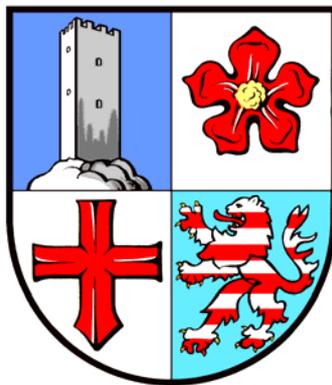


**Kreis
Bergstraße**

Entwurf

Haushaltsplan 2011



Band II

Haushaltsplan 2011

- Inhaltsverzeichnis -

Band I:

Haushaltssatzung.....	Seite	1
Vorbericht.....	Seite	3
Produktplan.....	Seite	31
Deckungsregeln.....	Seite	35
Budgetierungsrichtlinien.....	Seite	37
Gesamtergebnishaushalt.....	Seite	53
Auflistung der Sachkonten zu den Positionen des Gesamtergebnishaushaltes	Seite	54
Gesamtfinanzhaushalt.....	Seite	63
Übersicht über die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Teilhaushalte, Produktbereiche und Produktgruppen.....	Seite	65
Teilhaushalte/Produkte.....	Seite	67

Band II:

Stellenplan 2010 (Kreis Bergstraße).....	Seite	1
Anlage 1 – Finanzplanung.....	Seite	19
Anlage 2 – Investitionsprogramm.....	Seite	25
Anlage 3 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	Seite	27
Anlage 4 - Übersicht Verbindlichkeiten.....	Seite	29
Anlage 5 - Übersicht Rücklagen/Rückstellungen.....	Seite	31
Anlage 6 - Übersicht Fraktionsfördermittel.....	Seite	33
Anlage 7 - Übersichten über die Budgets.....	Seite	35
Anlage 8 – Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und Unternehmen an denen der Kreis mit mehr als 50 % beteiligt	Seite	45
Jahresabschluss 2008 (Kreis Bergstraße).....	Seite	123

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim **I. Verwaltung - A. Beamte**

Teilhaushalt	Bezeichnung des Bereiches	Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz															Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		Höherer Dienst					Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst									
		B7	B6	B5	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8					A7
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung	1		1	1					1								4	6	5	B4: mit Sperrvermerk
	Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses								1		1	0,5						2,5	2	2	A 13 h.D.: kw
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement							1	1		2							4	3	3	
	Personalmanagement						1		1	1	1	3	1,5	0,5				9	9	9	A12: Beurlaubung für Tourismusmarketing GmbH
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste							1			1							2	5,5	5	
	Controlling								1									1	1	1	
	Revision								1		2	11	1,5					15,5	15	15	
	Gesamtpersonalrat										1							1	1	1	
	Kommunalaufsicht und Recht					1	1	1	1			2						6	6,5	6,5	A16: ku, A15: ku, A14: ku
	Ordnungs- und Gewerbeswesen								1		1	1,5	0,5					4	4	4	
	Straßenverkehrswesen								1	1		1		1			0,5	4,5	4,5	4,5	
	Finanz- und Rechnungswesen					1			2	1	4,5	2		2	1	1	1	15,5	14	14	
	Ausländer- und Migrationsamt					1			1		2	5,5	3	1	1	1	0,5	16	16	14,5	
	Brand- und Katastrophenschutz										1	0,5				1		2,5	2,5	2,5	A9 m.D.: 1 mit Amtszulage
Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Veterinärwesen)					1			1	1		1				1,5	1	6,5	6,5	6	A16: ku	
2 Schule und Kultur	Schulabteilung							1									2	2	2		
	Kreisvolkshochschule							1				1					2	2	2		
3 Soziales und Jugend	Jugendamt							1			1	4	9				15	21	21	A10: 3 ku	
	EB-Stelle Bensheim									1							1	1	1		
	Amt für Soziales Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz							1	1		1	2,5	4,5				10	10	9,5	A10: 1 ku	
4 Gesundheit und Sport	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Gesundheit)									3					1	1	5	6	5	A9 m.D.: kw	
5 Gestaltung der Umwelt	Kreisstraßen											0,5					0,5				
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz					1	1	2			1	2					7	8	8	A 16: ku, A 15: kw, A 14: 2 ku	
	UNESCO-Geopark, Verein Naturpark							1									1	1	1		
	Bauaufsicht und Bauleitplanung										2	1,5	1				4,5	5,5	5,5		
Eigenbetriebe	Wasser- und Naturschutz							1	1		1,5	2	2				7,5	7,5	7,5	A 14: kw	
	Gebäudewirtschaft							2	1						1		4	4	4		
	Neue Wege Rettungsdienst								1		1	3					5	6,5	6,5		
								1									1	1	1		

	Höherer Dienst					Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst									
	B7	B6	B5	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8					A7
Stellenplan 2011	1		1	1	3	8	18	16	6	32,5	36	23	4,5	6,5	3	2	161,5			
Stellenplan 2010	1	1	1	4	8	20	14,5	6	31	40,5	25	10,5	6,5	4	2	175				
Zahl d. am 30.06.2010 besetzten Stellen	1		1		3	8	20	14	6	31	40,5	24	9,5	6,5	3,5	2				170

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim																				I. Verwaltung - B. Arbeitnehmer				
Teil- haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	2Ü					Azubi
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung														5					5	5	4	9: 1 m. Zulage, 1 m. Sperrvermerk	
	Kreistagsbüro u. Büro des Kreisausschusses															1	0,5			1,5	1,5	1,5		
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement								1					1	2,5		1			5,5	7	7	9: m. Zulage, 6: m. Zulage	
	Personalmanagement													2	3				28	33	33,5	31		
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste									1			3	2	3	3	12	5	1	30	27,5	27	8: kw, 6: 1 m. Zulage + 1 kw, 5: 0,5 kw	
	Controlling												1	1						2	2	1		
	Revision											1	1	1				0,5		3,5	3,5	3,5		
	Frauenbeauftragte												1				0,5			1,5	1,5	1,5		
	Personalrat												1	0,5	0,5		0,5			2,5	3	3		
	Kommunalaufsicht und Recht													0,5			1,5	1		3	2,5	2,5		
	Ordnungs- und Gewerbewesen															1	1	1		3	3	3		
	Straßenverkehrs-wesen													1	3	7	19,5	1		31,5	31,5	31,5	6: 1 kw, 8: 1 kw	
	Finanz- und Rechnungswesen													2	10	6	1			19	16,5	16,5	9: 0,5 kw	
Ausländer- und Migrationsamt											1			5	2,5	5	1		14,5	15,5	13,5	6: 1 m. Zulage + 1 kw, 9: 1 kw		
Brand- und Katastrophenschutz										1	1		0,5	2		1,5	1		7	7	7	6: 0,5 kw, 5: 0,5 kw		
Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Veterinärwesen)														7	1	1	0,5		9,5	9,5	9,5			
2 Schule und Kultur	Schulabteilung											1		1	2,5		3	2		9,5	9,5	9,5		
	Kreisvolkshochschule											1,5				1	3			5,5	5,5	5,5		
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	2Ü	Azubi				
Stellenplan 2011 Seite 1									1		4,5	2	8	12,5	43,5	22	51,5	13	1	28	187	185	178	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim																				I. Verwaltung - B. Arbeitnehmer				
Teil-haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	ZÜ					Azubi
3 Soziales und Jugend	Jugendamt	1		1	22,5	10	1	6			1	3	2,5	3,5	8,5	0,5	11	3,5		75	64	64	11: kw, 6: 1 m. Zulage	
	EB-Stelle Bensheim			1,5						1	0,5						0,5	0,5		4	4	4		
	EB-Stelle Lampertheim		1							1	2					1				5	5	4		
	Amt für Soziales											1	1	13	4	3,5	1,5			24	24	23,5	9: 1 kw	
	Hilfen für Jüdische Emigranten und Spätaussiedler																					3	3	
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz					4						1			2,5	0,5	3			11	12	10,5	11: kw, 9: kw, 8: kw, 6: kw	
	Fachberatung Leben im Alter												1							1	1	1		
Kreis seniorenbeirat															1				1	1	1			
4 Gesundheit und Sport	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Gesundheit)				2	1			1,5	1	1	2	0,5	1	3,5	4	4	6		27,5	28,5	27,5	9: 1 kw, 8: 3 kw, 6: 0,5 kw, 5: 1 kw	
5 Gestaltung der Umwelt	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)											1				0,5	1			2,5	2,5	2,5		
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz											3	2,5	1		1	4,5	0,5		12,5	11,5	11,5	6: 0,5 kw	
	Bauaufsicht und Bauleitplanung							1		3	3	5	5		1	11				29	29	29	13: 1 m. Zulage, 11: 1 kw	
	Wasser- und Naturschutz									1	2	4	0,5		1	1,5	1			11	10,5	10,5	6: 0,5 kw	
Eigenbetriebe	Neue Wege																				10	10		
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	ZÜ	Azubi				
	Stellenplan 2011 Seite 1								1		4,5	2	8	12,5	43,5	22	51,5	13	1	28	187	185	178	
	Stellenplan 2011 Seite 2	1	1	2,5	24,5	15	1	6	2,5	3	8,5	13	17,5	13	28,5	12	40,5	14			203,5	206	202	
	Stellenplan 2011	1	1	2,5	24,5	15	1	6	3,5	3	13	15	25,5	25,5	72	34,0	92	27	1	28	390,5			
	Stellenplan 2010								2,5	3	11	16	25	22	123	32,5	96	31	1	28		391		
	Zahl d. am 30.06.2010 besetzten Stellen								2,5	2	11	16	24	21	120,5	32,0	94	30,0	1	26			380	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											I. Verwaltung
											C.Zusammenstellung
Teil- haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Zahl der Stellen 2011			Zahl der Stellen 2010			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung	4	5	9	6	5	11	5	4	9	
	Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses	2,5	1,5	4	2	1,5	3,5	2	1,5	3,5	
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement	4	5,5	9,5	3	7	10	3	7	10	
	Personalmanagement	9	33	42	9	33,5	42,5	9	31	40	
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste	2	30	32	5,5	27,5	33	5	27	32	
	Controlling	1	2	3	1	2	3	1	1	2	
	Revision	15,5	3,5	19	15	3,5	18,5	15	3,5	18,5	
	Frauenbeauftragte		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	1,5	
	Personalrat	1	2,5	3,5	1	3	4	1	3	4	
	Kommunalaufsicht und Recht	6	3	9	6,5	2,5	9	6,5	2,5	9	
	Ordnungs- und Gewerbewesen	4	3	7	4	3	7	4	3	7	
	Straßenverkehrswesen	4,5	31,5	36	4,5	31,5	36	4,5	31,5	36	
	Finanz- und Rechnungswesen	15,5	19	34,5	14	16,5	30,5	14	16,5	30,5	
	Ausländer- und Migrationsamt	16	14,5	30,5	16	15,5	31,5	14,5	13,5	28	
	Brand- und Katastrophenschutz	2,5	7	9,5	2,5	7	9,5	2,5	7	9,5	
	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Veterinärwesen)	6,5	9,5	16	6,5	9,5	16	6	9,5	15,5	
	2 Schule und Kultur	Schulabteilung	2	9,5	11,5	2	9,5	11,5	2	9,5	11,5
Kreisvolkshochschule		2	5,5	7,5	2	5,5	7,5	2	5,5	7,5	
Summe I.Verwaltung Seite 1		98	187	285	100,5	185	285,5	97	178	275	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											I. Verwaltung
											C.Zusammenstellung
Teilhaushalt	Bezeichnung des Bereiches	Zahl der Stellen 2011			Zahl der Stellen 2010			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
3 Soziales und Jugend	Jugendamt	15	75	90	21	64	85	21	64	85	
	EB-Stelle Bensheim	1	4	5	1	4	5	1	4	5	
	EB-Stelle Lampertheim		5	5		5	5		4	4	
	Amt für Soziales	10	24	34	10	24	34	9,5	23,5	33	
	Hilfen für Jüdische Emigranten und Spätaussiedler					3	3		3	3	
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2	11	13	3	12	15	3	10,5	13,5	
	Fachberatung Leben im Alter		1	1		1	1		1	1	
	Kreissenorenbeirat		1	1		1	1		1	1	
4 Gesundheit und Sport	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Gesundheit)	5	27,5	32,5	6	28,5	34,5	5	27,5	32,5	
5 Gestaltung der Umwelt	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)		2,5	2,5		2,5	2,5		2,5	2,5	
	Kreisstraßen	0,5		0,5							
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz	7	12,5	19,5	8	11,5	19,5	8	11,5	19,5	
	UNESCO-Geopark	1		1	1		1	1		1	
	Bauaufsicht und Bauleitplanung	4,5	29	33,5	5,5	29	34,5	5,5	29	34,5	
	Wasser- und Naturschutz	7,5	11	18,5	7,5	10,5	18	7,5	10,5	18	
Eigenbetriebe	Gebäudewirtschaft	4		4	4		4	4		4	
	Neue Wege	5		5	6,5	10	16,5	6,5	10	16,5	
	Rettungsdienst	1		1	1		1	1		1	
Summe I.Verwaltung Seite 1		98	187	285	100,5	185	285,5	97	178	275	
Summe I.Verwaltung Seite 2		63,5	203,5	267	74,5	206	280,5	73	202	275	
I.Verwaltung Gesamt		161,5	390,5	552	175	391	566	170	380	550	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim **II.Schulen - B. Arbeitnehmer 1**

Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen												
2 Schule und Kultur	Abtsteinach, Steinachtalschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Bensheim, Hemsbergschule	1								1	1	1	
	Joseph-Heckler-Schule	1								1	1	1	
	Stadtteil Auerbach Schillerschule	1								1	1	1	
	Schloßbergschule	1								1	1	1	8: 0,5 kw
	Stadtteil Fehlheim Carl-Orff-Schule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Grundschule Kappesgärten	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Biblis Schule in den Weschnitzauen			1						1	1	1	
	Biblis												
	Ortsteile Nordheim u. Wattenheim, Steinerwaldschule, Grundschule des Kreises Bergstraße	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Birkenau Sonnenuhrensichule			1						1	1	1	
	Langenbergsschule	1								1	1	1	
	Ortsteil Nieder-Liebersbach	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Bürstadt Schillerschule	1								1	1	1	
	Stadtteil Bobstadt Astrid-Lindgren-Schule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Einhausen, Schule an der Weschnitz			1						1	1	1	
	Fürth Müller-Guttenbrunn-Schule	1								1	1	1	
	Ortsteil Erlenbach/ R.-Mitlechtern, Schule Am Katzenberg	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Gorxheimertal-Trösel Daumbergschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Grasellenbach OT Wahlen Ulfenbachtalschule			0,5						0,5	0,5	0,5	
Groß-Rohrheim Lindenhofsschule			0,5						0,5	0,5	0,5		

		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Stellenplan 2011	- Blatt 1-	10,5		4,5						15	15	15	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											II.Schulen - B. Arbeitnehmer 2		
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen												
2 Schule und Kultur	Heppenheim Konrad-Adenauer-Schule	1								1	1	1	
	Nibelungenschule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Schloßschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Martin-Buber-Schule	1								1	1	1	
	HP-Stadtteil-Kirschhausen Eichendorff-Schule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Hirschhorn Neckartalschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Alfred-Delp-Schule	1,5								1,5	1,5	1,5	
	Schillerschule			1						1	1	1	
	Goetheschule	1								1	1	1	
	Pestalozzischule			1						1	1	1	
	Stadtteil Hofheim Nibelungenschule	1								1	1	1	
	Lautertal Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule			1						1	1	1	
	Ortsteil Reichenbach Felsenmeerschule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Lindenfels Carl-Orff-Schule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Lorsch Werner-v.-Siemens-Schule			1						1	1	1	
	Wingertsberg-Schule	1								1	1	1	
	Mörlenbach Schloßhofschule	1								1	1	1	
	Neckarsteinach Freiherr-v.-Stein-Schule	1								1	1	1	
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Stellenplan 2011 - Blatt 2-	9,5		6						15,5	15,5	15,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											II.Schulen - B. Arbeitnehmer 3		
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen												
2 Schule und Kultur	Rimbach Brüder-Grimm-Schule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Dietrich-Bonhoeffer-Schule	1								1	1	1	
	Ortsteil Zotzenbach, Waldhufenschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Viernheim Schillerschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Friedrich-Fröbel-Schule			1,5						1,5	1,5	1,5	
	Nibelungenschule	1								1	1	1	
	Goetheschule	1								1	1	1	
	Wald-Michelbach Adam-Karrillon-Schule, Grundschule des Kreises Bergstraße mit Abteilung für Lernhilfe (Mary-Anne-Kübel)			1,5						1,5	1,5	1,5	
	Eugen-Bachmann-Schule			1						1	1	1	
	Zwingenberg Melibokusschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Stellenplan 2011 - Blatt 3-	5		4						9	9	9	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											II.Schulen - B. Arbeitnehmer 4			
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2					
	Gymnasien													
2 Schule und Kultur	Bensheim Altes Kurfürstliches Gymnasium	1,5		1						2,5	2,5	2,5		
	Goethe-Gymnasium	2								2	2	2		
	Heppenheim Starkenbug-Gymnasium	2								2	2	2		
	Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)			0,5						0,5	0,5	0,5		
	Lampertheim Lessing-Gymnasium	2								2	2	2		
	Rimbach Martin-Luther-Schule	2,5		1						3,5	3,5	3,5		
	Wald-Michelbach Überwald-Gymnasium	1,5								1,5	1,5	1,5		
			8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
		Stellenplan 2011 - Blatt 4-	11,5		2,5						14	14	14	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											II.Schulen - B. Arbeitnehmer 5		
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Berufliche Schulzentren												
2 Schule und Kultur	Bensheim Heinrich-Metzendorf-Schule, Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	3								3	3	3	
	Bensheim Karl-Kübel-Schule	1,5		1						2,5	2,5	2,5	
	Lampertheim Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	1,5								1,5	1,5	1,5	
	Schulen für Lernhilfe												
	Bensheim Kirchbergschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Seebergschule	1							1	2	2	2	
	Heppenheim Siegfriedschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Biedensandschule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Mörtenbach Weschnitztschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Viernheim Albert-Schweitzer-Schule	0,5								0,5	0,5	0,5	
			8	7	6	5	4	3	2Ü	2			
Stellenplan 2011 - Blatt 5-		9		1,5					1	11,5	11,5	11,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											II.Schulen - B. Arbeitnehmer 6		
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	Gesamtschulen												
2 Schule und Kultur	Bensheim Geschwister-Scholl-Schule			2,5						2,5	2,5	2,5	
	Bürstadt Erich-Kästner-Schule	2								2	2	2	
	Fürth Heinrich-Böll-Schule	1		0,5						1,5	1,5	1,5	
	Viernheim Alexander-v-Humboldt-Schule	1,5		0,5						2	2	2	
Stellenplan 2011 - Blatt 6-		4,5		3,5						8	8	8	
Stellenplan 2011 - Blatt 1-5-		45,5		18,5					1	65	65	65	
Stellenplan 2011 Gesamt		50		22					1	73			
Stellenplan 2010		33,5		37	1,5				1		73		
Zahl d. am 30.06.2010 tatsächlich besetzten Stellen		33,5		37	1,5				1			73	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2011		Zahl der Stellen 2010		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen							
2 Schule und Kultur	Abtsteinach, Steinachtalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Bensheim, Hemsbergschule	1	1	1	1	1	1	
	Joseph-Heckler-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Stadtteil Auerbach Schillerschule	1	1	1	1	1	1	
	Schloßbergschule	1	1	1	1	1	1	
	Stadtteil Fehlheim Carl-Orff-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Grundschule Kappesgärten	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Biblis Schule in den Weschnitzauen	1	1	1	1	1	1	
	Biblis Ortsteile Nordheim u. Wattenheim, Steinerwaldschule, Grundschule des Kreises Bergstraße	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Birkenau Sonnenuhrensichule	1	1	1	1	1	1	
	Langenbergichule	1	1	1	1	1	1	
	Ortsteil Nieder-Liebersbach	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Bürstadt Schillerschule	1	1	1	1	1	1	
	Stadtteil Bobstadt Astrid-Lindgren-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Einhausen, Schule an der Weschnitz	1	1	1	1	1	1	
	Fürth Müller-Guttenbrunn-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Ortsteil Erlenbach/ R.-Mitlechtern, Schule Am Katzenberg	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Gorxheimertal-Trösel Daumbergschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Grasellenbach OT Wahlen Ulfenbachtalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Groß-Rohrheim Lindenhofsichule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
Zusammenstellung - 1 - Summe		15	15	15	15	15	15	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen		
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2011		Zahl der Stellen 2010		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010		C.Zusammenstellung	
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen	
	Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen								
2 Schule und Kultur	Heppenheim Konrad-Adenauer-Schule	1	1	1	1	1	1		
	Nibelungenschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Schloßschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Martin-Buber-Schule	1	1	1	1	1	1		
	HP-Stadtteil-Kirschhausen Eichendorff-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Hirschhorn Neckartalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Lampertheim Alfred-Delp-Schule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5		
	Schillerschule	1	1	1	1	1	1		
	Goetheschule	1	1	1	1	1	1		
	Pestalozzischule	1	1	1	1	1	1		
	Stadtteil Hofheim Nibelungenschule	1	1	1	1	1	1		
	Lautertal Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule	1	1	1	1	1	1		
	Ortsteil Reichenbach Felsenmeerschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Lindenfels Carl-Orff-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Lorsch Werner-v.-Siemens-Schule	1	1	1	1	1	1		
	Wingertsberg-Schule	1	1	1	1	1	1		
	Mörtenbach Schloßhofschule	1	1	1	1	1	1		
	Neckarsteinach Freiherr-v.-Stein-Schule	1	1	1	1	1	1		
	Zusammenstellung - 2 - Summe		15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2011		Zahl der Stellen 2010		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen							
2 Schule und Kultur	Rimbach Brüder-Grimm-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Dietrich-Bonhoeffer-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Ortsteil Zotzenbach, Waldhufenschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Viernheim Schillerschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Friedrich-Fröbel-Schule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Nibelungenschule	1	1	1	1	1	1	
	Goetheschule	1	1	1	1	1	1	
	Wald-Michelbach Adam-Karrillon-Schule, Grundschule des Kreises Bergstraße mit Abteilung für Lernhilfe (Mary-Anne-Kübel)	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Eugen-Bachmann-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Zwingenberg Melibokusschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Zusammenstellung - 3 - Summe	9	9	9	9	9	9	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2011		Zahl der Stellen 2010		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	Gymnasien							
2 Schule und Kultur	Bensheim Altes Kurfürstliches Gymnasium	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Goethe-Gymnasium	2	2	2	2	2	2	
	Heppenheim Starkenburg-Gymnasium	2	2	2	2	2	2	
	Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Lessing-Gymnasium	2	2	2	2	2	2	
	Rimbach Martin-Luther-Schule	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	
	Wald-Michelbach Überwald-Gymnasium	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Zusammenstellung - 4 - Summe	14	14	14	14	14	14	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2011 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2011		Zahl der Stellen 2010		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	Gesamtschulen							
2 Schule und Kultur	Bensheim Geschwister-Scholl-Schule	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Bürstadt Erich-Kästner-Schule	2	2	2	2	2	2	
	Fürth Heinrich-Böll-Schule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Viernheim Alexander-v-Humboldt-Schule	2	2	2	2	2	2	
	Zusammenstellung - 6 - Summe	8	8	8	8	8	8	
	Zusammenstellung - 1-5 - Summe	65	65	65	65	65	65	
	Zusammenstellung - 1-6 - Gesamt	73	73	73	73	73	73	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim										Verwaltung und Schulen C.Zusammenstellung
Bereich	Zahl der Stellen 2011			Zahl der Stellen 2010			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010			Erläuterungen
	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
Gesamt II. Schulen		73	73		73	73		73	73	
Gesamt I. Verwaltung	161,5	390,5	552	175	391	566	170	380	550	
TOTAL	161,5	463,5	625	175	464	639	170	453	623	

Anmerkung:

Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umbesetzt werden.

