sozialwaisen. Der Personenkreis wird von den Jugendämtern des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen, Detmold, Lemgo und Lage vorgeschlagen.

**Anlage 4 zum Haushaltsplan 2014
des Landesverbandes Lippe**

Sondervermögen Entlastungsfonds für die
Versorgungsaufwendungen des LVL

Die Ausgabeansätze A 1 – A 3 sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreinnahmen der Ansätze E 1 – E 4 können auch zur Deckung der Ausgabeansätze eingesetzt werden.

Kapitel	Sondervermögen Versorgungsfonds	Ansatz 2014	Ansatz 2013	mehr (+) weniger (-)	Rechnung 2012
Titel	Zweckbestimmung	EUR	EUR	EUR	EUR
VF	Einnahmen				
E 1	Zuführung aus dem Verbandshaushalt (Kap. 43 Tit. 424 00 und 434 00)	58.700	54.000	4.700	47.300
E 2	Zinseinnahmen	24.500	23.600	900	24.019
E 3	Kapitalrückflüsse	0	0	0	146.114
E 4	Sonstige Einnahmen	0	0	0	252
	Summe Einnahmen	83.200	77.600	5.600	217.685
	Ausgaben				
A 1	Kapitalanlagen	82.200	76.600	5.600	216.297
A 2	Konto- und Depotgebühren	1.000	1.000	0	662
A 3	Sonstige Ausgaben	0	0	0	726
	Summe Ausgaben	83.200	77.600	5.600	217.685
	Einnahmen ./. Ausgaben	0	0	0	0

ERLÄUTERUNGEN
SONDERVERMÖGEN ENTLASTUNGSFONDS VERSORGUNGS-AUFWENDUNGEN DES LVL

Zu E 1 und A1:

Vergl. Erläuterungen Kap. 43 Tit. 424 00 und 434 00. Die zufließenden Mittel werden angelegt.

Zu E 2:

Zinseinnahmen aus der Anlage des Fondsbestandes.