Die Umsetzungen sind beim Erlass der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung in den Stellenplan aufzunehmen.

Anlage 1a: Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2011 bis 2014
Ergebnishaushalt - Beträge in T€ (Stand 12.10.2010)

		2010	2011	2012	2013	2014
Pos.	Bezeichnung					
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62	70	70	70	70
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.420	6.426	6.600	6.650	6.700
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.348	3.626	3.705	3.630	3.630
4	Erträge aus Kreisumlage	87.016	73.943	76.050	82.260	89.785
5	Erträge aus Schulumlage	50.957	56.927	56.130	56.530	57.330
6	Erträge aus Transferleistungen	76.742	77.036	76.200	75.400	74.600
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	26.935	23.223	23.230	23.230	23.230
8	Erträge aus Schlüsselzuweisungen	24.670	23.446	25.090	26.590	27.920
9	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.961	3.338	3.380	3.380	3.380
10	Sonstige ordentliche Erträge	116	95	100	100	100
11	Ordentliche Erträge	280.227	268.130	270.555	277.840	286.745
12	Personalaufwendungen	32.145	31.500	32.000	32.640	33.300
13	Versorgungsaufwendungen	4.845	3.716	3.790	3.865	3.940
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.525	26.111	25.500	25.500	25.500
15	Abschreibungen	4.905	5.052	5.050	5.050	5.050
16	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	43.853	51.808	51.010	51.410	52.210
17	Krankenhausumlage	4.604	3.811	3.870	4.070	4.310
18	LWV-Umlage	38.083	39.695	40.315	42.370	44.870
19	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	447	468	470	470	470
20	Transferaufwendungen	152.534	154.409	152.880	151.580	150.280
21	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8	8	10	10	10
22	Ordentliche Aufwendungen	306.949	316.578	314.895	316.965	319.940
23	Verwaltungsergebnis	-26.722	-48.448	-44.340	-39.125	-33.195
24	Finanzerträge	343	327	330	330	330
25	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.175	10.116	11.530	12.715	13.790
26	Finanzergebnis	-7.832	-9.789	-11.200	-12.385	-13.460
27	Ordentliches Ergebnis	-34.554	-58.237	-55.540	-51.510	-46.655
28	Außerordentliche Erträge	1.021	73	1.000	1.000	1.000
29	Außerordentliche Aufwendungen	933	240	900	900	900
30	Außerordentliches Ergebnis	88	-167	100	100	100
31	Jahresergebnis	-34.466	-58.404	-55.440	-51.410	-46.555

Anlage 1b: Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2011 bis 2014
Finanzhaushalt - Beträge in T€ (Stand 12.10.2010)

Pos.	Bezeichnung	2010	2011	2012	2013	2014
1	Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushalts	-34.466	-58.404	-55.440	-51.410	-46.555
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögenswerte des Anlagevermögens	4.905	5.052	5.050	5.050	5.050
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen	-2.961	-3.338	-3.380	-3.380	-3.380
4	+/- Zunahme/Abnahme Rückstellungen	2.151	759	800	800	800
5	+/- Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	520	0	0	0	0
6	+/- sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0
7	+/- Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aLL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aLL sowie anderer Passiva die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
9	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.851	-57.931	-54.970	-50.940	-46.085
10	Einzahlungen aus Investitions-zuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.788	2.028	2.125	2.210	1.885
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen d. Sachanlagevermögens u. immateriellen Vermögens	5	5	5	5	5
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Vermög. <i>(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüssen)</i>	-24.035	-5.185	-3.559	-4.167	-2.848
		-19.979	-1.575	-310	-1.543	-3
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens <i>(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>	521	519	30	30	30
		521	519	30	30	30
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen <i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>	-590	-1.095	-100	-100	-100
		-500	-1.000	0	0	0
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-8.311	-3.728	-1.499	-2.022	-1.028
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen <i>(davon: Kreditaufnahmen für Kassenkredite)</i>	306.471	356.028	349.999	347.233	343.580
		295.000	352.300	348.500	344.600	339.800
	<i>(davon: Kreditaufnahmen für Umschuldungen)</i>	3.160	0	0	611	2.752
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen <i>(davon: Tilgungen für Kassenkredite)</i> <i>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)</i>	-266.257	-294.166	-293.670	-294.326	-296.327
		-260.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
		-3.160	0	0	611	2.752
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	40.214	61.862	56.329	52.907	47.253
19	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres	52	203	-140	-55	140
20	Voraussichtl. Finanzmittelbestand am Anfang d. Haushaltsjahres	565	617	820	680	625
21	Voraussichtl. Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	617	820	680	625	765
	Voraussichtl. Kassenkreditbestand am Ende des Haushaltsjahres	194.000	251.300	304.900	359.500	409.300

Investitionsprogramm 2011 - 2014

Kreisverwaltung Bergstrasse

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2011	VE	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014
1070 - IT Management							
2008INV026	IT-Management/ Büromaschinen, Organisationsmittel		-95.000		-100.000	-100.000	-100.000
2011INV019	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2009INV014	Lizenzen, DV-Software		-85.000		-100.000	-100.000	-100.000
1081 - Zentrale Dienste							
2008INV028	Zentrale Dienste/ Büromöbel und sonstige Ausstattung		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2011INV018	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-35.000		-25.000	-25.000	-25.000
2008INV118	Regalsystem Archiv	-100.000					
1110 - Revision							
2008INV098	Anschaffung Software für Revision	-60.000					
1300 - Fleischhygiene							
2011INV020	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
1311 - Allg. Veterinärwesen							
2011INV021	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
2011INV032	Erwerb von Grundstücken (TVA)		-70.000				
1361 - Brandschutz und Katastrophenschutz							
2008INV093	Funkgeräte und Meldeempfänger für Digitalfunk	-30.000					
2008INV094	Einsatzleitwagen für Kreisbrandinspektor	-60.000					
2011INV022	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-600		-600	-600	-600
2010 - Grundschulen							
2008INV061	Grundschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2011INV001	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2009INV002	Schlosshofschule Mörlenbach, Erweiterung	-60.000	-40.000		-10.000	-20.000	
2011INV002	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
2010INV033	Zuschuss SV Nieder-Liebersbach	-110.000					
2021 - Kombinierte Schulformen							
2009INV003	Kombinierte Schulformen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-75.000		-75.000	-75.000	-75.000
2011INV003	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2008INV084	GSS Bensheim, Einrichtung	-410.000					
2008INV086	Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim, Sonstige Betriebsausstattung	-100.000					
2011INV004	Erich-Kästner-Schule Bürstadt; Grundsanierung		-60.000		-30.000	-50.000	
2011INV005	Freiherr-von-Stein-Schule Neckarsteinach; Sanierung Bestandsgebäude		-60.000		-40.000		
2011INV006	Heinrich-Böll-Schule Fürth; Einrichtung Mensa und Bibliothek		-50.000		-20.000		
2011INV007	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
2011INV031	Investitionszuschuss Lit. Gymnasium		-500.000				
2040 - Gymnasien							
2008INV075	Gymnasien allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-45.000		-45.000	-45.000	-45.000
2011INV008	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2008INV068	Goethe-Gymnasium Bensheim, Einrichtung	-440.000					
2008INV069	AKG, Bensheim, Umbau und Einrichtung	-250.000					
2008INV070	Starkenburger-Gymnasium Heppenheim, Einrichtung	-560.000	-100.000				
2008INV073	Martin-Luther-Schule Rimbach, Einrichtung				-220.000	-110.000	
2008INV103	Zuschuss AMS, Viernheim	-3.236.000					
2011INV009	AKG Bensheim; Sanierung Fachräume Mediothek und Bibliothek			-20.000	-20.000	-60.000	
2011INV010	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
2060 - Förderschulen							
2008INV082	Förderschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
2011INV011	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2008INV083	Förderschulen, Integrationsmaßnahmen		-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
2011INV012	Förderschulen (GWG)		-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
2008INV079	Seebergschule Bensheim, Neubau		-270.000		-30.000		
2008INV104	Zuschuss Martinschule, Ladenburg	-5.029.750	-1.000.000				
2011INV013	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2011	VE	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014
2070 - Berufliche Schulen							
2008INV078	Berufliche Schulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2011INV014	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
2009INV006	Karl-Kübel-Schule Bensheim; Erweiterung, Mensa		-150.000		-150.000	-150.000	-100.000
2009INV058	Berufliche Schulen Lampertheim; Sanierung/ Einrichtung Bestandsgebäude	-110.000	-40.000				
2009INV059	Heinrich Metzendorf Schule Bensheim; Einrichtung Bistro				-50.000	-40.000	
2011INV015	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
2085 - Allgemeine Schulverwaltung							
2008INV057	Medienausstattung		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
2008INV114	Zuschuss für den Bau von Wartehallen		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
2008INV117	1:1 Programm, Eigeninitiative der Schulgemeinden		-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
2011INV016	1:1 Programm (GWG)		-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
2009INV007	Ganztagsangebote; Einrichtung		-50.000		-40.000	-30.000	-30.000
2011INV017	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2010INV027	Projekt Familienfreundlicher Kreis		-80.000		-80.000	-80.000	-80.000
2100 - KVHS							
2011INV023	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
2009INV008	Büromaschinen, Organisationsmittel, DV- und Kommunikationsanlagen		-9.000		-7.000	-7.000	-8.000
2009INV009	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
2009INV010	Lizenzen		-2.000				
3030 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen							
2009INV036	Zuschuss Neubau Werkstatt, Lorsch	-575.000					
3151 - Erziehungs- und Familienberatung							
2011INV027	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände (EZB Bensheim)		-3.000				
2011INV028	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände (EZB Lampertheim)		-1.000				
4011 - Gesundheitsprävention und -hilfen							
2008INV021	Werkzeuge, Prüf- und Messeinrichtungen	-20.000					
2011INV024	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
2008INV105	Zuschuss Diakonisches Werk, Küche	-16.325					
4020 - Gesundheitsschutz							
2008INV101	Laborgeräte	-2.000					
2011INV025	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
5040 - Geoinformationssystem GIS							
2009INV013	Lizenzen	-15.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
5051 - Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung							
2010INV025	Lizenzen	-50.000					
5090 - Verwaltung der Kreisstraßen							
2008INV002	Sonstige unbebaute Grundstücke (Ankauf)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2008INV005	Neubau K3, Stadt Lampertheim	-1.731.000					
2008INV006	Grunderwerb K3, Stadt Lampertheim	-140.000					
2008INV008	Ausbau der OD Rimbach, K8	-275.000	-25.000				
2008INV009	Verbreiterung und Ausbau der K11, freie Strecke	-270.000			-200.000	-200.000	-700.000
2008INV010	Ausbau der OD Hornbach, II. BA, K13	-480.000					
2008INV011	Neu- und Ausbau K24	-320.000					
2008INV012	Ausbau der OD Kocherbach, K28	-20.000					
2008INV013	Ausbau der OD Hartenrod, K30	-20.000					
2008INV015	Ausbau der K35		-450.000				
2008INV016	Ausbau der K38	-510.000					
2008INV017	Ausbau der K55/ K56	-1.417.000	-390.000			-200.000	-200.000
2009INV033	K55, Ausbau zwischen Knoten und Raidelbach	-100.000					
2009INV035	Beschaffung von neuen Straßeneinrichtungen		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2009INV056	Ausbau der K22, OD Zotzenbach	-50.000			-500.000		
2009INV063	K11, Ausbau OD Ober-Liebersbach	-150.000		-400.000	-400.000		
2009INV064	K16, Ausbau Engstelle Ober-Flockenbach	-20.000					
2009INV066	K67, Ausbau Freie Strecke zwischen Schwanheim und Fehlheim, Fehlheim und Rodau und OD Rodau/Freie Strecke bis Zwingenberg	-230.000		-200.000	-400.000	-400.000	-200.000
2009INV067	K206, Ausbau OD Schlierbach und Freie Strecke	-20.000					-200.000

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2011	VE	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014
2009INV065	Zugänge bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten; Grunderwerb im Zuge von Baumaßnahmen, u.a. K55/K56		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2010INV029	K18, Erneuerung Durchlass b. Mackenheim	-170.000					
2011INV029	K 3, Lärmvorsorgemaßnahmen		-435.000				
2011INV030	K11, Neubau UF Liebersbach, OD Nd.Liebersbach		-40.000			-300.000	-300.000
5100 - ÖPNV							
2008INV022	Investitionszuschüsse S Bahn-Rhein-Neckar	-452.200	-3.200	-560	-500	-60	
2008INV023	Zuweisung zum Ausbau der Eisenztal- und Schwarzbachtalbahn	-159.100	-18.300	-18.200	-13.100	-5.100	
2008INV025	Zuweisung zum Ausbau der 2. Stufe S-Bahn-Rhein-Neckar	-420.500	-350.000	-1.828.000	-293.000	-1.535.000	
2011INV026	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2009INV011	Stadt Bensheim; Behindertengerechter Ausbau des Bahnhofes	-150.000	-100.000	-75.000	-75.000		
2009INV031	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss	-200.000	-200.000				
2010INV026	Planungskostenanteil S-Bahn Rhein-Neckar; Knoten Mannheim - Heidelberg		-4.600	-158.900	-36.300	-36.300	-86.300
5170 - Wirtschaftsförderung und Tourismus							
2008INV119	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Grunderwerb	-120.000	-50.000				
2009INV012	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss	-200.000	-200.000				
Sonderinvestitionsprogramm							
2009INV041	AKG, Bensheim	-90.000					
2009INV042	Goethe-Gymnasium, Bensheim	-200.000					
2009INV043	Karl Kübel Schule, Bensheim	-90.000					
2009INV044	Schillerschule, Auerbach	-70.000					
2009INV045	Heinrich-Böll-Schule, Fürth	-130.000					
2009INV046	Starkenburger-Gymnasium, Heppenheim	-150.000					
2009INV047	Lessing-Gymnasium, Lampertheim	-140.000					
2009INV048	Alfred-Delp-Schule, Lampertheim	-130.000					
2009INV049	Werner-von-Siemens-Schule, Lorsch	-70.000					
2009INV050	Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach	-70.000					
2009INV051	Dietrich-Bonhoeffer-Schule, Rimbach	-70.000					
2009INV052	Alexander-von-Humboldt-Schule, Viernheim	-110.000					
2009INV054	Eugen-Bachmann-Schule, Wald-Michelbach	-80.000					
2009INV053	Überwald-Gymnasium, Wald-Michelbach	-160.000					
2009INV069	Zuweisung an Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft	-45.263.000					
2009INV074	Zuweisung an die Kreiskrankenhaus gGmbH	-1.050.000					
Gesamtsumme Investitionen		-66.732.375	-5.684.700	-2.700.660	-3.558.500	-4.167.060	-2.847.900

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2010	2011	2012	2013	2014
1	2	3	4	5	6
2011			1.038	1.576	86
2010		2.130			
2009	2.728	300			
Summe:	2.728	2.430	1.038	1.576	86
<u>Nachrichtlich</u>	8.311	3.728	1.499	2.022	1.028
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten im Haushalt 2011
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2010	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2011	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2011
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	5.638	7.505	7.239
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	625	625	625
2.4 Zweckverbände und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt *	40.708	44.994	45.002
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	46.971	53.124	52.866
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
3.1 Leasing	329	0	0
3.2 Sonstige			
Summe	329	0	0
<u>Nachrichtlich</u>			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
4.1 Aus Krediten	104.314	126.587	132.716
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	225	208
5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹	4.029	4.846	4.260
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²	252.833	248.415	243.840
8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

* Aus der Kreditermächtigung 2009 wurden 939.637 € ins Hj. 2010 übertragen.

¹ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände

² Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2011	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2011
1	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen		
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2 Rücklage aus Überschüssen des ausserordentlichen Ergebnisses		
1.3 Zweckgebundene Rücklagen für Schulumlage	1.131,9	0,0
Pensionsrücklage	678,3	768,3
1.4 Sonderrücklagen		
1.4.1 Stiftungskapital		
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen		
... ..		
Summe der Rücklagen	1.810,2	768,3
2. Rückstellungen		
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	37.910,3	38.496,3
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.619,5	7.811,5
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	2.559,2	2.540,1
2.4 Rückstellungen aus Urlaubsansprüchen der Beamt/Innen	356,5	356,5
2.5 Rückstellung für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden		
2.6 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von 2.7 Abfalldeponien Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.8 Rückstellungen für die ungewisse Verbindlichkeit im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
2.9 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	500,0	1.500,0
2.10 Sonstige Rückstellungen	50,0	50,0
... ..		
Summe der Rückstellungen	48.995,5	50.754,4

**Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4
der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel *)**

	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2011 € ^{*)}	2010 €	2009 €
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO	84.700	84.700	84.700
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 4.000,00 €)	28.000	28.000	28.000
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 700,00 €)	56.700	56.700	56.700
2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen (enthalten sind jeweils Personalkosten sowie Sachkosten ohne und für Öffentlichkeitsarbeit. Die Einzelpositionen sind nicht bezifferbar.)			
2.1 CDU-Fraktion (34)	27.800	27.800	27.800
2.2 SPD-Fraktion (28)	23.600	23.600	23.600
2.3 GRÜNE-Fraktion (6)	8.200	8.200	8.200
2.4 FWG-Fraktion (4)	6.800	6.800	6.800
2.5. FDP-Fraktion (4)	6.800	6.800	6.800
2.6 REP-Fraktion (3)	6.100	6.100	6.100
2.7 DIE LINKE-Fraktion (2)	5.400	5.400	5.400
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen: Die Fraktionen erhalten keine zusätzlichen Leistungen.			

*) Die Mittelanmeldung für das Haushaltsjahr 2011 erfolgte auf der Grundlage der Zusammensetzung des Kreistages in seiner auslaufenden 16. Wahlzeit (81 Mitglieder in 7 Fraktionen). Veränderungen, die sich infolge der Kreistagswahl im nächsten Jahr sowie gegebenenfalls neuer Beschlüsse der Kreisgremien zur Fraktionsförderung ergeben, sind im Nachtragshaushaltsplan 2011 zu berücksichtigen.

Übersicht über die Budgets

Übersicht über die gebildeten Budgets

Die Budgets der Kostenstellen enthalten die Sachkonten der betrieblichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen der Kontengruppen 60, 61, 67, 68, 69).

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme</u> <u>2011</u>
1001	Dez. L, Steuerungsunterstützung und Büro Dez. L	56.150 €
1004	Frauenbeauftragte	6.795 €
1006	EU-Förderung, Dorf- und Regionalentwicklung, Denkmalschutz, Landwirtschaft	51.375 €
1008	Personalrat	20.600 €
1011	Kreistagsbüro und Büro des Kreis Ausschusses	290.900 €
1012	Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine	137.070 €
1013	Pressestelle	24.845 €
1014	Personalmanagement	118.600 €
1015	Organisation, EDV und zentrale Dienste	1.874.650 €
1016	Controlling	11.650 €
1017	Revision	35.900 €
1031	Schulabteilung	1.284.680 €
1041	ÖPNV	1.111.350 €
1062	Kommunalaufsicht und Recht	68.500 €
1063	Ordnungs- und Gewerbeswesen	12.150 €
1064	Straßenverkehrswesen	197.800 €
2065	Wasser- und Naturschutz	48.840 €
2140	Ausländer- und Migrationsamt	102.760 €
2151	Finanz- und Rechnungswesen	2.488.900 €
2181	Bauaufsicht und Bauleitplanung	169.155 €
2191	Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld	1.026.194 €
3101	Brand- und Katastrophenschutz	365.840 €
4150	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	675.050 €
4161	Gesundheitsamt	66.300 €
Gesamt:		10.246.054 €

Übersicht über die gebildeten Schulbudgets

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme 2011</u>
0001	Steinachtal - Grundschule Abtsteinach	13.600 €
0002	Hemsbergschule Bensheim	18.200 €
0003	Joseph-Heckler-Schule Bensheim	24.040 €
0004	Altes Kurfürstliches Gymnasium Bensheim	133.330 €
0005	Goethe-Gymnasium Bensheim	116.390 €
0006	Geschwister-Scholl-Schule Bensheim	131.180 €
0007	Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim	124.550 €
0008	Karl-Kübel-Schule Bensheim	140.690 €
0009	Kirchbergschule Bensheim	45.660 €
0010	Seebergschule Bensheim	29.280 €
0011	Schillerschule Bensheim-Auerbach	74.650 €
0012	Schloßbergschule Bensheim-Auerbach	19.920 €
0013	Carl-Orff-Schule Bensheim-Fehlheim	12.010 €
0014	Märkerwaldschule Bensheim-Gronau	9.400 €
0015	Schule in den Weschnitzauen Biblis	48.255 €
0016	Steinerwaldschule	18.190 €
0018	Sonnenuhrenscheule Birkenau	21.662 €
0019	Langenbergsschule Birkenau	81.480 €
0020	Grundschule Birkenau-Nieder-Liebersbach	39.460 €
0021	Schillerschule Bürstadt	34.420 €
0022	Erich-Kästner-Schule Bürstadt	115.470 €
0023	Astrid-Lindgren-Schule Bürstadt-Bobstadt	13.720 €
0024	Schule an der Weschnitz	19.840 €
0025	Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth	41.950 €
0026	Heinrich-Böll-Schule Fürth	84.590 €
0027	Schule am Katzenberg	11.120 €
0028	Daumbergschule Gorxheimertal-Trösel	12.260 €
0029	Ulfenbachtalschule Grasellenbach-Wahlen	14.360 €
0030	Lindenhofschule Groß-Rohrheim	14.280 €
0031	Martin-Buber-Schule Heppenheim	76.120 €
0032	Schloßschule Heppenheim	15.000 €
0033	Nibelungenschule Heppenheim	20.140 €
0034	Konrad-Adenauer-Schule Heppenheim	22.660 €
0035	Siegfriedschule Heppenheim	27.080 €
0036	Starkenburger-Gymnasium Heppenheim	108.410 €
0037	Abendschule Heppenheim	15.900 €
0038	Christophorus-Schule Heppenheim-Hambach	10.190 €
0039	Eichendorffschule Heppenheim-Kirschhausen	11.040 €
0040	Neckartalschule Hirschhorn	12.830 €
0041	Schillerschule Lampertheim	21.050 €
0042	Goetheschule Lampertheim	28.150 €
0043	Pestalozzischule Lampertheim	17.320 €
0044	Lessing-Gymnasium Lampertheim	129.340 €
0045	Berufliche Schulen Lampertheim	75.680 €
0046	Biedensandschule Lampertheim	52.890 €
0047	Alfred-Delp-Schule Lampertheim	78.760 €
0048	Nibelungenschule Lampertheim-Hofheim	22.560 €
0049	Seehofschule Lampertheim-Hüttenfeld	9.910 €
0050	Grundschule Lautertal-Elmshausen	10.420 €
0051	Mittelpunktschule Lautertal- Gadernheim	54.420 €
0052	Felsenmeerschule Lautertal-Reichenbach	26.020 €
0053	Carl-Orff-Schule Lindenfels	11.210 €
0054	Werner-von-Siemens-Schule Lorsch	72.700 €
0055	Wingertsbergschule Lorsch	25.670 €
0056	Schloßhofschule Mörlenbach	27.115 €
0057	Weschnitztalschule Mörlenbach	22.720 €
0058	Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach	33.298 €
0059	Brüder-Grimm-Schule Rimbach	18.160 €

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme 2011</u>
0060	Dietrich-Bonhoeffer-Schule Rimbach	55.150 €
0061	Martin-Luther-Schule Rimbach	115.810 €
0062	Waldhufenschule Rimbach-Zotzenbach	11.210 €
0063	Schillerschule Viernheim	20.170 €
0064	Goetheschule Viernheim	18.630 €
0065	Nibelungenschule Viernheim	41.180 €
0066	Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim	70.680 €
0067	Albert-Schweitzer-Schule Viernheim	38.170 €
0068	Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim	104.223 €
0069	Adam-Karrillon-Schule Wald-Michelbach	21.110 €
0071	Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach	68.640 €
0072	Überwald-Gymnasium Wald-Michelbach	78.330 €
0073	Grundschule Unter-Schönmattenweg	10.160 €
0074	Melibokusschule Zwingenberg	18.120 €
0075	Grundschule in den Kappesgärten	13.490 €
Gesamt:		3.205.793 €

Übersicht über das Budget der Kreisvolkshochschule

Das Budget der Kreisvolkshochschule (Produkt Nr. 2100) beinhaltet folgende Sachkonten:

		Budgetsumme
		2011
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	10.000 €
5006000	Privatrechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	500 €
5106000	Öffentlich-rechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	526.300 €
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	217.100 €
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden	4.100 €
Erträge gesamt:		758.000 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	3.300 €
6011000	Lehr- u. Unterrichtsmittel	6.000 €
6051000	Strom	2.000 €
6052000	Gas	2.700 €
6056000	Wasser	800 €
6062000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten	200 €
6063000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	500 €
6081000	Reinigungsmaterial	200 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.200 €
6100000	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozenten, Entgelte)	391.500 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätige	9.000 €
6163000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.600 €
6166000	Fremdinstandhaltung: Wartungskosten	11.000 €
6173000	Fremdreinigung	500 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.600 €
6200001	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	232.800 €
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen	107.800 €
6324001	Sonstige Bezüge für andere Zeiten	
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich	46.000 €
6460003	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	57.000 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	7.800 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	19.400 €
6611000	Abschreibungen auf Konzessionen u. a., Schutzrechte	800 €
6640000	Abschreibungen auf andere Anlagen, BGA	6.000 €
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	200 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.000 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	28.500 €
6710000	Leasing	12.000 €
6750000	Bankspesen	900 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung	1.200 €
6820000	Porto	14.300 €
6831000	Datenübertragungskosten	500 €
6832000	Telefon	2.800 €
6840000	amtliche Bekanntmachungen	1.000 €
6850000	Reisekosten	1.100 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Druck- und Werbungskosten)	32.500 €
6862000	Aufwendung für Gästebewirtung	1.400 €
6871000	Präsente bis 35,- €	500 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000 €
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.400 €
6910000	Beiträge zu sonstigen Vereinigungen	3.800 €
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	70.000 €
Aufwendungen gesamt:		1.107.800 €

Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Bensheim

Das Budget der Erziehungsberatungsstelle Bensheim (Produkt Nr. 3151, Kostenstelle 1137) beinhaltet folgende Sachkonten:

		Budgetsumme 2011
5090000	sonstige Umsatzerlöse	10.000 €
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	10.465 €
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	52 €
5410310	Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	45.505 €
5428000	Zusch. für ldf Zwecke von übrigen Bereichen	1.500 €
Erträge gesamt:		67.522 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	3.410 €
6011000	Lehr- u. Unterrichtsmittel	205 €
6030000	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	2.040 €
6051000	Strom	3.000 €
6052000	Gas	1.900 €
6056000	Wasser	700 €
6057000	Abwasser	500 €
6061000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Gebäude und Aussenanlagen	300 €
6062000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten	800 €
6063000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	2.485 €
6069000	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	200 €
6081000	Reinigungsmaterial	750 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	200 €
6100000	Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.631 €
6162000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten	150 €
6163000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	450 €
6166000	Fremdinstandhaltung: Wartungskosten	250 €
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	1.200 €
6173000	Fremdreinigung	500 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500 €
6200001	Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	208.400 €
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen	54.800 €
6324001	Sonstige Bezüge für andere Zeiten	46.100 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich	29.000 €
6460003	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	4.000 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	18.900 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	32.300 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.500 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.050 €
6820000	Porto und Versandkosten	250 €
6831000	Datenübertragungskosten	100 €
6832000	Telefonkosten	2.850 €
6850000	Reisekosten	767 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	8.757 €
6909000	sonstige Versicherungsbeiträge	1.810 €
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	757 €
Aufwendungen gesamt:		452.512 €

Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Lampertheim

Das Budget der Erziehungsberatungsstelle Lampertheim (Produkt Nr. 3151, Kostenstelle 1138) beinhaltet folgende Sachkonten:

	Budgetsumme 2011	
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	52 €
5410310	Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	33.337 €
5428000	Zusch. Für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	1.000 €
	Erträge gesamt:	34.389 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	1.500 €
6011000	Lehr- u. Unterrichtsmittel	819 €
6051000	Strom	1.650 €
6052000	Gas	6.660 €
6062000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten	300 €
6063000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	500 €
6081000	Reinigungsmaterial	1.000 €
6098000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen, Dozenten, Entgelte	8.730 €
6161000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	750 €
6166000	Wartungskosten	1.830 €
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	912 €
6173000	Fremdreinigung	6.000 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.314 €
6200001	Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	253.300 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	46.900 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	21.500 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	35.429 €
6710000	Leasing	3.170 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.009 €
6820000	Porto und Versandkosten	350 €
6832000	Telefonkosten	3.100 €
6850000	Reisekosten	4.735 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.400 €
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentationen	150 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.600 €
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	620 €
6909000	sonstige Versicherungsbeiträge	1.200 €
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	859 €
	Aufwendungen gesamt:	410.287 €

Übersicht über das Budget des Jugendamtes

Das Budget des Jugendamtes (KST 1133) enthält die Sachkonten der betrieblichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen der Kontengruppen 60, 61, 67, 68, 69), die Sachkonten der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzzuwendungen (Aufwendungen der Kontengruppe 71) und die Sachkonten der Aufwendungen für Transferaufwendungen (Aufwendungen der Kontengruppe 72).

	Budgetsumme 2011
6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	26.625 €
6011010 Arbeitsmaterial für Fortbildungen in der Jugendarbeit	800 €
6011020 Arbeitsmaterial für Veranstaltungen	1.600 €
6011030 Arbeitsmaterial für Fortbildungen von Mitarbeitern in Kitas	1.450 €
6030000 Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	2.500 €
6100000 Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.378 €
6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	840 €
6771100 Erstattung von Kosten in Vorverfahren (Anwaltsgebühren)	730 €
6773000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	75.000 €
6779000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	20.936 €
6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	9.976 €
6850000 Reisekosten	43.500 €
6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	17.500 €
6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	75.128 €
6880001 Fortbildung von Mitarbeitern in Kindertagesstätten	37.500 €
6880002 Fortbildungskosten für Betreuungskräfte	7.000 €
6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	5.665 €
6910000 Beiträge Wirtschaftsverbände & Berufsvertretungen	7.672 €
6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500 €
7119000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	192.137 €
7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	130.000 €
7127000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	644.500 €
7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.152.690 €
7128062 "Fachstelle Jugendberufshilfe", Zuschuss	140.000 €
7178000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	25.565 €
7210000 Aufwand aus Transferleistungen - personenbezogen -	2.000.000 €
7250000 Jugendhilfeleistungen natürlicher Personen außerhalb von Einrichtungen	1.072.800 €
7250001 Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung & Entwicklungen	2.500 €
7250005 Förderung der Arbeit mit Pflegeeltern	10.660 €
7250020 Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen (§ 20 SGB VIII)	250.000 €
7250023 Förderung von Kindern in Tagespflege (§ 23)	4.650.000 €
7250027 Hilfen nach § 27 (2) SGB VIII, Einzelfälle	1.000.000 €
7250030 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer, Einzelfälle	250.000 €
7250031 Sozialpädagogische Familienhilfe, Einzelfälle	2.300.000 €
7250035 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, Einzelfälle	150.000 €
7250041 Hilfe für junge Volljährige (§ 41)	410.000 €
7251001 Leistungen der Eingliederungshilfe in stationären Einrichtungen	1.500.000 €
7251002 Leistungen der Eingliederungshilfe in teilstationären Einrichtungen	150.000 €
7251003 Leistungen der Eingliederungshilfe in stationären Einrichtungen (volljährige)	650.000 €
7251019 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (§19 SGB VIII)	750.000 €
7251021 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (§21 SGB VIII)	70.000 €
7251022 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1.857.700 €
7251032 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (Erziehung. in Tagesgruppe)	1.500.000 €
7251034 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (Heimerziehung)	7.250.000 €
7251041 Hilfe für junge Volljährige (§ 41)	1.100.000 €
7251042 Inobhutnahmen (§ 42)	600.000 €
7251330 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	1.200.000 €
7251332 Erziehungsstellen (§ 33 (2) SGB VIII)	350.000 €
7281000 Sonstige soziale Erstattungen an Land	651.990 €
7299000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	13.500 €
Aufwendungen gesamt:	33.362.342 €

Übersicht über das Budget des Umsteuerungskonzeptes

Das Budget des Umsteuerungskonzeptes (Kostenstelle 1139) beinhaltet folgende Sachkonten:

		Budgetsumme 2010
5479000	Sonst Ersätze sozialer Leistungen	150.000 €
	Erträge gesamt:	150.000 €
6200001	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	150.000 €
	Aufwendungen gesamt:	150.000 €

Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne

der Eigenbetriebe und Unternehmen
an denen der Kreis mit mehr als 50%
beteiligt ist

Wirtschaftsplan

Wirtschaftsjahr

2011

Feststellung

Aufgrund des § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der zuletzt gültigen Fassung, in Verbindung mit den § 92 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der zuletzt gültigen Fassung, der §§ 15 ff Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der zuletzt gültigen Fassung sowie der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft des Kreises Bergstraße vom 07.11.2005, zuletzt geändert am 10.07.2006 hat der Kreistag in seiner Sitzung am folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2011 beschlossen:

1.

Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr **2011**

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	49.866.245,-- €
in den Aufwendungen auf	53.624.645,-- €
Jahresverlust	3.758.400,-- €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	27.907.800,-- €
in der Ausgabe auf	27.907.800,-- €

festgesetzt.

2.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2011 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

14.748.000,-- €

festgesetzt.

Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds

Abteilung B von 4.413.000,-- €

enthalten.

Vorbericht

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan wird zukünftig gemäß dem Muster für die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebsgesetzes abgebildet. Dabei werden die einzelnen Sachkonten vom alten Erfolgsplan zu den jeweiligen Positionen zusammengefasst. Im Erfolgsplan sind eine Reihe von Veränderungen gegenüber 2010 eingetreten, die im Einzelnen aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich sind. Dargestellt sind die jeweiligen Ertrags- oder Aufwandspositionen mit den eingetretenen wesentlichen Veränderungen (ab 50.000 €) und den Gründen (Erläuterungen) hierfür.

Ertrags- und Aufwandsart	Veränderung gegenüber HH 2010	Erläuterungen
Nr. 01 Umsatzerlöse davon SIP davon Kreiszuschuss	- 5.100.825 € - 10.625.300 € + 5.535.450 €	Das SIP-Programm ist im Jahr 2010 beendet. Die Erhöhung des Kreiszuschusses ist erforderlich, um den geplanten Jahresverlust zu erreichen.
Nr. 04 Sonstige betriebliche Erträge	+ 164.650 €	Die Erhöhung resultiert aus der Auflösung von Zuschüssen und Zuweisungen, die der Eigenbetrieb erhalten hat. Es handelt sich jedoch um einen zahlungsunwirksamen Vorgang.
Nr. 06 Materialaufwand: davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.876.580 €	Das SIP-Programm ist Ende 2010 (10,63 Mio. €) ausgelaufen. Die Mehrbedarf in Höhe von rund 4 Mio. € bei der Bauunterhaltung resultiert aus den für 2011 geplanten Instandhaltungen an Schulen und Verwaltungsgebäuden. Für Wartung und Instandhaltung technischer Einrichtungen ergibt sich ein Mehrbedarf in Höhe von 360 T €. Der erhöhte Planansatz in Höhe von 364 T € für Reinigungskosten ergibt sich unter Berücksichtigung der Erweiterungen und Zubauten sowie der Maßnahmen im Programm "Familienfreundlicher Kreis" und in Betrieb zu nehmende Neubauten.
Nr. 08 Abschreibungen	+ 53.300 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter. Hierbei handelt es sich um zahlungsunwirksame Vorgänge.
Nr. 09 Sonstige betriebliche Aufwendungen	+ 797.184 €	Die Mietkosten für vorhandene Containeranlagen, die aufgrund erhöhten Raumbedarfs von Schulen angemietet wurden, schlagen sich als zusätzlicher Aufwand in Höhe von 360 T € nieder. Veranschlagt ist die Leasingrate an die Deutsche Bank AG für die erste und zweite Tranche des Sale-and-lease-back Geschäfts. Der Mehrbedarf in Höhe von 405 T € ergibt sich aus der vertraglichen Vereinbarung mit der Deutschen Bank AG.
Nr. 13 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+ 76.630 €	Veranschlagt sind die Zinserträge aufgrund des vorgelegten Zahlungsplanes der Deutschen Bank AG für die erste und zweite Tranche des Sale-and-lease-back Geschäfts.
Nr. 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	+ 200.000 €	Der Zinsaufwand ist dem Kreditbedarf angepasst worden.

Vermögensplan

Die im Vermögensplan eingetretenen wesentlichen Veränderungen sind aus der nachfolgende Tabelle zu entnehmen.

Mittelherkunft / Mittelverwendung	Veränderung gegenüber HH 2010	Erläuterungen
Nr. 02 Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	+ 1.027.000 €	Veranschlagt ist der Tilgungszuschuss über 3,3 Mio €. Mit dem Tilgungszuschuss wird die nicht durch Abschreibung gedeckte Finanzierung der Tilgungen und der Kreditbeschaffungskosten sichergestellt.
Nr. 04 Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	- 1.803.000 €	Veranschlagt ist die Schulbaupauschale über 3,9 Mio €. Ab 2011 entfällt die Baukostenbeteiligung der Gemeinde Fürth (800 T €) und der Stadt Lorsch (1 Mio. €).
Nr. 05 Zuführung zu Sonderposten für Sonderinvestitionsprogramm	- 7.800.000 €	Ab 2011 ist das Sonderinvestitionsprogramm beendet und der Eigenbetrieb erhält keinen Zuschuss mehr.
Nr. 06 Abschreibungen	+ 53.300 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter.
Nr. 07 Erlöse aus Anlageabgängen	-260.000 €	Geplant ist der Verkauf des Grundstücks in der Heppheimer Nordstadt. Darüber hinaus wird der Restbetrag in Höhe von 60 T € aus dem Verkauf der Liegenschaft Kelle-reigasse 2 vereinnahmt.
Nr. 11 Kredite vom Land und von Dritten	- 9.659.000 €	Veranschlagt sind die vom Land bewilligten Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds Abtl. B für Investitionen bei Schulen und der voraussichtliche Kreditanteil von der Schulbaupauschale 2011. Die Anpassung des Kreditbedarfs von Dritten erfolgt aufgrund der eingetretenen Veränderungen.
Nr. 14 Sachanlagen	- 19.262.000 €	Die Veränderungen ergeben sich aufgrund der gemäß Bau-fortschritt im Investitionsprogramm veranschlagten Mittel. Das Sonderinvestitionsprogramm ist Ende 2010 beendet. Restliche Maßnahmen vom SIP in Höhe von 1.969.000 € werden in 2011 ausgeführt. Die Mittel werden dafür vom Kreditmarkt beschafft. Im Investitionsprogramm sind die einzelnen Maßnahmen veranschlagt.
Nr. 16 Tilgung von Krediten	+ 900.000 €	Die Veränderung resultiert aus Kreditneuaufnahmen der Jahre 2010 und 2011.
Nr. 18 Kreditbeschaffungskosten	- 79.700 €	Veranschlagt ist der zahlungswirksame Saldo aus den Sonderbeiträgen und den Ansparraten.

1. Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2011	Ansatz 2010 inkl. NT	Ergebnis 2009
01	Umsatzerlöse	-37.405.275	-42.506.100	-40.908.971,17
	davon Kreiszuschuss	-36.953.500	-31.418.050	-30.597.281,00
	davon SIP		-10.625.300	-9.801.312,72
02	Erhöhungen / Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
03	Andere aktivierte Eigenleistungen			
04	Sonstige betriebliche Erträge	-4.267.770	-4.103.120	-6.017.616,32
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil *	-3.662.900	-3.414.050	-3.380.562,72
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil aus SIP *			-303.189,58
05	Summe der ordentlichen Erträge	-41.673.045	-46.609.220	-46.926.587,49
06	Materialaufwand:	20.119.535	26.090.174	26.831.502,89
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	5.445.265	5.539.324	4.959.837,40
	davon Energie	4.971.805	5.056.324	4.902.212,75
	davon Wasser / Abwasser	473.460	483.000	55.519,35
	b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	14.674.270	20.550.850	21.871.665,49
	davon Bauunterhaltung	8.000.000	3.979.000	11.269.463,19
	davon SIP		10.625.300	9.679.672,02
	davon Fremdreinigung	4.933.270	4.569.250	155.498,16
07	Personalaufwand	6.341.500	6.361.800	6.023.860,97
	a) Löhne und Gehälter	4.931.900	4.922.500	4.703.167,68
	b) soziale Abgaben/ Aufwendungen	1.409.600	1.439.300	1.320.693,29
	davon für Altersversorgung			
08	Abschreibungen	5.283.300	5.230.000	4.600.246,47
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens	5.283.300	5.230.000	4.600.246,47
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
09	Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.464.310	16.667.126	16.597.031,09
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
	davon Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.312.630	952.726	1.033.710,61
	davon Leasingraten	15.507.600	15.102.220	14.612.079,17

1. Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2011	Ansatz 2010 inkl. NT	Ergebnis 2009
10	Summe der ordentlichen Aufwendungen	49.208.645	54.349.100	54.052.641,42
11	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen			
12	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen			
13	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen	-11.856.100	-11.779.470	-11.628.894,19
14	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
15	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundenen Unternehmen	4.411.000	4.211.000	3.164.029,88
16	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	90.500	171.410	-1.338.810,38
17	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen			
18	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
19	Außerordentliche Erträge			
20	Außerordentliche Aufwendungen			1.783,00
21	Außerordentliches Ergebnis			1.783,00
22	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
23	Sonstige Steuern	5.000	5.000	5.599,38
24	*Abzüglich nicht zahlungswirksamer Erträge aus Sopo	-3.662.900	-3.414.050	-3.683.752,30

1. Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2011	Ansatz 2010 inkl. NT	Ergebnis 2009
25	Jahresgewinn/ Jahresverlust	3.758.400	3.590.460	2.352.324,30
	Nachrichtlich			
	Abbuchung von den zweckgebundenen Rücklagen (Sale and lease back)	3.758.400	3.590.460	3.250.999,00

2. Vermögensplan

		Ansatz 2011	Ansatz 2010 inkl. NT	Ergebnis 2009	VE's	Gesamt- ausgabe- bedarf	Bisher bereit- gestellt
	Mittelherkunft						
01	Zuführung zum Stammkapital						
02	Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen (Tilgungszuschuss)	-3.346.500	-2.319.500	-1.860.000,00			
03	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen			2.402.070,30			
04	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	-3.900.000	-5.703.000	-4.391.612,53			
	davon Schulbaupauschale	-3.900.000	-3.880.000	-4.619.000,00			
	davon Baukostenbeteiligungen		-1.823.000	-150.000,00			
05	Zuführung zu Sonderposten für SIP		-7.800.000	-5.498.406,28			
06	Abschreibungen	-5.283.300	-5.230.000	-4.605.448,00			
07	Erlöse aus Anlagenabgängen	-630.000	-890.000				
08	Vom Anschaffungswert abzusetzenden Kapitalzuschüsse						
09	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“						
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
11	Kredite	-14.748.000	-24.407.000	-18.019.154,09			
	a) vom Land	-4.413.000	-4.904.000	-3.130.000,00			
	b) von Dritten	-10.335.000	-19.503.000	-14.889.154,09			
12	Summe Mittelherkunft	-27.907.800	-46.349.500	-31.972.550,60			
	Mittelverwendung						
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (inkl. aktivierte Anlagen)	30.000	25.000	29.075.633,37			
	Anlagen im Bau	17.279.000	30.715.000	-4.139.804,08	13.619.000	174.868.000	78.445.000
	Anlagen in Bau (SIP)	1.969.000	7.800.000	2.338.323,21		19.666.000	17.697.000
14	Summe Sachanlagen	19.278.000	38.540.000	27.274.152,50	13.619.000	194.534.000	96.142.000
15	Finanzanlagen						
16	Tilgung von Krediten	8.600.000	7.700.000	6.555.436,70			
17	Rückzahlung von Stammkapital						
18	Kreditbeschaffungskosten (Saldo der Zu- und Abgänge der ARAP's aus Anssparraten und Sonderbeiträgen)	29.800	109.500	-86.784,03			
19	Summe Mittelverwendung	27.907.800	46.349.500	33.742.805,17			

3. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung, voraussichtlich fällig werdende Ausgaben	
Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres 2011	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben (in €)
Investitionen im Bereich der Grund-, Haupt- und Realschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Sonder- und Gesamtschulen <u>davon:</u>	
Eichendorfschule Heppenheim Errichtung Gymnastikraum	500.000
Schloßhofschule Mörlenbach Erweiterung	2.469.000
Langenbergschule Birkenau Sanierung 1. BA	600.000
Martin-Buber-Schule Heppenheim Sanierung Klassenräume, Eingangsbereich, Kunstbau	1.300.000
Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach Sanierung Naturwissenschaften Errichtung Pavillon	1.000.000 600.000
Starkenburger-Gymnasium Heppenheim Erweiterung	190.000
Martin-Luther-Schule Rimbach Erweiterung	3.300.000
Überwald-Gymnasium Wald-Michelbach Sanierung Fachräume und Dachflächen	260.000
Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim Kauf Maschinen, Errichtung Holzhalle / Bistro	500.000
Karl-Kübel-Schule Bensheim Neubau Mensa /Mutlimax	1.600.000
Erich-Kästner-Schule Bürstadt Sanierung und Umbau Naturwissenschaften	1.300.000
	13.619.000

4. Stellenübersicht nach § 18 EigBGes

Siehe Anlage

5. Investitionsprogramm für die Jahre 2010 – 2014

Siehe Anlage

6. Finanzplanung für die Jahre 2010 – 2014		Ansatz 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014
Nr.	Mittelherkunft					
01	Zuführung zum Stammkapital					
02	Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen (Tilgungszuschuss)	-2.319.500	-3.346.500	-3.500.000	-3.550.000	-3.550.000
03	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
04	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	-5.703.000	-3.900.000	-3.900.000	-3.900.000	-3.900.000
	davon Schulbaupauschale	-3.880.000	-3.900.000	-3.900.000	-3.900.000	-3.900.000
	davon Baukostenbeteiligungen	-1.823.000				
05	Zuführung zu Sonderposten für SIP	-7.800.000				
06	Abschreibungen	-5.230.000	-5.283.300	-5.400.000	-5.550.000	-5.650.000
07	Erlöse aus Anlagenabgängen	-890.000	-630.000			
08	Vom Anschaffungswert abzusetzenden Kapitalzuschüsse					
09	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“					
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
11	Kredite	-24.407.000	-14.748.000	-11.024.000	-10.740.000	-11.670.000
	a) vom Land	-4.904.000	-4.413.000	-2.913.000	-3.613.000	-3.113.000
	b) von Dritten	-19.503.000	-10.335.000	-8.111.000	-7.127.000	-8.557.000
12	Summe Mittelherkunft	-46.349.500	-27.907.800	-23.824.000	-23.740.000	-24.770.000
	Mittelverwendung					
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (inkl. aktivierte Anlagen)	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Anlagen im Bau	30.715.000	17.279.000	14.894.000	14.610.000	15.540.000
	Anlagen in Bau (SIP)	7.800.000	1.969.000			
14	Summe Sachanlagen	38.540.000	19.278.000	14.924.000	14.640.000	15.570.000
15	Finanzanlagen					
16	Tilgung von Krediten	7.700.000	8.600.000	8.900.000	9.100.000	9.200.000
17	Rückzahlung von Stammkapital					
18	Kreditbeschaffungskosten (Saldo der Zu- und Abgänge der ARAP's aus Anssparraten und Sonderbeiträgen)	109.500	29.800			
19	Summe Mittelverwendung	46.349.500	27.907.800	23.824.000	23.740.000	24.770.000

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen des Landkreises	33.737.550	40.300.000	39.300.000	39.300.000	39.300.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	11.779.494	11.856.043	12.036.390	12.106.170	12.314.456
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	4.211.000	4.411.000	4.400.000	4.600.000	4.900.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

7. Rücklagenübersicht

	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2010 Mio. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2011 Mio. €	Voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres 2011 Mio. €
1.	Allgemeine Rücklage	0	0	0
2.	Sonderrücklagen	304,1	300,5	296,8
2.1	davon Versorgungsrücklage	0	0	0
2.2	davon Schulbaurücklage	0	0	0
	Summe:	304,1	300,5	296,8

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2011													A. Beamte			
Bezeichnung des Bereiches													Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2011	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst							
A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					
Bedienstete Gebäudewirtschaft			2	1						1			4	4	4	nachrichtliche Ausweisung von 4 Beamtenstellen in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft

Stellenanteile der Querschnittsämter	nachrichtlich															
Personalmanagement				0,2	0,2			0,5	0,25				1,15	0,65	0,65	
Finanz- und Rechnungswesen						1,25	0,25			0,25			1,75	1,75	1,75	
Organisation, EDV und zentrale Dienste									0,15				0,15	0,15	0,15	

	Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst							
	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					
Stellenübersicht 2011			2	1,2	0,2	1,25	0,25	0,5	0,4	1,25			7,05				
Stellenübersicht 2010			2	1,2	0,2	0,75	0,75		0,4	1,25				6,55			
Zahl d. am 30.06.2010 besetzten Stellen			2	1,2	0,2	0,75	0,75		0,4	1,25					6,55		

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2011																B. Arbeitnehmer			
Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2011	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2010	Zahl der am 30.06.10 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Schulhausmeister										27,5	31,5		4	5		68	68	67	5: 1 kw
Bedienstete Gebäudewirtschaft	1	1	1	2	8	2	1	2	1	3	1					23	22	22	10: 1 kw, 9: mit Zulage + kw
Hausmeister Verwaltung										3,5						3,5	3,5	3,5	
Reinigungskräfte Verwaltung														7		7	7	7	2Ü: 1 kw
Stellenanteile der Querschnittsämtler	nachrichtlich																		
Personalmanagement						0,65	0,2									0,85	1,35	1,35	
Finanz- und Rechnungswesen							0,25	0,25								0,5	0,5	0,5	
Organisation, EDV und zentrale Dienste					0,1											0,1	0,1	0,1	
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Stellenübersicht 2011	1	1	1	2	8,1	2,65	1,45	2,25	1	34	32,5		4	12		102,95			
Stellenübersicht 2010	1	1	1	2	7,1	2,65	1,95	2,25	1	33	33,5		4	12			102,45		
Zahl d. am 30.06.2010 besetzten Stellen	1	1	1	2	7,1	2,65	1,95	2,25	1	33	33,5		4	12				102,45	

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2011										C.Zusammenstellung
Bereich	Zahl der Stellen 2011			Zahl der Stellen 2010			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2010			Erläuterungen
	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
TOTAL	7,05	102,95	110	6,55	102,45	109	6,55	102,45	109	

5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2010 BIS 2014

Ifd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamt- kosten	Vorherige Jahre	2010	2011	2012	2013	2014	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Beträge in 1.000 € -										
A Investitionen im Bereich der Verwaltungsgebäude										
1	Soft- und Hardware	202	52	25	25	25	25	25	25	
2	Heppenheim, LRA Graben 15; Aktenpaternoster	75				75				
3	Heppenheim, Verkehrsbehörde; Neue Außenanlagen	160					160			
Summe:		437	52	25	25	100	185	25	25	0
B Allgemeines Grundvermögen										
4	Grunderwerb Schulen	471	471	0	0	0	0	0	0	
5	Grunderwerb Allgemein	25	0	0	5	5	5	5	5	
Summe:		496	471	0	5	5	5	5	5	0
C Investitionen im Bereich der Grund- und Hauptschulen										
6	Fürth, Müller-Guttenbrunn-Schule; Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle - Baukosten	14.200	11.996	2.204						
7	Heppenheim, Konrad-Adenauer-Schule Sanierung Bauteil A	2.300					1.000	1.300		
8	Heppenheim, Konrad-Adenauer-Schule; Sanierung Bauteil B (Querspange)	2.200						200	2.000	
9	Heppenheim, Konrad-Adenauer-Schule; Sanierung Turnhalle	1.500						200	1.300	
10	Heppenheim, Christopherusschule; Familienfreundlicher Kreis	40		40						
11	Heppenheim, Eichendorfschule Kirschhausen; Bedarfsermittlung und Sanierung Schulgebäude	2.300		40			1.000	1.260		
12	Heppenheim, Eichendorfschule Kirschhausen; Errichtung Gymnastikraum	870			370	500				500
13	Heppenheim, Nibelungenschule, Bedarfsermittlung Umbau Ganztagsbetreuung und Umzug Medienzentrums	615		15	600					
14	Hirschhorn, Neckartalschule; Familienfreundlicher Kreis	55		55						
15	Lampertheim, Pestalozzischule; Familienfreundlicher Kreis	10		10						
16	Lautertal-Reichenbach, Felsenmeerschule; Errichtung Behindertenrampe	30		30						
17	Lorsch, Wingertsbergschule; Neubau Sporthalle	1.750	100	1.100	550					
18	Mörlenbach, Schloßhofschule; Erweiterung	5.110	291	850	1.500	2.469				2.469
19	Mörlenbach, Schloßhofschule; Errichtung Müllhaus	40		40						
20	Viernheim, Goetheschule; Familienfreundlicher Kreis	51		51						
Summe:		31.071	12.387	4.435	3.020	2.969	2.000	2.960	3.300	2.969
D Investitionen im Bereich der Haupt- und Realschulen										
21	Birkenau, Langenbergschule; Sanierung 1. BA	2.250			100	600	1.550			600
22	Birkenau, Langenbergschule; Sanierung 2. BA	2.200					200	1.000	1.000	
23	Birkenau, Langenbergschule; Sanierung Halle	1.550						100	1.450	
24	Heppenheim, Martin-Buber-Schule; Sanierung Klassenräume, Eingangsbereich, Kunstbau	2.150			850	1.300				1.300
25	Heppenheim, Martin-Buber-Schule; Umbau/Sanierung Verwaltung	2.200					200	1.000	1.000	
26	Heppenheim, Martin-Buber-Schule; Umbau/Sanierung Klassenräume	2.200						200	2.000	
27	Heppenheim, Martin-Buber-Schule; Sanierung Altbau Eselsgasse	1.000							1.000	
28	Lampertheim, Alfred-Delp-Schule; Sanierung NTZ	1.125		1.125						
29	Lautertal-Gadernheim, Mittelpunktschule; Sanierung 1. BA	2.300						200	2.100	
30	Lautertal-Gadernheim, Mittelpunktschule; Sanierung 2. BA	2.200							2.200	
31	Lautertal-Gadernheim, Mittelpunktschule; Sanierung 3. BA	2.300							2.300	

5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2010 BIS 2014

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre	2010	2011	2012	2013	2014	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Beträge in 1.000 € -										
32	Lautertal-Gadernheim, Mittelpunktschule; Umbau für Medienzentrums	300			300					
33	Neckarsteinach, Freiherr-vom-Stein-Schule; Sanierung der Bestandsgebäude	4.600	2.410	1.300	890					
34	Viernheim, Friedrich-Fröbel-Schule; Familienfreundlicher Kreis	51		51						
35	Wald-Michelbach, Eugen-Bachmann-Schule; Sanierung Naturwissenschaften	4.800		120	500	1.000	2.000	1.180		1.000
36	Wald-Michelbach, Eugen-Bachmann-Schule; Errichtung Pavillon	1.000			400	600				600
	Summe:	32.226	2.410	2.596	3.040	3.500	3.950	3.680	13.050	3.500
E Investitionen im Bereich der Gymnasien										
37	Bensheim, Goethe-Gymnasium; Erweiterung, Umbau und Sanierung Schulgebäude	12.560	10.690	1.610	260					
38	Goethe-Gymnasium; Neubau Sporthalle	2.690	2.600	90						
39	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium; Neubau Mensa und Musikraum	2.975	1.005	1.970						
40	Heppenheim, Starkenburg-Gymnasium; Erweiterung um 2 Betreuungsräume, Mensa und Bibliothek, Sanierung naturw. Fachräume und Erw. um 2 Klassenräume	18.226	7.872	6.991	3.363					
41	Heppenheim, Starkenburg-Gymnasium; Sanierung ehem. Schutzraum	240			50	190				190
42	Lampertheim, Lessing-Gymnasium; Sanierung Altbau	2.200		2.200						
43	Rimbach, Martin-Luther-Schule Erweiterung	19.000	400	600	1.500	3.800	4.000	5.100	3.600	3.300
44	Wald-Michelbach, Überwald-Gymnasium; Sanierung Fachräume und Dachflächen	1.500		40	0	260	1.200			260
45	Wald-Michelbach, Überwald-Gymnasium/ EBS; Einrichtung gem. Mensa u. Bibliothek für GTA, Erweiterung Klassenräume ÜWG - Baukosten	6.197	3.697	2.500						
	Summe:	65.588	26.264	16.001	5.173	4.250	5.200	5.100	3.600	3.750
F Investitionen im Bereich der Beruflichen Schulen										
46	Bensheim, Heinrich-Metzendorf-Schule; Kauf Maschinen/ Errichtung Holzhalle u. Bistro	810			310	500				500
47	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Mensa/Multimax	3.000			900	2.100				1.600
48	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Südbau Altenpflegeschule, Zentrum Mathematik	4.800				200	2.200	2.400		
49	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Grundsanierung Altbau West	3.800						200	3.600	
	Summe:	12.410	0	0	1.210	2.800	2.200	2.600	3.600	2.100
G Investitionen im Bereich der Sonderschulen										
50	Bensheim, Seebergschule; Neubau einer Dependence in Mörlenbach	7.200	650	2.950	3.600					
51	Viernheim, Albert-Schweitzer-Schule; Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume	1.100	700	400						
	Summe:	8.300	1.350	3.350	3.600	0	0	0	0	0
H Investitionen im Bereich der Gesamtschulen										
52	Bensheim, Geschwister-Scholl-Schule; Sanierung Ostflügel	6.750	4.066	2.608	76					
53	Bürstadt, Erich-Kästner-Schule; Sanierung/Umbau Naturwissenschaften	2.300			1.000	1.300				1.300
54	Bürstadt, Erich-Kästner-Schule; Sanierung Verwaltung	2.200					1.100	1.100		
55	Bürstadt, Erich-Kästner-Schule; Sanierung Klassenräume	4.800						100	4.700	
56	Bürstadt, Erich-Kästner-Schule; Sanierung und Umbau 4. BA einschl. Turnhalle	5.700							5.700	
57	Fürth, Heinrich-Böll-Schule; Schulhofsanierung	660		500	160					

5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2010 BIS 2014

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre	2010	2011	2012	2013	2014	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Beträge in 1.000 € -										
58	Vierheim, Alexander-von-Humboldt-Schule; Erweiterung - Baukosten	1.930	705	1.225						
Summe:		24.340	4.771	4.333	1.236	1.300	1.100	1.200	10.400	1.300
I Investitionen im Bereich Sonderinvestitionsprogramm										
59	Bensheim, Goethe-Gymnasium; Neubau Mensa u. Fahrradparker	3.050	1.500	1.550						
60	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium; Neubau Sporthalle	3.500	1.000	1.431	1.069					
61	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Klassentrakt	4.850	1.000	2.950	900					
62	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Mensa und Multimax	500	300	200						
63	Gronau, Märkerwaldschule; Maßnahmen aus FF Kreis	250	126	124						
64	Bürstadt-Bobstadt, Astrid-Lindgren-Schule; Maßnahmen aus FF Kreis	680	577	103						
65	Gorxheimertal-Trösel, Daumbergschule; Maßnahmen aus FF Kreis	482	482							
66	Lautertal-Elmshausen, Grundschule; Maßnahmen aus FF Kreis	329	329							
67	Lindenfels, Carl-Orff-Schule; Maßnahmen aus FF Kreis	950	786	164						
68	Lorsch, Wingertsbergschule; Maßnahmen aus FF Kreis	750	725	25						
69	Bensheim-Auerbach, Schillerschule; Erweiterung für Betreuung	1.700	1.440	260						
70	Nieder-Liebersbach, Grundschule; Erweiterung für Betreuung	800	577	223						
71	Fürth, Heinrich-Böll-Schule; Erweiterung um eine Mensa	915	515	400						
72	Unter-Schönmattenweg, Grundschule; Erweiterung	910	540	370						
Summe:		19.666	9.897	7.800	1.969	0	0	0	0	0
C Grund- und Hauptschulen										
		31.071	12.387	4.435	3.020	2.969	2.000	2.960	3.300	2.969
D Haupt- und Realschulen										
		32.226	2.410	2.596	3.040	3.500	3.950	3.680	13.050	3.500
E Gymnasien										
		65.588	26.264	16.001	5.173	4.250	5.200	5.100	3.600	3.750
F Berufliche Schulen										
		12.410	0	0	1.210	2.800	2.200	2.600	3.600	2.100
G Sonderschulen										
		8.300	1.350	3.350	3.600	0	0	0	0	0
H Gesamtschulen										
		24.340	4.771	4.333	1.236	1.300	1.100	1.200	10.400	1.300
I Sonderinvestitionsprogramm										
		19.666	9.897	7.800	1.969	0	0	0	0	0
Summe:		193.601	57.079	38.515	19.248	14.819	14.450	15.540	33.950	13.619

Zusammenstellung der Sachinvestitionen										
A	Summe Verwaltungsgebäude	437	52	25	25	100	185	25	25	0
B	Summe Grundvermögen	496	471	0	5	5	5	5	5	0
C-I	Summe Schulen	193.601	57.079	38.515	19.248	14.819	14.450	15.540	33.950	13.619
Summe Sachinvestitionen		194.534	57.602	38.540	19.278	14.924	14.640	15.570	33.980	13.619

Hinweis: Neu beginnende Maßnahmen sind durch Unterstreichen der vorgesehenen Mittel gekennzeichnet.

* Geplante SIP-Investitionen in 2011 müssen über Kredite finanziert werden.

Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009
Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktivseite	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	113.214,22	157.891,40		
	<u>113.214,22</u>	<u>157.891,40</u>		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	196.985.931,07	173.098.911,86		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	228.783,00	228.783,00		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	688.984,23	5.282,01		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	33.858.999,69	35.660.480,56		
	<u>231.762.697,99</u>	<u>208.993.457,43</u>		
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	18.217,00	20.000,00		
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	279.488.222,00	280.165.447,00		
	<u>279.506.439,00</u>	<u>280.185.447,00</u>		
	<u>511.382.351,21</u>	<u>489.336.795,83</u>		
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	352.836,30	332.643,09		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.475,05	602.111,90		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	13.292,44	619.420,43		
	<u>32.767,49</u>	<u>1.221.532,33</u>		
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	24.859.445,01	27.385.146,02		
	<u>25.245.048,80</u>	<u>28.939.321,44</u>		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	8.821.060,02	8.787.487,31		
	<u>545.448.460,03</u>	<u>527.063.604,58</u>		
			<u>545.448.460,03</u>	<u>527.063.604,58</u>
A. Eigenkapital				
I. Stammkapital			10.000.000,00	10.000.000,00
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage			34.113.145,16	32.253.145,16
2. Zweckgebundene Rücklage			304.130.461,00	307.381.460,00
III. Bilanzgewinn/-verlust:			<u>5.205.030,77</u>	<u>622.603,77</u>
			<u>353.448.636,93</u>	<u>350.257.208,93</u>
B. Sonderposten mit Rücklageanteil			79.230.613,17	69.340.594,36
C. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen			0,00	750.000,00
2. Sonstige Rückstellungen			599.792,54	2.251.862,84
			<u>599.792,54</u>	<u>3.001.862,84</u>
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			109.484.997,94	101.160.227,88
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 9.020.000,00 (Vorjahr EUR 11.376.000,00)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			2.478.662,97	3.156.128,01
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 2.478.662,97 (Vorjahr EUR 3.156.128,01)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreis			0,00	109.799,88
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 0,00 (Vorjahr EUR 109.799,88)				
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden			191.880,55	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 191.880,55 (Vorjahr EUR 10,00)				
5. Sonstige Verbindlichkeiten			13.875,93	37.782,68
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
EUR 13.875,93 (Vorjahr EUR 37.782,68)				
			<u>112.169.417,39</u>	<u>104.463.938,45</u>

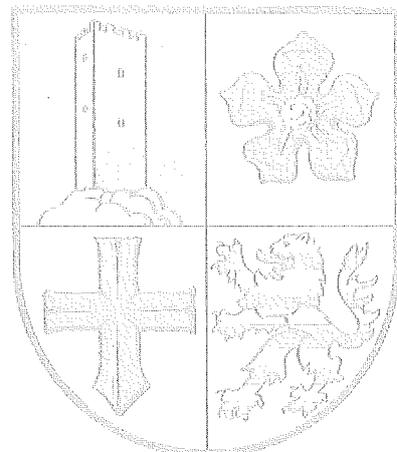
Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2009

	2009	2008
	EUR	EUR
1. Transfer und Umsatzerlöse	40.908.982,17	32.182.606,97
2. Sonstige betriebliche Erträge	6.017.616,32	5.502.880,59
	<u>46.926.598,49</u>	<u>37.685.487,56</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.959.837,40	4.786.089,25
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	21.871.665,49	17.118.214,72
	<u>26.831.502,89</u>	<u>21.904.303,97</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.703.167,68	4.460.427,64
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.320.693,29	1.152.155,51
	<u>6.023.860,97</u>	<u>5.612.583,15</u>
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.600.246,47	4.559.894,66
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	16.597.042,09	16.320.884,44
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.628.894,19	11.549.021,25
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.164.029,88	2.979.054,14
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.338.810,38</u>	<u>-2.142.211,55</u>
10. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
11. Außerordentlicher Aufwand	1.783,00	0,00
12. Außerordentliches Ergebnis	<u>-1.783,00</u>	<u>0,00</u>
13. Sonstige Steuern	5.599,38	283.277,05
14. Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>1.331.428,00</u>	<u>-2.425.488,60</u>
15. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	622.603,77	-50.830,63
16. Entnahme aus der Gewinnrücklage	3.250.999,00	3.098.923,00
17. Bilanzgewinn/-verlust	<u>5.205.030,77</u>	<u>622.603,77</u>



Eigenbetrieb
GEBÄUDEWIRTSCHAFT
KREIS BERGSTRASSE



LAGEBERICHT

des

EIGENBETRIEBES
GEBÄUDEWIRTSCHAFT DES
KREISES BERGSTRASSE

WIRTSCHAFTSJAHR 2009

Inhaltsverzeichnis

1	Gegenstand und Struktur des Eigenbetriebes	3
2	Geschäftsverlauf	4
2.1	Allgemeine Entwicklung	4
2.2	Vermögens- und Finanzlage	5
2.2.1	ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS DURCH INVESTITIONSTÄTIGKEIT	6
2.2.2	ANLAGEN IM BAU	7
2.2.3	GRUNDSTÜCKSVÄRÄNDERUNGEN	9
2.2.4	ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	9
2.2.5	ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN	10
2.2.6	ENTWICKLUNG DER DARLEHEN UND LIQUIDITÄTSLAGE	10
3	Ertragslage	11
3.1	Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge	11
3.2	Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten	11
4	Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung	13
4.1	Geplante Projekte	13
4.2	Risiken der künftigen Entwicklung	13

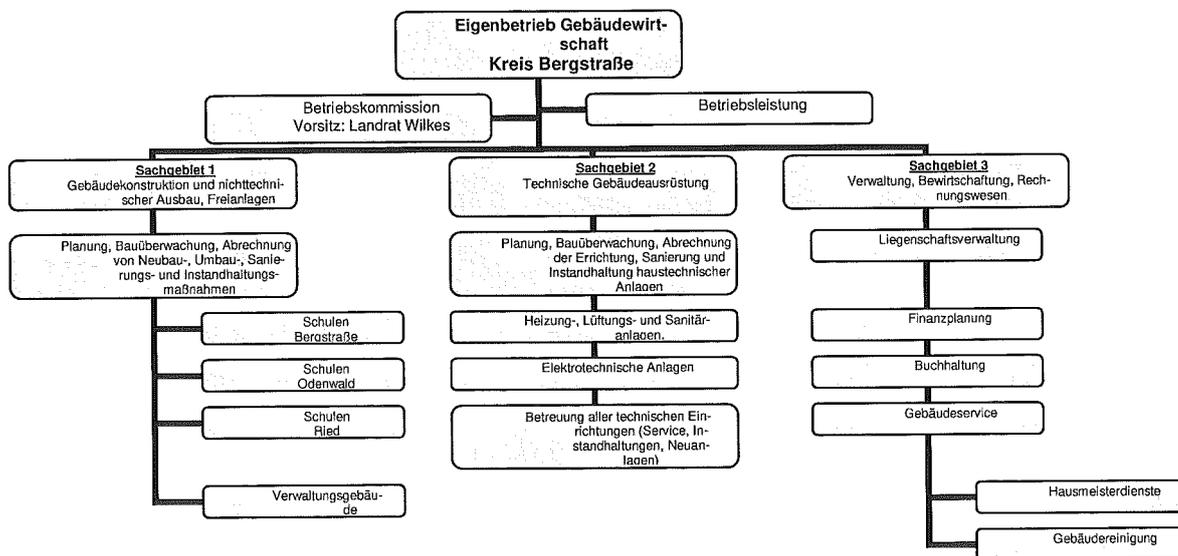
1 Gegenstand und Struktur des Eigenbetriebes

Der Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße - EBG - ist zum 01. Januar 2006 auf der Grundlage des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Hessen gebildet worden.

Gemäß § 2 Abs. 2 der am 07. November 2005 vom Kreistag beschlossenen Satzung verfolgt der EBG folgenden Betriebszweck:

Zweck des Eigenbetriebs ist die Bewirtschaftung und Unterhaltung von kreiseigenen sowie dem Kreis Bergstraße zur Nutzung überlassenen Liegenschaften (Gebäude sowie Grund und Boden) mit Ausnahme der Kreisstraßen, den öffentlichen Wegen und Plätzen, den wald- und forstwirtschaftlichen Flächen sowie der der Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH zur Nutzung überlassenen Liegenschaften. Zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gehören alle Vorgänge, die unmittelbar mit den betreffenden Gebäuden, dem Grund und Boden sowie der jeweiligen Nutzung im Zusammenhang stehen. Das beinhaltet den Kauf, die Anmietung und Vermietung von Immobilien, die Planung, die Errichtung, den Neubau, den Um- und Ausbau, die Erweiterung, die Sanierung, die Nutzung, den Betrieb, die Unterhaltung, die Instandhaltung, die Wartung, die Modernisierung sowie den Rückbau beziehungsweise die Verwertung und den Verkauf der Immobilien des Kreises Bergstraße und deren technische Anlagen.

Die Struktur des EBG gliedert sich in die folgenden drei Funktionsbereiche:



Die Wirtschaftsführung, Vermögensverwaltung und Rechnungslegung der Eigenbetriebe sind so einzurichten und zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird (§§ 127 und 127a HGO). Hierzu gehört auch die Aufstellung eines Wirtschaftsplans, der von den zuständigen Gremien genehmigt wird.

Somit ist die Aufgabe, Gebäude zu planen und zu bauen sowie die zu ihrer Nutzung erforderlichen Infrastrukturen zur Verfügung zu stellen, mittelbarer Teil der kommunalen Daseinsvorsorge. Ein nach kaufmännischen Gesichtspunkten aufgebautes Gebäudemanagement trägt daher erheblich dazu bei, die direkten Dienstleistungen der Verwaltung für die Bürgerschaft zu ermöglichen.

Die strategische Zielsetzung des EBG besteht also vor diesem Hintergrund darin, durch geeignete betriebswirtschaftliche Methoden und Verfahren die Nachhaltigkeit der öffentlichen Aufgaben zu unterstützen. Ein kostenbewusstes Gebäudemanagement eröffnet Spielräume in anderen, notwendigen kommunalen Aufgabenfeldern.

Die Rolle, die dem EBG in der Kooperation mit den weiteren Dienststellen der Kreisverwaltung zukommt, ist die eines Service-Leisters gegenüber diesen Dienststellen.

2 Geschäftsverlauf

2.1 Allgemeine Entwicklung

Der Schwerpunkt des EBG liegt in allen Funktionsbereichen nach wie vor in der Sanierung, Modernisierung, Erweiterung, Ausstattung und Bewirtschaftung der kreiseigenen Schulen. Die Modernisierung der Verwaltungsgebäude ist bis auf wenige kleinere Umbauarbeiten, insbesondere im Gebäude Graben 15 (weiterer Dachausbau) und Benzstraße 1 (Außenanlage), abgeschlossen.

Vorrangiges Ziel ist nach wie vor, alle Schulen des Kreises Bergstraße in einen den heutigen Anforderungen an Energieverbrauch, Haustechnik und pädagogische Erfordernisse entsprechenden Zustand zu bringen. Neben den in den Jahren 2007 – 2011 zur Verfügung gestellten Eigenmitteln in Höhe von ca. 106 Mio. € werden von Bund und Land im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme zu günstigen Konditionen zusätzlich 46,8 Mio. € bereitgestellt (die Kreise beteiligen sich lediglich zu 1/6 an der Tilgung; die Zinsbelastung wird über den kommunalen Finanzausgleich getragen).

Vorgesehen sind insbesondere die Ausstattung der Gebäude mit Wärmedämmverbundsystemen, neuen Fensterelementen, Erneuerung von Heiztechnik und ggfs. Errichtung von Blockheizkraftwerken, Erneuerung von Elektrik und Beleuchtung, Anpassung der naturwissenschaftlichen Fachräume an heutige Erfordernisse, Umgestaltung von Schulhöfen usw.

Zunehmende Bedeutung gewinnt auch die ganztägige Betreuung der Schülerinnen und Schüler, was die Ausstattung der Schulen mit entsprechenden Küchen, Speiseeräumen bzw. Mensen und Sportanlagen für Bewegungsaktivitäten erforderlich macht.

Darüber hinaus hat der Kreis Bergstraße als Schulträger mit der Aktion „Familienfreundlicher Kreis“ ein Konzept für Betreuung, Bildung und Erziehung entwickelt, dessen Schwerpunkte vor allem in der Steigerung der Grundschulbetreuung und -angebote für Kinder liegt.

Die gewünschte und notwendige Vereinbarkeit von Familie und Beruf, sich wandelnde Lebensentwürfe, die Zunahme allein erziehender Männer und Frauen, steigende Mobili-

tätsanforderungen, aber auch eine in vielen Fällen notwendige Unterstützung von Familien bei der Bewältigung von Erziehungsaufgaben, spielen hier eine wichtige Rolle. Zur Umsetzung dieses Konzeptes werden vom EBG die baulichen Voraussetzungen insbesondere im Rahmen der Sonderinvestitionsprogramme geschaffen.

2.2 Vermögens- und Finanzlage

Der Eigenbetrieb verfügt zum Ende des Wirtschaftsjahres über ein Eigenkapital in Höhe von 353,4 Mio. EUR (Vj. 350,3 Mio. EUR) bei einer Bilanzsumme von 545,4 Mio. EUR (Vj. 527,0 Mio. EUR).

Wesentliche Posten auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen mit 511,4 Mio. EUR (Vj. 489,3 Mio. EUR). Auf der Passivseite sind neben dem Eigenkapital die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 109,5 Mio. EUR (Vj. 101,2 Mio. EUR) hervorzuheben.

Zum 31. Dezember 2009 verfügt die Gesellschaft über Bankguthaben in Höhe von 217,2 TEUR (Vj. 169,1 TEUR).

Im Geschäftsjahr 2009 hat sich der Eigenbetrieb erwartungsgemäß entwickelt.

2.2.1 Entwicklung des Anlagevermögens durch Investitionstätigkeit

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2009 betrug der Anlagebestand an bebauten und unbebauten Grundstücken 208.988 TEUR. Auf die bebauten Grundstücke entfiel ein Anteil von 173.099 TEUR, auf die unbebauten Grundstücke ein Anteil von 228 TEUR sowie auf die Anlagen im Bau 35.660 TEUR. An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass bei den Erläuterungen einzelner Bilanzpositionen in Mio. € bzw. T€ durch Rundungen geringfügige Differenzen zur exakten Bilanz (in Cent) ausgewiesen sein können.

Durch Investitionen gestalteten sich die Zugänge zum Anlagevermögen folgendermaßen:

	31.12.2009 TEUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	
Software	6,3
II. Sachanlagen	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Schulbauten	8.251,8
2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsbauten	0,0
3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Sportstätten	479,8
4. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,0
5. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Bauten	50,7
6. Betriebsvorrichtungen	699,0
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	17.837,2
	<hr/>
	27.324,8 <hr/> <hr/>

2.2.2 Anlagen im Bau

Neben den unter Ziffer 2.2.1 gemachten Angaben zu den Anlagen im Bau soll folgende Tabelle insbesondere die Entwicklung der wesentlichen Vorhaben aufzeigen:

	01.01.2009 TEUR	Zugang TEUR	Abgang TEUR	31.12.2009 TEUR
Müller-Guttenbrunn-Schule, Fürth	7.578,2	4.873,4	0,0	12.451,6
Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach, Sanierung Bestandsgebäude	1.324,6	1.009,6	0,0	2.334,2
Starkenburg Gymnasium, Hp	3.373,4	4.773,7	0,0	8.147,1
Goethe-Gymnasium, Bensheim	8.260,3	1.839,1	10.099,4	0,0
Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Sanierung 4. BA	7.116,4	589,3	7.705,7	0,0
Überwaldgymnasium und Eugen-Bachman-Schule W.-M., Mensa	2.958,9	515,7	0,0	3.474,6
Weschnitztschule Mörlenbach, Umbau	30,2	67,4	0,0	97,6
Alexander-von-Humboldt-Schule, Erweiterung – Baukosten	61,7	556,1	0,0	617,8
Goethe-Gymnasium Bensheim; Neubau Sporthalle	1.296,8	1.190,2	2.487,0	0,0
AKG, Bensheim, Neubau Mensa	84,9	622,1	0,0	707,0
Karl-Kübel-Schule, Neubau Sporthalle	710,3	1.555,6	2.265,9	0,0
Konrad-Adenauer-Schule, Neubau	1.974,4	77,2	2.051,6	0,0
Biedensandschule, Umbau Verwaltung	80,4	174,1	254,5	0,0
Seebergschule, Neubau Dependence Mörlenbach	353,9	58,0	0,0	411,9
Erich-Kästner-Schule, Neubau Mediothek	185,6	333,0	518,6	0,0
Werner-von-Siemens, Errichtung Mediothek	14,6	358,8	373,4	0,0
Martin-Luther-Schule, Erweiterung	19,8	202,8	0,0	222,6

Albert-Schweitzer-Schule, Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume	41,9	499,9	0,0	541,8
Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Sanierung Ostflügel	194,2	2.220,3	0,0	2.414,5
Schlosshofschule Mörlenbach, Erweiterung	0,0	98,1	0,0	98,1
Wingertsbergschule Lorsch, Erweiterung GTA	0,0	0,6	0,0	0,6
Summe:	35.660,5	21.615,0	25.756,1	31.519,4
SIP-Goethe-Gymnasium, Bensheim	0,0	655,0	0,0	655,0
SIP-Karl-Kübel-Schule, Bensheim	0,0	813,0	0,0	813,0
SIP-Karl-Kübel-Schule, Bensheim	0,0	0,3	0,0	0,3
SIP-Märkerwaldschule, Bensheim	0,0	9,0	0,0	9,0
SIP-Astrid-Lindgren-Schule, Bürstadt	0,0	108,4	0,0	108,4
SIP-Daumbergschule, Gornheimetal	0,0	2,8	0,0	2,8
SIP-Grundschule Elmshausen	0,0	21,2	0,0	21,2
SIP-Carl-Orff-Schule, Lindenfels	0,0	112,7	0,0	112,7
SIP-Wingertsbergschule, Lorsch	0,0	58,0	0,0	58,0
SIP-Schillerschule, Auerbach	0,0	495,5	0,0	495,5
SIP-Grundschule Nieder-Liebersbach	0,0	34,8	0,0	34,8
SIP-Heinrich-Böll-Schule, Fürth	0,0	27,0	0,0	27,0
SIP-Grundschule Schönmatte	0,0	0,6	0,0	0,6
Summe SIP:	0,0	2.338,3	0,0	2.338,3
Gesamtsumme:	35.660,5	23.953,3	25.756,1	33.857,7

Deutlich wird angesichts dieser Zahlen, dass der Arbeitsschwerpunkt des EBG auch im Jahr 2009 eindeutig in der Vorbereitung und Abwicklung von Baumaßnahmen gelegen hat.

2.2.3 Grundstücksveränderungen

Mit notariellem Vertrag vom 22.07.09 wurde die Liegenschaft Nibelungenstraße 44 in Lautertal-Elmshausen, Flur 9, Flurstück 50/6 zum Preis von 95.000,00 EUR von der Gemeinde Lautertal erworben. Zum Zeitpunkt Eigentumsumschreibung waren folgende Buchwerte zugrunde zu legen:

Grundstück:	80.000,00 €
Gebäude:	<u>15.000,00 €</u>
Insgesamt:	95.000,00 €

2.2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital hat im Berichtszeitraum folgende Entwicklung genommen:

	01.01.2009 EUR	Entnahme EUR	Einlage EUR	31.12.2009 EUR
Stammkapital	10.000.000,00	0,0	0,0	10.000.000,00
Allgemeine Kapitalrücklage	30.954.488,11	0,0	1.860.000,00	32.814.488,11
zweckgebundene Kapitalrücklage	307.381.460,00	3.250.999,0	0,0	304.130.461,00
Gewinnrücklage	1.298.657,05	0,0	0,0	1.298.657,05
Bilanzverlust 2007	-50.830,63	0,0	0,0	-50.830,63
Bilanzgewinn 2008	673.434,40	0,0	0,0	673.434,40
Bilanzgewinn 2009	0,00	0,0	4.582.427,00	4.582.427,00
Summe	350.257.208,93	3.250.999,0	6.442.427,00	353.448.636,93

Die Einlage in die Kapitalrücklagen betrifft den vom Kreis gewährten Tilgungszuschuss. Die Mittel wurden zweckentsprechend verwendet.

2.2.5 Entwicklung der Rückstellungen

Die Rückstellungen nahmen 2009 folgenden Verlauf:

Rückstellungen für	01.01.2009 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	31.12.2009 EUR
Grundsteuerrisiko	750.000,00	0,0	750.000,00	0,0	0,0
Personalverpflichtungen	77.016,05	77.016,05	0,0	91.057,54	91.057,54
Prüfung Jahresab- schluss	4.250,00	4.250,00	0,0	7.735,00	7.735,00
Aufbewahrungsrückstel- lung	1.000,00	0,0	0,0	0,0	1.000,00
Unterlassene Instand- haltung	2.169.596,79	1.333.246,66	836.350,13	500.000,0	500.000,0
Summe	3.001.862,84	1.414.512,71	836.350,13	598.792,54	599.792,54

2.2.6 Entwicklung der Darlehen und Liquiditätslage

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich per Saldo gegenüber dem Stand zum 01.01.2009 um 8.324 TEUR erhöht. Zur Finanzierung von Baumaßnahmen wurden Darlehen in Höhe von insgesamt 17.930 TEUR neu aufgenommen. Es wurden in 2009 keine Kredite umgeschuldet. Dem gegenüber standen Darlehenstilgungen in Höhe von 6.555 TEUR. Weiterhin ergaben sich bei den Sonderbeiträgen Zugänge in Höhe von 129 TEUR und Abgänge in Höhe von 7 TEUR.

Zum Bilanzstichtag standen liquide Mittel inkl. Termingeld in Höhe von 26.858 TEUR zur Verfügung.

3 Ertragslage

Der Eigenbetrieb erwirtschaftete in 2009 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.331.428,00 EUR.

3.1 Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge

Über die Entwicklung der wesentlichen Hauptgruppen soll die unten aufgeführte Tabelle Auskunft geben:

	2009 EUR	2008 EUR
Umsatzerlöse	40.908.982,17	32.128.606,97
Sonstige betriebliche Erträge	6.017.616,32	5.502.880,59
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.628.894,19	11.549.021,25
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00

3.2 Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten

In 2009 hat sich die Stellen- und Beschäftigtenzahl folgendermaßen entwickelt:

	01.01.09	31.12.09	Verände- rung
	Stellen	Stellen	Stellen
Verwaltung			
Betriebsleitung, kaufm. Funktionen, Infrastruktur, techn. Funktionen	26	26	
Stellenanteile Querschnittsämter			
Personalmanagement	2	2	
Finanzabteilung	2	2	
Kreiskasse	0,25	0,25	
EDV, Organisation und zentrale dienste	0,25	0,25	
Schulhausmeister	68	68	
Hausmeister Verw.	3,5	3,5	
Reinigung Verw.	7	7	
Total	109	109	0

Der Personalaufwand hat in seinen wesentlichen Komponenten folgendes Ergebnis erbracht:

	31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR
Löhne und Gehälter	4.703.167,68	4.460.427,64
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.320.693,29	1.152.155,51
Sitzungsgelder Betriebskommission	3.635,85	3.985,20

Die Rückstellungen für den Resturlaub haben sich wie folgt verändert:

	01.01.2009	31.12.2009	Veränderung
Resturlaub	67.016,05	81.057,54	+20,95 %
Total	67.016,05	81.057,54	+20,95 %

4 Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung

4.1 Geplante Projekte

Als neu zu beginnende Baumaßnahmen sind mit den Ansätzen für 2010 für das folgende Wirtschaftsjahr insbesondere zu nennen:

- Lessing-Gymnasium Lampertheim; Sanierung Altbau
- Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim; Maßnahmen „Familienfreundlicher Kreis“
- Goethe-Schule Viernheim; Maßnahmen „Familienfreundlicher Kreis“
- Neckartalschule Hirschhorn; Maßnahmen „Familienfreundlicher Kreis“
- Christophorus-Schule Heppenheim-Hambach; Maßnahmen „Familienfreundlicher Kreis“

Die folgenden Baumaßnahmen sind im Jahr 2009 als wesentliche Fortsetzungsmaßnahmen anzuführen:

- Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth: Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle
- Schlosshofschule Mörlenbach; Erweiterung
- Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach; Sanierung der Bestandsgebäude
- Goethe-Gymnasium Bensheim: Erweiterung, Umbau, Sanierung Schulgebäude
- AKG Bensheim; Neubau Mensa
- Starkenburg-Gymnasium Heppenheim: Erweiterung der Schule, Errichtung Mensa und Bibliothek, Sanierung naturwissenschaftliche Fachräume
- Überwald-Gymnasium/Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach: Sanierung naturwissenschaftliche Fachräume der EBS, Einrichtung gemeinsame Mensa und Bibliothek für Ganztagsangebot, Erweiterung Klassenräume
- Geschwister-Scholl-Schule Bensheim; Sanierung Ostflügel
- Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim; Erweiterung
- Goethe-Gymnasium Bensheim; Neubau Mensa mit Fahrradparker (gefördert über Sonderinvestitionsprogramm)
- AKG Bensheim; Neubau Sporthalle (gefördert über Sonderinvestitionsprogramm)
- Wingertsbergschule Lorsch; Errichtung Gymnastikraum
- Karl-Kübel-Schule Bensheim; Neubau Klassentrakt
- Karl-Kübel-Schule Bensheim; Neubau Multimax
- Martin-Luther-Schule Rimbach; Erweiterung
- Seebergschule Bensheim; Neubau Dependance Mörlenach

4.2 Risiken der künftigen Entwicklung

Auch wenn die hohen Investitionssummen des vergangenen Jahres eine hervorragende Leistungsbilanz für den EBG insgesamt und die jeweiligen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter darstellen, darf nicht verkannt werden, dass solche Investitionsquoten dauerhaft nicht finanzierbar sind.

Im Zusammenhang mit den Schülerzahlen muss insbesondere die weitere Neubautätigkeit einer kritischen Überprüfung unterzogen werden, zumal jede zusätzlich geschaffene Nutzfläche auch zusätzliche Folgekosten z.B. für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen oder Energieversorgung auslöst. Es muss hierbei jedoch dem stetig steigenden Bedarf an Ganztagsangeboten Rechnung getragen werden. Im Zuge dieses gestiegenen Bedarfs ist die Versorgung der Schulen mit Betreuungsräumen, Mensen und Ruheräumen vorzunehmen, die im Regelfall nicht mit den vorhandenen Räumen abzudecken ist.

Durch die in 2.1 näher erläuterten Sonderinvestitionsprogramme Bund/Land können viele Maßnahmen in dieser Hinsicht realisiert werden, die ohne diese Finanzhilfen nicht oder erst viel später hätten durchgeführt werden können.

Zudem besteht das Risiko, dass die nachhaltigen Effektivitätssteigerungen seit Gründung des EBG durch die stetig steigenden Folgekosten wieder aufgezehrt werden.

Über die im Jahresabschluss bereits berücksichtigte Vorsorge in Form von Rückstellungen hinaus, werden keine weiteren Risiken gesehen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres im Sinne § 289 Abs. 2 Nr. 1 HGB sind nicht eingetreten.

Heppenheim, den 30.06.2010



Tech. Betriebsleiter

A handwritten signature in cursive script.

(Vinzenz)

Kaufm. Betriebsleiter

A handwritten signature in cursive script.

(Fütterer)



neue wege
in den Arbeitsmarkt

Wirtschaftsplan

Wirtschaftsjahr 2011

Inhaltsverzeichnis

Feststellung **Seite 3**

Erläuterung **Seite 4**

- I. Allgemeines Seite 4
- II. Erfolgsplan Seite 5
- III. Vermögensplan Seite 7
- IV. Finanzplan Seite 8
- V. Stellenübersicht Seite 8

Wirtschaftsplan (Zahlenteil) **Seite 9**

- Erfolgsplan Seite 9
- Vermögensplan Seite 12
- Stellenübersicht Seite 14
- Finanzplan Seite 16

Betriebskommission
 Kreisausschuss
 Haupt-, Finanz- und Personalausschuss
 Kreistag

Feststellung

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Neue Wege Kreis Bergstraße für das Wirtschaftsjahr 2010 wird wie folgt festgestellt:

1. Erfolgsplan, Vermögensplan 2011

1.1 Erfolgsplan	Erträge	109.208.659 €
	Aufwendungen	109.208.659 €
1.2 Vermögensplan	Einnahmen	0 €
	Ausgaben	0 €

2. Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kreditermächtigung für Investitionen wird festgesetzt auf: **0,00 €**

3. Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf: **0,00 €**

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf: **6.000.000,00 €**

1. Die Aufwendungen im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Mehraufwendungen können in Höhe der Mehrerträge geleistet werden.

Thomas Metz
Erster Kreisbeigeordneter

Erläuterungen

I. Allgemeines

Auf der Grundlage des § 127 Hessische Gemeindeordnung (HGO) in Verbindung mit dem § 52 Hessische Landkreisordnung (HLO) ist es dem Kreis sowie Unternehmen und Einrichtungen erlaubt, einen Eigenbetrieb zu führen. Im Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) sind die rechtlichen Bestimmungen hierzu festgelegt.

Der Kreistag des Kreises Bergstraße hat am 20.12.2004 die Gründung eines Eigenbetriebs "Neue Wege Kreis Bergstraße" beschlossen.

Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben des Landkreises Bergstraße nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II). Der Kreis Bergstraße ist eine von 69 optierenden Kommunen in Deutschland, welche sich vor Ort und zeitnah um die Eingliederung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen kümmert. Dabei gehören Qualifizierungsmaßnahmen und Eingliederungshilfen genauso zum Leistungsangebot des Eigenbetriebs wie die Leistungsgewährung und persönliche Betreuung in besonderen Lebenslagen. 2010 werden von ungefähr 160 Mitarbeitern in vier Regionalteams (Bergstraße, Ried, Odenwald und Viernheim) im Jahresdurchschnitt ca. 7.900 Bedarfsgemeinschaften mit ca. 15.600 Personen betreut.

Bergstraße: Bensheim, Einhausen, Heppenheim, Lautertal, Lorsch und Zwingenberg

Ried: Biblis, Bürstadt, Lampertheim, Groß-Rohrheim

Odenwald: Birkenau, Abtsteinach, Fürth, Gras-Ellenbach, Gorxheimertal, Hirschhorn, Lindenfels, Mörlenbach, Neckarsteinach, Rimbach, Wald- Michelbach

Viernheim.

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplans wurde von der aktuellen Beteiligung des Bundes in Höhe von 23 % an den Kosten der Unterkunft ausgegangen.

Heppenheim,

Rainer Burelbach
Betriebsleitung

Stefan Rechmann
Kaufmännischer Leiter

II. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan kommt es im Jahr 2011 auf der Ertragsseite zu folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (ab 30.000 €):

Ertragsart	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Erläuterung
Zuweisungen des Landes Hessen für ein kommunales Budget	250.000 €	Das Land Hessen plant ab 2011 ein Budget für kommunale Leistungen. Der Schätzwert orientiert sich an den bisherigen kommunalen Leistungen
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für flankierende Maßnahmen	-150.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für flankierende Maßnahmen.
Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen	-1.660.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II.
Zuweisungen des Bundes für Eingliederungsmaßnahmen	-1.000.000 €	Die Zuweisungen sinken analog zu den entsprechenden Aufwendungen
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für die Kosten der Unterkunft	-1.000.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft
Zuweisungen des Landes Hessen nach § 44 LHO	-82.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II.
Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis	204.000 €	Der höhere Ansatz ergibt sich aufgrund der Anpassungen im Personal- und Verwaltungskostenbereich
Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen	410.659 €	Der Zugang ergibt sich aus der Arbeit im Bereich Unterhalt sowie aufgrund der greifenden Controllingmaßnahmen

Im Erfolgsplan kommt es im Jahr 2010 auf der Aufwandsseite zu folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (ab 30.000 €):

Aufwandsart	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Erläuterung
Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II	-1.000.000 €	Es wird mit einem Rückgang der Fallzahlen gerechnet. Darüber hinaus werden die Maßnahmen zur Energieeinsparung in den Bedarfshaushalten ausgeweitet
Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II	-150.000 €	Diese Aufwendungen können teilweise über das kommunale Budget finanziert werden.
Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	-1.660.000 €	Es wird mit einem Rückgang der Fallzahlen gerechnet.
Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II	-1.000.000 €	Das Budget für die Verwaltungskosten ist in 2011 voraussichtlich ausreichend, so dass keine Mittel aus dem Eingliederungstitel benötigt werden. Für weitere Eingliederungsmaßnahmen stehen darüber hinaus die Mittel für das 50Plus-Projekt und das kommunale Budget zur Verfügung.
Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II (gedeckt durch Landesmittel)	-82.000 €	Das Programm AstA läuft aus, so dass nur noch die laufenden Maßnahmen finanziert werden.
Aufwendungen für Landesprogramm "Kommunales Budget"	250.000 €	Das kommunale Budget wird erstmalig im Wirtschaftsplan gesondert erfasst
Löhne und Gehälter	580.000 €	Erhöhungen nach TvöD (ca. 130.000,- Tarif- und Stufenerhöhung) und Besetzung der Stellen nach Stellenplan (ca.40.000,-), welcher unverändert bleibt. Übernahme verschiedener abgeordneter Mitarbeiter
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- vorsorge und Unterstützung	200.000 €	Anpassung durch Berücksichtigung der Erhöhungen nach TvöD sowie der Stellenbesetzung nach Stellenplan.Übernahme verschiedener abgeordneter Mitarbeiter
Fremdleistungen (abgeordnete Mitarbeiter der Städte und Gemeinden sowie des Kreises Bergstraße)	-590.000 €	Ein Großteil der abgeordneten Mitarbeiter wird nun auch rechtlich in den Eigenbetrieb übernommen
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Bund	278.511 €	Entspricht den Erträgen aus Erstattungen und Überzahlungen an den Bund.
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Kreis	132.149 €	Entspricht den Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen an den Kreis.

III. Vermögensplan

1. Finanzierungsmittel

Kreditaufnahme:

Wie auch im Vorjahr wird keine Kreditaufnahme für Investitionsmaßnahmen benötigt.

Abschreibungen

Die im Wirtschaftsplan angesetzten Abschreibungen weisen einen Betrag in Höhe von 120.000 € auf.

Eigenkapitalerstattung

Der Kreis Bergstraße hält ein Stammkapital von 50.000 € am Eigenbetrieb.

2. Finanzierungsbedarf

Investitionen

Es sind keine Ersatzinvestitionen eingeplant.

Kredittilgung

Der Eigenbetrieb hat keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht benötigt.

3. Kassenkredit

Um den laufenden Geschäftsbetrieb aufrecht erhalten zu können, muss eine ständige Zahlungsbereitschaft für den Eigenbetrieb gegeben sein. Hierfür ist ein Kassenkredit bis zu einem Höchstbetrag von 6.000.000 € vorgesehen. Mit Hilfe dieser Kredithöhe ist die Auszahlung eines Monatslaufes gesichert.

IV. Finanzplan (§ 19 EigBGes)

Der Finanzplan zeigt die Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Jahre 2010 - 2014.

V. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)

Die nach Bereichen gegliederte Stellenübersicht enthält die für die Aufgabenerfüllung erforderlichen Stellen.

Erfolgsplan

Erträge

Bezeichnung	Ansatz 2011 in €	Ansatz 2010 in €	Differenz in €
Transfererträge			
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für einmalige Leistungen	700.000	700.000	0
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für flankierende Maßnahmen	300.000	450.000	-150.000
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für Kosten der Unterkunft	33.500.000	34.500.000	-1.000.000
Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen	54.500.000	56.160.000	-1.660.000
Zuweisungen des Bundes für Eingliederungsmaßnahmen	8.000.000	9.000.000	-1.000.000
Zuweisungen des Bundes für das Programm "Perspektive 50 Plus"	980.000	980.000	0
Zuweisungen "Kommunales Budget" des Landes Hessen	250.000	0	250.000
Zuweisungen des Landes Hessen nach § 44 LHO	31.000	113.000	-82.000
Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis	9.072.000	8.868.000	204.000
Sonstige betriebliche Erträge			
Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen	1.860.659	1.450.000	410.659
Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	0
Zinsen und sonstige Erträge	15.000	15.000	0
Gesamtsumme	<u>109.208.659</u>	<u>112.236.000</u>	<u>-3.027.341</u>

Erfolgsplan

Aufwendungen

Bezeichnung	Ansatz 2011 in €	Ansatz 2010 in €	Differenz in €
Transferaufwendungen			
Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II	33.500.000	34.500.000	-1.000.000
Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II	300.000	450.000	-150.000
Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II	700.000	700.000	0
Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	54.500.000	56.160.000	-1.660.000
Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II	8.000.000	9.000.000	-1.000.000
Aufwendungen für das Programm "Perspektive 50 Plus"	980.000	980.000	0
Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II (gedeckt durch Landesmittel)	31.000	113.000	-82.000
Aufwendungen "Kommunales Budget" (gedeckt durch Landesmittel)	250.000	0	250.000
Personalaufwendungen			
Löhne und Gehälter	5.270.000	4.690.000	580.000
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	1.580.000	1.380.000	200.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Abschreibungen	120.000	130.000	-10.000
Raumkosten	650.000	630.000	20.000
Fremdleistungen (abgeordnete Mitarbeiter der Städte und Gemeinden sowie des Kreises Bergstraße)	510.000	1.100.000	-590.000
Versicherungen, Beiträge	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>	<u>0</u>
Zwischensumme	<u>106.426.000</u>	<u>109.868.000</u>	<u>-3.442.000</u>

Bezeichnung	Ansatz 2011 in €	Ansatz 2010 in €	Differenz in €
Übertrag	106.426.000	109.868.000	-3.442.000
Instandhaltungskosten	150.000	150.000	0
Kfz-Kosten	45.000	45.000	0
Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentations- und Reisekosten	25.000	25.000	0
Bürobedarf, IT-Ausstattung	200.000	200.000	0
Porto, Telefon und Internet	185.000	180.000	5.000
Fortbildung	165.000	165.000	0
Rechts- und Beratungskosten	130.000	130.000	0
Übrige Aufwendungen	3.000	3.000	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.000	4.000	0
Sonstige Steuern	0	1.000	-1.000
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Bund	1.168.511	890.000	278.511
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Kreis	707.149	575.000	132.149
Gesamtsumme	<u>109.208.659</u>	<u>112.236.000</u>	<u>-3.027.341</u>

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2011

Deckungsmittel (Mittelherkunft)			
Lfd.Nr.	Bezeichnung	Euro	Erläuterung
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	120.000	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-120.000	Auflösung Sonderposten analog Abschreibungen, da Anschaffungen zu 100% erstattet werden
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	Rückflüsse aus Darlehen werden direkt an den Bund und den Kreis Bergstraße weitergeleitet
9	Kredite		
	a) vom Land	0	
	b) von Dritten	0	
10	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	0	

Ausgaben (Mittelverwendung)						
Lfd.Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
		Ausgaben Wirtschaftsj.	VE's Wirtschaftsj.	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
		Euro	Euro	Euro	Euro	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	0	0	0	0	0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	
4	Rückzahlungen von Stammkapital	0	0	0	0	
6	Ausgaben/Verpflichtungs-ermächtigungen des Vermögens-plans insgesamt	0	0	0	0	
		0	0			

Stellenübersicht 2011

Stellenübersicht 2011

	EG	EG 12	EG 11	EG10	EG 9	EG 8	EG 6	Ange- stellte gesamt	EG 11	EG10	EG 9	EG 6	abge- ordnete Ange- stellte gesamt	A 10	A 11	A 12	A 13	Beamte gesamt	Ange- stellte, abge- ordnete Ange- stellte und Beamte gesamt
Stellenüber- sicht 2010	2	3	6	11	77	15	11	125	2	3	8	1	14	1	6	1	1	9	148

	EG	EG 12	EG 11	EG10	EG 9	EG 8	EG 6	Ange- stellte gesamt			EG 9 abge-ordnet Stadt Lampert- heim	EG 6 abge-ordnet Stadt Lampert- heim	abge- ordnete Ange- stellte gesamt	A 10	A 11	A 12	A 13	Beamte gesamt	Ange- stellte, abge- ordnete Ange- stellte und Beamte gesamt
Stellenüber- sicht 2011	2	3	9	19	83	15	8	139			1	1	2	1	3	2	1	7	148

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2011

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge zuzüglich Tilgungszuschuss (ohne Nr. 6)	130.000	120.000	113.000	105.000	95.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-130.000	-120.000	-113.000	-105.000	-95.000
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	15.000	0	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9	Kredite a) vom Land b) von Dritten	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	Deckungsmittel insgesamt	145.000	120.000	113.000	105.000	95.000
Nr.	Bezeichnung	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte Doppik Software	15.000 0	0 0	0 0	0 0	0 0
2	Finanzlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
6	Ausgaben insgesamt	15.000	0	0	0	0

- 2 -

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen des Landkreises	35.700.000	35.500.000	35.300.000	35.150.000	35.000.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

Jahresabschluss und Lagebericht

Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim

Bilanz zum 31. Dezember 2009

AKTIVSEITE

	31.12.2009		31.12.2008
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	25.224,50		43.969,50
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	578,00		678,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	344.737,21		409.670,49
	<u>345.315,21</u>		<u>410.348,49</u>
		370.539,71	454.317,99
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen an den Kreis Bergstraße	5.154.916,16		2.667.191,20
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.456.265,90		1.815.452,81
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 656.817,61			(605.777,77)
	<u>7.611.182,06</u>		<u>4.482.644,01</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	69.215,72		37.875,33
		7.680.397,78	4.520.519,34
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.206.966,67	4.921.887,04
		<u>13.257.904,16</u>	<u>9.896.724,37</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2009	31.12.2008
	€	€
A. Eigenkapital		
Stammkapital	50.000,00	50.000,00
B. Sonderposten aus Investitionszuschüssen	0,00	63.045,00
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	584.700,00	691.140,00
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56.750,96	44.118,17
davon mit einer Restlaufzeit bis zu		
einem Jahr € 56.750,96		(44.118,17)
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund	2.687.911,76	1.210.659,55
davon mit einer Restlaufzeit bis zu		
einem Jahr € 2.687.911,76		(1.210.659,55)
3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.510.450,66	1.755.238,21
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 267.401,48		(0,00)
davon aus Steuern € 67.887,78		(49.686,79)
davon mit einer Restlaufzeit bis zu		
einem Jahr € 2.510.450,66		(1.755.238,21)
	5.255.113,38	3.010.015,93
E. Rechnungsabgrenzungsposten	7.368.090,78	6.082.523,44
	<u>13.257.904,16</u>	<u>9.896.724,37</u>

Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

	2 0 0 9		2008	
	€	€	€	€
1. Transfererlöse	94.997.947,84		91.366.955,13	
2. Sonstige betriebliche Erträge	8.785.703,43		8.141.062,81	
		103.783.651,27	99.508.017,94	
3. Transferaufwendungen		94.997.947,84	91.366.955,13	
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	4.324.289,54		3.710.219,25	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung € 372.646,45	1.233.877,45		1.007.072,79 (287.667,85)	
		5.558.166,99	4.717.292,04	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	155.435,05		174.744,77	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.072.964,65		3.255.917,99	
		3.228.399,70	3.430.662,76	
Zwischenergebnis		- 863,26	- 6.891,99	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.305,26	7.840,99	
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		442,00	949,00	
9. Steuern		442,00	949,00	
10. Jahresüberschuss		0,00	0,00	

Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb

Heppenheim

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2009

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Aufgaben

Gegenstand des Eigenbetriebes ist die Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben des Landkreises Bergstraße nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II). Der Kreis Bergstraße ist laut der Verordnung zur Zulassung von kommunalen Trägern als Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende vom 24.09.2004 (BGBl I, S. 2349) eine von 69 optierenden Kommunen in Deutschland, welche sich vor Ort und zeitnah um die Eingliederung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen kümmert. Dabei gehören Qualifizierungsmaßnahmen und Eingliederungshilfen genauso zum Leistungsangebot des Eigenbetriebes wie die Leistungsgewährung und persönliche Betreuung in besonderen Lebenslagen.

Zu den Aufgaben gehören laut Satzung des Eigenbetriebes Neue Wege Kreis Bergstraße gemäß § 1 Abs. 2:

- Entscheidungen über Anträge des gesetzlich geregelten Personenkreises
- Beratung, Qualifizierung und Vermittlung von Langzeitarbeitslosen, Arbeitslosen ohne Berufsausbildung und sonstige schwer vermittelbare Arbeitslose
- Qualifizierende Beschäftigung für den o. g. Personenkreis
- Wirkungsforschung

Im Jahr 2009 wurden 3.331 Neuanträge gestellt, von denen 497 abgelehnt werden mussten. Gegen 470 Bescheide (Neuanträge, Sanktionen, einmalige Beihilfen) wurde Widerspruch erhoben.

Nach dem Grundsatz „fördern und fordern“ konnten im Rahmen der Beratung, Qualifizierung und Vermittlung 1.299 Personen aktiv durch Neue Wege wieder in den ersten Arbeitsmarkt vermittelt werden, 465 Personen in einen 400,- € Job. Weitere 2.170 Personen erhielten Maßnahmen zur weiteren Qualifikation und Verbesserung der Vermittlungschancen. Zusätzlich nahmen 1.015 Personen an unserem Sofortangebot Einstiegsoffensive teil.

2. Finanzierung

Der Landkreis ist hinsichtlich der Finanzierung der Aufwendungen nach § 46 SGB II der Bundesagentur für Arbeit gleichgestellt. Nach § 6b Abs. 2 Satz 1 SGB II trägt der Bund die Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende einschließlich der Verwaltungskosten mit Ausnahme der Aufwendungen für Aufgaben nach § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2. Das sind insbesondere:

- Arbeitssuchende, insbesondere Personalkosten
- Sachkosten für Personal einschließlich der Kosten für die Ausstattung von Arbeitsplätzen
- Kosten für TK- und IT-Infrastruktur
- Kosten für bauliche Maßnahmen, Mieten, Schulungs- und Beratungskosten sowie Informationsmaßnahmen
- Grundsicherung für Arbeitssuchende
- Leistungen zur Eingliederung in Arbeit

Der Landkreis trägt gemäß § 6 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 SGB II die Kosten, die im Zusammenhang mit der Eingliederung erwerbsfähiger Hilfebedürftiger in das Erwerbsleben erforderlich sind. Das sind im Einzelnen:

- Kosten für die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen
- Schuldnerberatung
- Psychosoziale Betreuung
- Suchtberatung
- Leistungen für Mehrbedarf, u. a. für werdende Mütter, Alleinerziehende und Behinderte
- Leistungen für die Erstausrüstung für Wohnungen einschließlich Haushaltsgeräten
- Leistungen für Erstattungen für Bekleidung
- Leistungen für mehrtägige Klassenfahrten

3. Entwicklung

Kernstück der Reform des Sozialgesetzbuches ist es, die Arbeitslosen- und Sozialhilfe zusammenzufassen mit der Grundidee des Förderns und Forderns.

Durch diese Zusammenfassung wurden zu Beginn des Jahres 2009 etwa 7.854 Bedarfsgemeinschaften, was ca. 15.816 Personen entspricht, vom Eigenbetrieb betreut.

Zum Ende des Jahres 2009 betrug die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 7.975 (ca. 15.826 Personen).

Im Mai 2010 beträgt die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 8.067 (ca. 15.965 Personen). Bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2010 wird mit einem leichten Anstieg der Anzahl an Bedarfsgemeinschaften gerechnet.

4. Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2009 wurden Investitionen zum weiteren Ausbau der Einstiegsoffensive in den drei Jobcentern Ried, Odenwald und Viernheim vorgenommen. Es wurden Mittel für IT-Ausstattung, Büroeinrichtung und Renovierung der Räumlichkeiten verwendet. Das Investitionsvolumen betrug T€ 72.

5. Personal- und Sozialbereich

Im Wirtschaftsjahr 2009 wurden die Aufgaben laut Stellenplan mit 146,9 tatsächlich besetzten Stellen bewältigt. Die Mitarbeiter sind teils beim Eigenbetrieb angestellt, teils vom Kreis Bergstraße oder anderen Landkreisen und Städten abgeordnet. Es bestanden 2 Betriebsleiterstellen, 4 Regionalteamleiterstellen, 25,62 Stellen im Dienstleistungsbereich (Förderinstrumente, Widerspruchsbearbeitung, Unterhalt und allg. Verwaltung), 89,02 Stellen im Fallmanagement sowie 8,22 Stellen für Bürokräfte. Im Servicepoint bestanden 8 Stellen, im Arbeitgeber-Service 6,27 Stellen und für den Außendienst 3,77 Stellen.

Die Personalkosten für die 146,9 Stellen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>€</u>
Gehälter und Besoldungen	4.324.289,54
soziale Abgaben	861.231,00
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	372.646,45
weiterberechnete Personalkosten	<u>1.291.310,16</u>
	<u>6.849.477,15</u>

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Die Aktiva setzten sich im Wesentlichen aus den Forderungen gegen den Kreis (T€ 5.155) und den Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 5.207) zusammen. Bei den Rechnungsabgrenzungen handelte es sich um Transferleistungen für den Januar 2010.

Ende Dezember wurden dem Eigenbetrieb T€ 7.368 vom Bund und Kreis als Vorschuss für die Transferleistungen des Monats Januar 2010 zur Verfügung gestellt. Diese wurden passiv abgegrenzt.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2009 T€ 13.258.

Die im Wirtschaftsjahr 2009 gebildeten sonstigen Rückstellungen betreffen:

	€
Nachzahlungsrisiken gegenüber dem Bund aus Maßnahmen	510.800,00
Urlaubsverpflichtungen	16.400,00
Jahresabschlusserstellung und -prüfung	11.500,00
Prozessrisiken	10.000,00
<u>Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen</u>	<u>36.000,00</u>
	<u>584.700,00</u>

Zum 31. Dezember 2009 weist der Eigenbetrieb ein Eigenkapital in Höhe des Stammkapitals von T€ 50 aus. Das Stammkapital ist in voller Höhe einbezahlt.

2. Finanzlage

Der Eigenbetrieb erhält finanzielle Mittel zur Durchführung der satzungsgemäßen Aufgaben vom Bund und vom Landkreis. Die Mittel werden bedarfsgerecht abgerufen. Hierzu werden regelmäßig die monatlichen Zahlungsverpflichtungen geplant, auf dessen Basis die Zahlungsmittel angefordert werden.

Zum Wirtschaftsjahresende verfügt der Eigenbetrieb über liquide Mittel in Höhe von T€ 69.

3. Ertragslage

Den Transfererträgen in Höhe von T€ 94.998 und sonstigen Erträgen in Höhe von T€ 8.786 standen insbesondere Transferaufwendungen in Höhe von T€ 94.998, Personalkosten in Höhe von T€ 5.558 und sonstige Aufwendungen in Höhe von T€ 3.074 gegenüber. Den größten Posten der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bildeten die weiterberechneten Personalkosten für abgeordnete Mitarbeiter der Landkreise bzw. Kommunen mit T€ 1.291.

Da sämtliche Aufwendungen entweder vom Bund, Land Hessen oder vom Kreis Bergstraße getragen werden, weist das Wirtschaftsjahr 2009 ein Jahresergebnis in Höhe von € 0,00 aus.

C. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebs

Im Jahr 2010 werden die Transferaufwendungen leicht ansteigen. Den gleichbleibenden Leistungen beim Arbeitslosengeld II stehen aufgrund des von 25,4 % auf 23 % gesunkenen Bundesanteils steigende Leistungen bei den Kosten der Unterkunft gegenüber. Die Verwaltungsausgaben werden bedingt durch Investitionen in der IT – Infrastruktur ebenso leicht ansteigen.

Die flächendeckende, bedarfsorientierte Versorgung der Hilfebedürftigen wird durch den Ausbau der Einstiegsoffensive um vier weitere Standorte auf insgesamt acht Standorte deutlich ausgebaut. Die bestehenden Maßnahmen wie Integrationscenter, Arbeitsgelegenheiten mit Qualifizierungsanteil, Betreuungsangebote für Alleinerziehende, Aktivierungshilfen für Jüngere etc. wurden bereits 2009 erweitert und werden weiter angeboten. U. a. aufgrund des eingeführten Controlling-Systems werden die Maßnahmen derzeit sehr gut in Anspruch genommen. Der Auslastungsgrad liegt bei 80 %.

Um dem Arbeitsmarktbedarf im Bereich Gesundheit/Soziales gerecht zu werden, bildet dieser Bereich in 2010 einen Schwerpunkt innerhalb der Förderinstrumente. Es werden hier etwa 40 Teilnehmerplätze geschaffen. Darüber hinaus wird der Arbeitgeber-Service seine Akquisetätigkeit in der Branche forcieren.

Die Arbeit mit den Zielgruppen unter 25 Jahre und über 50 Jahre wird intensiviert. Bei den unter 25-jährigen wird die Zusammenarbeit mit den Kompetenzagenturen stärker betrachtet, wobei bei den über 50-jährigen das Projekt „Perspektive 50Plus“ um das Teilprojekt Impulse 50Plus für Menschen mit multiplen Vermittlungshemmnissen erweitert wird.

Zur Erreichung auch der damit verbundenen Ziele wird das in 2009 eingeführte Controlling-System in 2010 wesentliches Steuerungsinstrument sein. Es werden unterschiedliche Kennzahlen bezogen auf Eigenbetrieb, Jobcenter und Teams etwa zum Abbilden von Integrations- und Aktivierungserfolgen und der Entwicklung der Transferleistungen erhoben.

D. Hinweis auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die zu Beginn des Jahres 2010 eingeführte Teamorganisation und die damit verbundenen personellen und strukturellen Änderungen führen zu einer schlankeren und zielorientierteren Organisation. Das eingeführte Controlling beinhaltet ein Benchmarking zwischen den Teams, die dadurch das Ergebnis ihrer Arbeit gespiegelt bekommen und ggf. von Best-Practise-Ansätzen profitieren können.

Die Neuorganisation sollte sich positiv auf die Nutzung der Förderinstrumente und damit auf Integrations- und Aktivierungserfolge auswirken. Das Sofortangebot Einstiegsoffensive weist aktuell eine Integrationsquote von über 50 % aus. Die Verdopplung dieses Angebots, verbunden mit einer höchstmöglichen Auslastung und einem konsequenten Berichtswesen zu den Ergebnissen der Einstiegsoffensive, kann zu einer Verbesserung der Integrationsquoten führen.

Die Jahresrechnungen 2008 und 2009 mit dem Bundesministerium für Arbeit und Soziales werden voraussichtlich in 2010 abgeschlossen. Aufgrund der unterschiedlichen Rechtsauffassungen zwischen dem BMAS und der Rechtsaufsicht des HMAFG hinsichtlich des § 16.2 SGB II und der Umsetzung des am 21.12.2008 verabschiedeten Gesetzes zur Neuausrichtung arbeitsmarktpolitischer Instrumente, können bei zukünftigen Prüfungen der Eingliederungsleistungen Nachforderungen nicht ausgeschlossen werden. Hierfür wurden Rückstellungen gebildet.

Alle anfallenden Kosten des Eigenbetriebes werden durch den Bund, das Land Hessen und den Kreis Bergstraße getragen. Finanzielle Risiken bei der künftigen Entwicklung des Eigenbetriebes können daher ausgeschlossen werden.

Heppenheim, 16. Juni 2010

Dipl. Kfm. Rainer Burelbach
Betriebsleiter

Dipl.- Betriebsw. (FH) Stefan Rechmann
Kaufm. Betriebsleiter

Jahresabschluss 200J
Eigenbetrieb Rettungsdienst
Kreis Bergstraße

Rettungsdienst Kreis Bergstraße
Heppenheim

B I L A N Z

zum 31. Dezember 2009

AKTIVA		PASSIVA	
	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Vorjahr
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	28.699,00		
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	604.854,00		
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	288.455,97		
3. geleistete Anzahlungen	11.369,86		
	<u>904.679,83</u>		
Summe:	<u>933.378,83</u>		
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	62.151,99		
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.463,33		
3. sonstige Vermögensgegenstände	3.260,37		
	<u>71.875,69</u>		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	277.008,23		
Summe:	<u>348.883,92</u>		
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
Aktive Rechnungsabgrenzung	9.584,15		
	<u>1.291.846,90</u>		
		€	€
		<u>592.657,78</u>	<u>80.000,00</u>
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		80.000,00	80.000,00
II. Gewinnrücklagen		413.000,00	332.000,00
III. Bilanzgewinn		99.657,78	97.689,42
Summe:		<u>592.657,78</u>	<u>509.689,42</u>
B. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		170.038,96	154.571,85
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		491.108,47	612.500,05
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr			
€ 19.449,84 (€ 23.333,32)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.577,74	40.768,29
- davon mit einer Riz. von bis zu 1 J.			
€ 1.577,74 (€ 40.768,29)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		8.773,28	12.498,64
- davon mit einer Riz. von bis zu 1 J.			
€ 8.773,28 (€ 12.498,64)			
4. Sonstige Verbindlichkeiten		27.690,67	23.399,18
- davon mit einer Riz. von bis zu 1 J.			
€ 26.320,97 (€ 23.399,18)			
- davon aus Steuern			
€ 10.708,94 (€ 8.403,05)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
€ 786,08 (€ 0,00)			
		<u>529.150,16</u>	<u>689.166,16</u>
		<u>1.291.846,90</u>	<u>1.353.427,43</u>

Rettungsdienst Kreis Bergstraße
Heppenheim

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2009

	Wirtschaftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	934.785,78	882.936,42
2. Sonstige betriebliche Erträge	406.654,14	416.030,98
3. Materialaufwand	0,00	0,00
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-772.120,64	-734.169,49
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-225.491,76	-208.378,59
c) Sonstige Personalaufwendungen	-16.662,08	-9.114,72
- davon für Altersversorgung 58.829,04 € (€ 54.453,27)	-1.014.274,48	-951.662,80
5. Abschreibungen	-80.931,45	-85.297,24
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-147.268,72	-164.163,08
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.207,15	9.800,19
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-23.004,06	-25.327,90
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>86.168,36</u>	<u>82.316,57</u>
10. Jahresüberschuss	86.168,36	82.316,57
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	4.489,42	6.372,85
12. Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	<u>9.000,00</u>	<u>9.000,00</u>
13. Bilanzgewinn	<u>99.657,78</u>	<u>97.689,42</u>

L A G E B E R I C H T für das Wirtschaftsjahr 2009

Mit einem Jahresüberschuss von 86.168,36 und einem Bilanzgewinn von 99.657,78 € ist das fünfte Jahr in Folge wirtschaftlich erfolgreich verlaufen.

Erfolgsplan: Die kalkulierten Erträge und Entnahmen aus Gewinnrücklagen wurden um 105,1 T€ (8,3 %) und die Aufwendungen um 5,5 T€ (0,4 %) überschritten.

Hauptgrund der Mehrerträge war eine Steigerung der Einsätze und damit des Gebührenaufkommens. Weiterhin kam es zu einem nicht unerheblichen periodenfremden Ertrag aus der Nebenkostenabrechnung 2007. Näheres zur Entwicklung der Einsätze und Umsatzerlöse ergibt sich aus den Anlagen 1 und 2.

Aufwendungen: Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr von 951,7 T€ auf 1.014,3 T€ erhöht. Dies ist auf den Tarifabschluss, höhere Sozialversicherungs- und Zusatzversicherungsbeiträge sowie Ausbildungsaktivitäten zurückzuführen ist. Die Löhne und Gehälter beliefen sich auf 772,1 T€ (Vorjahr 734,2 T€) und die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung auf 225,5 T€ (Vorjahr 208,4 T€), davon für Altersversorgung 58,8 T€ (Vorjahr 54,5 T€).

Die Anderen betrieblichen Aufwendungen stiegen aufgrund von Beratungsleistungen. Kostensenkend wirkten sich niedrigere Abschreibungen und Raumkosten aus.

Vermögensplan: Die geplanten Investitionen wurden im Wesentlichen verwirklicht. Insgesamt blieben die Ausgaben für Anlagevermögen um 15,2 T€ unter dem Planwert. Aufgrund der guten Liquiditätslage (s.a. Finanzrechnung, Anlage 3) konnte eine außerordentliche Kredittilgung in Höhe von 100,0 T€ geleistet werden.

Die Einrichtung hat weder Grundstücke noch grundstücksgleiche Rechte oder Anlagen.

Das Eigenkapital hat sich von 509,7 T€ auf 592,7 T€ und die Eigenkapitalquote von 37,7 % auf 45,9 % erhöht.

Von den Rückstellungen aus 2008 in Höhe von 154,6 T€ gingen im Berichtsjahr 18,7 T€ ab. Zu gingen: Prüfung Jahresabschluss 4,1 T€, Zeitguthaben 13,2 T€, Sonstiges 16,8 T€. Daraus ergibt sich zum Bilanzstichtag ein neuer Stand von 170,0 T€.

Personal: Jahresdurchschnittlich waren 17,7 Stellen besetzt (16,7 Angestellte + 1 zugeordneter Kreisbeamter) - Vorjahr: 17,4 (16,4 + 1).

Risiken sind derzeit nicht bekannt. Zur Risikoabsicherung bestehen angemessene Versicherungen. Für Verluste müsste laut Eigenbetriebsgesetz der Kreis Bergstraße aufkommen.

Ausblick: Aufgrund des Zwischenberichts zum 31.03.2010 ist weiterhin von einer positiven Entwicklung auszugehen; dieser weist einen Überschuss in Höhe von 27,5 T€ aus.

Heppenheim, 28. Juni 2010

(Peter Grabowski)
Betriebsleiter

Jahresabschluss 200J
ZERGUM Grundstücks-
Vermietungsgesellschaft mbH & Co.
Objekte Bergstraße KG

ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft
 mbH & Co. Objekte Bergstraße KG, Düsseldorf

Bilanz zum 31. Dezember 2009

A k t i v a

	31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten	201.685.680,00	206.211.215,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	857.704,77	816.887,58
2. Sonstige Vermögensgegenstände	61.185,34	61.479,34
	918.890,11	878.366,92
II. Guthaben bei Kreditinstituten		
	11.630,01	10.627,28
	930.520,12	888.994,20
	202.616.200,12	207.100.209,20

Passiva

	31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
Kapitalanteile		
1. Festkapital		
Atypisch stiller Gesellschafter	41.125.000,00	41.125.000,00
Kommanditist	10.000,00	10.000,00
	<u>41.135.000,00</u>	<u>41.135.000,00</u>
2. Entnahmen		
Atypisch stiller Gesellschafter	-1.247.750,40	-844.831,00
Kommanditist	-249,60	-169,00
	<u>-1.248.000,00</u>	<u>-845.000,00</u>
3. Verlustanteile		
Atypisch stiller Gesellschafter	-4.588.443,52	-3.729.974,78
Kommanditist	-1.115,26	-906,60
	<u>-4.589.558,78</u>	<u>-3.730.881,38</u>
	<u>35.297.441,22</u>	<u>36.559.118,62</u>
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	70.112,00	69.993,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	141.251.630,24	142.151.743,92
2. Sonstige Verbindlichkeiten	4.047,66	4.047,66
	<u>141.255.677,90</u>	<u>142.155.791,58</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		
	25.992.969,00	28.315.306,00
	<u>202.616.200,12</u>	<u>207.100.209,20</u>

ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft
mbH & Co. Objekte Bergstraße KG, Düsseldorf

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

	2009	2008
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	9.131.147,61	9.100.253,06
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,42
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.525.535,00	-4.525.536,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.924,87	-7.797,27
5. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	294,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.442.365,14	-5.482.483,88
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag	-858.677,40	-915.269,67

ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG, Düsseldorf

Anhang für das Geschäftsjahr 2009

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gesellschaft ist eine Personengesellschaft i.S.d. § 264 a HGB.

Der Jahresabschluss der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG wurde auf Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften i. S. v. § 267 HGB aufgestellt. Im Einzelnen waren dies folgende Grundsätze und Methoden:

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend der steuerlichen Vorschriften im Geschäftsjahr linear vorgenommen.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sowie die **Guthaben bei Kreditinstituten** wurden zum Nennwert bewertet.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit den Rückzahlungsbeträgen passiviert.

Der aufgrund der Forfaitierung der Forderungen aus dem Leasingvertrag ausgewiesene **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurde zum Barwert gebildet und wird über die Laufzeit des Forderungskaufs entsprechend der Progression der forfaitierten Leasingraten aufgelöst.

II. Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Sachanlagen beinhalten 24 Schulen und ein Verwaltungsgebäude, die im Rahmen eines Leasingvertrages vermietet sind.

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen gegen einen Gesellschafter.

3. Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben T€ 1.724 (Vorjahr T€ 1.650) eine Restlaufzeit von unter einem Jahr und T€ 136.419 (Vorjahr T€ 137.171) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren. Die Verbindlichkeiten sind durch Forderungsabtretung besichert.

Die sonstigen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt worden.

IV. Sonstige Angaben

1. Gesellschaftsorgane

Die Geschäftsführung der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG erfolgt durch die Geschäftsführer der Komplementär-GmbH:

Herr Dipl.-Kfm. Hans-Bernd vor dem Esche, Meerbusch, Geschäftsführer der Deutsche Immobilien Leasing GmbH (bis 1.7.2009)

Herr Ronald Hans Schmidt, Tönisvorst, Geschäftsführer der Deutsche Immobilien Leasing GmbH (ab 1.7.2009)

Herr Dr. Hans-Werner Schiess, Mettmann, Geschäftsführer (bis 31.03.2010)

Herr Helmut Schumacher, Köln, Geschäftsführer (bis 31.03.2010)

Herr Dr. Michael Gellen, Köln, Mitglied des Vorstands der DIL Beteiligungs-Stiftung (ab 01.04.2010)

Herr Werner Esser, Emmerich, Mitglied des Vorstands der DIL Beteiligungs-Stiftung (ab 01.04.2010)

Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

2. Besondere Angaben für Personengesellschaften i. S. d. § 264 a Abs. 1 HGB

Persönlich haftender Gesellschafter der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG, Düsseldorf, ist die ZERGUM Grundstücksvermietungs-gesellschaft mbH, Düsseldorf, mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von T€ 25.

Düsseldorf, den 15.05.2010

gesetzliche(r) Vertreter

Jahresabschluss 200J
ZERGUM Grundstücks-
Vermietungsgesellschaft mbH & Co.
Objekte Strata Montana KG

ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft
mbH & Co. Objekte Strata Montana KG, Düsseldorf

Bilanz zum 31. Dezember 2009

Aktiva

	31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten	94.020.319,00	96.056.970,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.245,80	15.151,02
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.616,93	98,42
	26.862,73	15.249,44
II. Guthaben bei Kreditinstituten		
	6.939,45	9.128,46
	33.802,18	24.377,90
	94.054.121,18	96.081.347,90

Passiva

	31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile		
1. Festkapital		
Atypisch stiller Gesellschafter	14.100.000,00	14.100.000,00
Kommanditist	10.000,00	10.000,00
	<u>14.110.000,00</u>	<u>14.110.000,00</u>
2. Entnahmen		
Atypisch stiller Gesellschafter	-313.780,20	-203.857,20
Kommanditisten	-219,80	-142,80
	<u>314.000,00</u>	<u>204.000,00</u>
3. Verlustanteile		
Atypisch stiller Gesellschafter	-1.268.090,98	-875.925,36
Kommanditist	-839,01	-564,30
	<u>-1.268.929,99</u>	<u>-876.489,66</u>
	<u>12.527.070,01</u>	<u>13.029.510,34</u>
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	4.879,00	4.760,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	47.841.551,00	45.571.023,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	2.001,17	310,56
	<u>47.843.552,17</u>	<u>45.571.333,56</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		
	33.678.620,00	37.475.744,00
	<u>94.054.121,18</u>	<u>96.081.347,90</u>

ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft
mbH & Co. Objekte Strata Montana KG, Düsseldorf

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

	2009	2008
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	3.933.840,20	3.917.124,09
2. Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.036.651,00	-2.036.651,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-19.101,53	-13.240,72
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	171,42
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.270.528,00	-2.270.528,00
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag	-392.440,33	-403.124,21

ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG, Düsseldorf

Anhang für das Geschäftsjahr 2009

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gesellschaft ist eine Personengesellschaft i.S.d. § 264 a HGB.

Der Jahresabschluss der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG wurde auf Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 HGB aufgestellt. Im Einzelnen waren dies folgende Grundsätze und Methoden:

Die **Sachanlagen** wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend der steuerlichen Vorschriften im Geschäftsjahr linear vorgenommen.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sowie die **Guthaben bei Kreditinstituten** wurden zum Nennwert bewertet.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit den Rückzahlungsbeträgen passiviert. Verbindlichkeiten aus der Restwertforfaitierung wurden zum Barwert gebildet und werden über die Laufzeit der Forfaitierung linear auf den Rückzahlungsbetrag aufgestockt.

Der aufgrund der Forfaitierung der Forderungen aus dem Leasingvertrag ausgewiesene **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurde zum Barwert gebildet und wird über die Laufzeit des Forderungskaufs linear aufgelöst.

II. Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Sachanlagen beinhalten 19 Schulen und zwei Verwaltungsgebäude, die im Rahmen eines Leasingvertrages vermietet sind.

2. Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, die ausschließlich die Restwertforfaitierung betreffen, haben insgesamt T€ 47.842 (Vorjahr T€ 45.571) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren.

Die sonstigen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt worden.

Der Zinsaufwand enthält in Höhe von T€ 2.271 (Vorjahr T€ 2.271) den Aufwand aus der Aufstockung der Verbindlichkeit aus der Restwertforfaitierung.

IV. Sonstige Angaben

1. Gesellschaftsorgane

Die Geschäftsführung der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG erfolgt durch die Geschäftsführer der Komplementär-GmbH:

Herr Dipl.-Kfm. Hans-Bernd vor dem Esche, Meerbusch, Geschäftsführer der Deutsche Immobilien Leasing GmbH (bis 1.7.2009)

Herr Ronald Hans Schmidt, Tönisvorst, Geschäftsführer der Deutsche Immobilien Leasing GmbH (ab 1.7.2009)

Herr Dr. Hans-Werner Schiess, Mettmann, Geschäftsführer (bis 31.03.2010)

Herr Helmut Schumacher, Köln, Geschäftsführer (bis 31.03.2010)

Herr Dr. Michael Gellen, Köln, Mitglied des Vorstands der DIL Beteiligungs-Stiftung (ab 01.04.2010)

Herr Werner Esser, Emmerich, Mitglied des Vorstands der DIL Beteiligungs-Stiftung (ab 01.04.2010)

Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

2. Besondere Angaben für Personengesellschaften i.S.d. § 264 a Abs. 1 HGB

Persönlich haftender Gesellschafter der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG, Düsseldorf, ist die ABATE Grundstücksvermietungs-gesellschaft mbH, Düsseldorf, mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von T€ 25.

Düsseldorf, den 15.05.2010

gesetzliche(r) Vertreter

Jahresabschluss 2009

Kreis Bergstraße

Kreis Bergstrasse
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2009

Aktivseite				Passivseite			
Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2009 EUR	Ergebnis 31.12.2008 EUR	Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2009 EUR	Ergebnis 31.12.2008 EUR
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1 Netto-Position			
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	337.016,08	238.073,53			190.078.276,46	191.210.198,71
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	24.246.854,50	6.929.209,89	1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen		
		24.583.870,58	7.167.283,42	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2 Sachanlagen				1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	14.187.774,20	16.014.342,77	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	4.408.924,98	3.277.002,73
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken			1.2.4	Sonderrücklagen	80.000,00	80.000,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	36.893.437,16	32.154.065,79	1.2.4.1	Stiftungskapital		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung			1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- und Geschäftsausstattung	8.437.605,17	6.857.400,51			194.567.201,44	194.567.201,44
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	220.938,32	1.782.318,34	1.3 Ergebnisverwendung			
		59.739.754,85	56.808.127,41	1.3.1	Ergebnisvortrag		
1.3 Finanzanlagen				1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-13.846.452,71	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	354.235.946,53	355.212.855,48	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-5.513.350,14	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-9.201.537,25	-19.359.802,85
1.3.3	Beteiligungen	588.661,12	596.579,93	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-6.301.466,63	-13.846.452,71
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	150.500,00	0,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.900.070,62	-5.513.350,14
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	594.551,88	515.498,04			-28.561.340,10	-19.359.802,85
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	406.077,45	425.895,32	2. Sonderposten			
		355.975.736,98	356.750.828,77	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, –zuschüsse und Investitionsbeiträge		
2. Umlaufvermögen				2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	36.480.692,78	10.662.421,96
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			2.1.3	Investitionsbeiträge		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2.2	Sonstige Sonderposten		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.433.152,87	4.364.469,48			36.480.692,78	10.662.421,96
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	2.030.543,51	1.362.508,36	3. Rückstellungen			
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	45.643.054,59	44.982.773,59
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	7.382,36	3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	300.000,00	300.000,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	42.459,17	50.314,19	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.4	Flüssige Mittel	565.071,34	585.349,84	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
		7.071.226,89	6.370.024,23	3.5	Sonstige Rückstellungen	2.419.100,00	550.530,00
3. Rechnungsabgrenzungsposten						48.362.154,59	45.833.303,59
		7.212.671,94	8.125.051,96	4. Verbindlichkeiten			
Summe Aktiva				4.1	Anleihen		
		454.583.261,24	435.221.315,79	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 152.435.820,75 €	190.405.859,78	194.902.194,67
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 197.083,58 €	6.262.507,33	625.000,00
				4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0 €		
				4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.797.436,90	2.444.991,31
				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	896.585,32	1.364.354,19
				4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	108,00	0
				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	574.344,01	0
				4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	1.057.711,19	689.150,53
						200.994.552,53	200.025.690,70
				5. Rechnungsabgrenzungsposten			
						2.740.000,00	3.492.500,95
Summe Passiva						454.583.261,24	435.221.315,79

Jahresrechnung 2009

Kreis Bergstraße

Gesamtergebnisrechnung						
Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2008	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2009	Ergebnis des Hj. 2009	Vergleich Ansatz / Ergebnis Hj.
1	2	3	4	5	6	7
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-137.104,24	-89.000	-62.240,27	-26.759,73
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-7.391.085,60	-6.442.400	-6.867.230,30	424.830,30
03	548-549	Kostenersatzleistungen und- erstattungen	-4.887.740,43	-4.283.442	-3.810.478,90	-472.963,10
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-130.953.200,00	-147.759.216	-147.760.820,08	1.604,08
06	547	Erträge aus Tranferleistungen	-71.845.761,26	-79.214.470	-74.270.025,71	-4.944.444,29
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-60.241.376,61	-58.789.336	-58.784.354,36	-4.981,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.880.655,43	-2.363.900	-2.220.174,18	-143.725,82
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-155.626,45	-185.379	-369.812,73	184.433,73
10		Summe der ordentlichen Erträge	-277.492.550,02	-299.127.143	-294.145.136,53	-4.982.006,47
11	62,63,65, 640-643 647-649	Personalaufwendungen	29.480.071,94	30.934.300	31.030.429,87	-96.129,87
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.872.768,95	4.402.800	4.050.289,76	352.510,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.736.081,48	30.405.867	28.800.659,54	1.605.207,46
14	66	Abschreibungen	3.913.478,71	3.866.730	4.477.648,23	-610.918,23
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzzuwendungen	41.853.669,14	44.735.579	43.548.035,69	1.187.543,31
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	36.930.389,00	39.483.850	39.442.971,66	40.878,34
17	72	Transferaufwendungen	139.616.563,44	150.365.578	144.873.523,37	5.492.054,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.072,27	7.000	9.084,55	-2.084,55
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	284.408.094,93	304.201.704	296.232.642,67	7.969.061,33
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Pos 19)	6.915.544,91	5.074.561	2.087.506,14	2.987.054,86
21	56, 57	Finanzerträge	-2.267.416,55	-302.620	-325.255,07	22.635,07
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.198.324,35	5.510.000	4.539.215,56	970.784,44
23		Finanzergebnis (Pos. 21 J. Pos. 22)	6.930.907,80	5.207.380	4.213.960,49	993.419,51
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	13.846.452,71	10.281.941	6.301.466,63	3.980.474,37
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.492.575,54	-1.981.328	-6.994.024,37	5.012.696,37
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.005.925,68	4.776.808	9.894.094,99	-5.117.286,99
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)	5.513.350,14	2.795.480	2.900.070,62	-104.590,62
28		Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)	19.359.802,85	13.077.421	9.201.537,25	3.875.883,75
29		Sekundäre Erträge		-7.104.780	-7.036.420,80	-68.359,20
30		Sekundäre Aufwendungen		7.104.780	7.036.420,80	68.359,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.359.802,85	13.077.421	9.201.537,25	3.875.883,75

Jahresrechnung 2009

Kreis Bergstraße

Gesamtfinanzrechnung (indirekt gem. § 47 Abs. 1 GemHVO)					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2008	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2009	Ergebnis des Hj. 2009	Vergleich Ansatz / Ergebnis Hj. 2009
1	2	3	4	5	6
01	Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung	-19.359.802,85	-13.077.421	-9.201.537,25	-3.875.883,75
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	2.845.353,65	3.866.730	3.428.762,80	437.967,20
03	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen	-1.880.655,43	-2.363.900	-2.220.174,18	-143.725,82
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	291.602,59	817.300	2.528.851,00	-1.711.551,00
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.577.168,47	4.642.871	4.597.362,78	45.508,22
06	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge				1.048.885,43
07	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aLL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.099.533,16	-1.000.000	-859.586,57	-1.189.298,86
08	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aLL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-206.228,74	0	-971.438,97	971.438,97
09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.832.095,47	-7.114.420	-2.697.760,39	-4.416.659,61
10	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.615.699,16	30.249.250	23.318.811,17	6.930.438,83
11	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst. des Sachanlageverm. und imm. Anlagevermögens	2.942,34	5.000	10.120,49	-5.120,49
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und imm. Anlagevermögens <i>(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)</i>	-5.676.298,49	-37.915.030	-22.506.625,66	-15.408.404,34
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlageverm. <i>(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>	24.005,44	524.100	21.145,23	502.954,77
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen <i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>	-64.722,77	-730.500	-229.553,84	-500.946,16
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-3.098.374,32	-7.867.180	613.897,39	-8.481.077,39
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen <i>(davon: Kreditaufnahmen für Umschuldungen)</i>	263.970.116,45	272.325.180	188.858.411,59	83.466.768,41
	<i>(davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)</i>	1.166.046,89	3.458.000	3.457.904,26	95,74
		259.750.000,00		176.038.000,00	-176.038.000,00
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen <i>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)</i>	-244.410.967,43	-256.083.000	-186.948.915,61	-69.134.084,39
	<i>(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>	-1.166.046,89	-3.458.000	-3.457.904,26	-95,74
		-240.650.000,00		-181.020.000,00	-181.020.000,00
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	19.559.149,02	16.242.180	1.909.495,98	14.332.684,02
19	Einzahlungen Aus fremden Finanzmitteln	51.128.397,44	50.000.000	49.074.917,18	925.082,82
20	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-50.847.699,99	-50.000.000	-48.920.828,66	-1.079.171,34
21	Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	280.697,45	0,00	154.088,52	-154.088,52
22	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9, 15, 18 und 21)	-1.090.623,32	1.260.580	-20.278,50	1.280.858,50
23	Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	1.675.973,16	585.350	585.349,84	0,16
24	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 22 + 23)	585.349,84	1.845.930	565.071,34	1.280.858,66

Jahresrechnung 2009

Kreis Bergstraße

Gesamtfinanzrechnung (direkt gem. § 47 Abs. 2 und 3 GemHVO)

Pos.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2008	Ergebnis des Hj. 2009	Vergleich Ergebnis des Hj. 2008 / 2009
1	2	3	4	5
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.529,10	75.587,30	49.941,80
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.761.067,62	6.821.292,63	-60.225,01
03	Kostenzusatzleistungen und -erstattungen	4.146.935,59	3.668.973,33	477.962,26
04	Steuern- und steuerähnliche Erträge einschl.	130.953.632,00	147.760.820,08	-16.807.188,08
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	69.009.049,98	72.517.040,92	-3.507.990,94
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	60.087.375,83	59.016.681,72	1.070.694,11
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.223.681,63	356.364,04	867.317,59
08	Sonstige ordentliche Einz. u. sonst. außerordentl.	2.150.885,16	1.854.479,04	296.406,12
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	274.458.156,91	292.071.239,06	-17.613.082,15
10	Personalauszahlungen	-29.962.209,67	-31.481.510,94	1.519.301,27
11	Versorgungsauszahlungen	-2.745.152,34	-2.895.249,22	150.096,88
12	Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen	-27.740.217,48	-29.555.692,03	1.815.474,55
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-141.696.940,10	-145.518.981,63	3.822.041,53
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-44.462.795,57	-41.140.043,38	-3.322.752,19
15	Ausz. für Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-36.959.826,50	-39.413.534,16	2.453.707,66
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-8.714.678,45	-4.733.921,54	-3.980.756,91
17	Sonst. ordentliche Ausz. und sonstige außerordentliche Auszahlungen (ohne Investitionstätigkeit)	-8.432,27	-30.066,55	21.634,28
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-292.290.252,38	-294.768.999,45	2.478.747,07
19	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.832.095,47	-2.697.760,39	-15.134.335,08
20	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.615.699,16	23.318.811,17	-20.703.112,01
21	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV	2.942,34	10.120,49	-7.178,15
22	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	24.005,44	21.145,23	2.860,21
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)	2.642.646,94	23.350.076,89	-20.707.429,95
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.068,07	-150.103,43	126.035,36
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-677.971,89	-1.160.015,68	482.043,79
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-4.974.258,53	-21.196.506,55	16.222.248,02
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-64.722,77	-229.553,84	164.831,07
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)	-5.741.021,26	-22.736.179,50	16.995.158,24
29	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)	-3.098.374,32	613.897,39	-3.712.271,71
30	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und innere Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen <i>(davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)</i>	263.970.116,45 259.750.000,00	188.858.411,59 176.038.000,00	75.111.704,86 83.712.000,00
31	Ausz. aus der Aufnahme von Krediten und innere Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen <i>(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>	-244.410.967,43 -240.650.000,00	-186.948.915,61 -181.020.000,00	-57.462.051,82 -421.670.000,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 30 ./ 31)	19.559.149,02	1.909.495,98	17.649.653,04
33	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	51.128.397,44	49.074.917,18	2.053.480,26
34	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-50.847.699,99	-48.920.828,66	-1.926.871,33
35	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	280.697,45	154.088,52	126.608,93
36	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Haushaltsjahres (Pos. 19, 29, 32, 35)	-1.090.623,32	-20.278,50	-1.070.344,82
37	Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	1.675.973,16	585.349,84	1.090.623,32
38	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 36 und 37)	585.349,84	565.071,34	20.278,50