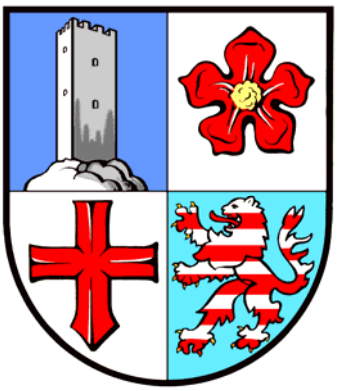
# Kreis
# Bergstraße

# Haushaltsplan 2009



# Band II

# Haushaltsplan 2009

## - Inhaltsverzeichnis -

Band I:


Haushaltssatzung…… Seite 1

Vorbericht…… Seite 7

Ausführungen des Ersten Kreisbeigeordneten Thomas Metz…… Seite 23

Produktplan…….... Seite 33

Deckungsregeln……... Seite 37

Budgetierungsrichtlinien…… Seite 39

Gesamtergebnishaushalt…… Seite 55

Auflistung der Sachkonten zu den Positionen des Gesamtergebnishaushaltes Seite 56

Gesamtfinanzhaushalt…… Seite 61

Übersicht über die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Teilhaushalte, Produktbereiche und Produktgruppen…… Seite 62

Teilhaushalte/Produkte……... Seite 64


Band II:


Stellenplan…… Seite 1

Anlage 1 – Finanzplanung…… Seite 19

Anlage 2 – Investitionsprogramm…… Seite 23

Anlage 3 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen…… Seite 25

Anlage 4 - Übersicht Verbindlichkeiten…… Seite 27

Anlage 5 - Übersicht Rücklagen/Rückstellungen……... Seite 29

Anlage 6 - Übersicht Fraktionsfördermittel…….. Seite 31

Anlage 7 - Übersichten über die Budgets…… Seite 33

Anlage 8 – Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe und Unternehmen an denen der Kreis mit mehr als 50 % beteiligt ist…… Seite 41

Jahresabschluss 2007…… Seite 178

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim** — **I. Verwaltung - A. Beamte**

| Teil-haushalt | Bezeichnung des Bereiches | Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz | | | | | | | | | | | | | | | | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 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 | Verwaltungsführung und -steuerung | 1 | | 1 | 1 | | | 2 | | | | | | | | | | 5 | 4 | 3 | B4: mit Sperrvermerk |
| | Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses | | | | | | | | 1 | | 1 | | | | | | | 2 | 2 | 2 | |
| | Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine | | | | | | | 1 | | | | 1 | | | | | | 2 | 2 | 2 | |
| | Pressestelle | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Personalmanagement | | | | | | 1 | | 1 | 1 | 1 | 3 | 1 | 1 | | | | 9 | 10 | 8 | A12: Beurlaubung für Tourismusmarketing GmbH |
| | Organisation, EDV und Zentrale Dienste | | | | | | | 1 | 1,5 | | | | 1 | 1 | 1 | | | 5,5 | 5,5 | 5,5 | A13 h.D.: 0,5 kw, A9 m.D.: mit Amtszulage, A9 g.D.: ku |
| | Controlling | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Revision | | | | | | | 1 | | 2 | 11 | 2 | | | | | | 16 | 16 | 16 | |
| | Gesamtpersonalrat | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Kommunalaufsicht und Recht | | | | | 1 | 1 | 1 | | 1 | | 2 | 1 | | | | | 7 | 7 | 6,5 | A16: ku, A15: ku, A14: ku |
| | Ordnungs- und Gewerbewesen | | | | | | | 1 | | | 1 | 1,5 | 0,5 | | | | | 4 | 3,5 | 4 | |
| | Straßenverkehrswesen | | | | | | | 1 | 1 | | | 1 | 1 | | | | 0,5 | 4,5 | 4,5 | 4,5 | |
| | Finanz- und Rechnungswesen | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | 2,5 | | 2 | 1 | 1 | 1 | 13,5 | 13,5 | 13,5 | |
| | Ausländer- und Migrationsamt | | | | | | 1 | | 1 | | 1 | 6,5 | 2 | 2 | 1 | 1 | 0,5 | 16 | 16 | 16 | |
| | Brand- und Katastrophenschutz | | | | | | | | | | 1 | | | | 2 | | | 3 | 3 | 3 | A9 m.D.: 1 mit Amtszulage |
| | Veterinärwesen und Verbraucherschutz | | | | | 1 | | 1 | 1 | | | 1 | | | 0,5 | 2 | | 6,5 | 6,5 | 5,5 | A16: ku |
| 2 Schule und Kultur | Schulabteilung | | | | | | 1 | | | | | | 1 | | | | | 2 | 2 | 2 | |
| | Kreisvolkshochschule | | | | | | 1 | | | | | 1 | | | | | | 2 | 2 | 2 | |
| 3 Soziales und Jugend | Jugendamt | | | | | | 1 | | | | 1 | 4 | 14 | 1 | | | | 21 | 22 | 21 | A10: 5 ku |
| | EB-Stelle Bensheim | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld | | | | | | | 1 | | | 1 | 0,5 | 5 | 0,5 | | | | 8 | 8 | 8 | A10: 3 ku |
| | Leistungen nach dem Asylbewerber-leistungsgesetz | | | | | | | | | | | 3 | | | | | | 3 | 4 | 4 | A11: kw |
| 4 Gesund-heit und Sport | Gesundheitsamt | | | | | 1 | | 3 | | | | | | 1 | 1 | | | 6 | 6 | 6 | A16: ku, A9 m.D.: kw |
| 5 Gestaltung der Umwelt | Eu-Förd., Dorf- und Regionalentw., Denkmalschutz, Landwirtsch. | | | | | 1 | 1 | 3 | | | 1 | 2,5 | | | | | | 8,5 | 9 | 8 | A 16: ku, A 15: kw, A 14: 2 ku + 1 kw |
| | UNESCO-Geopark, Verein Naturpark | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Bauaufsicht und Bauleitplanung | | | | | | | | | | 3 | 1 | | 1 | | | | 5 | 5 | 5 | |
| | Wasser- und Naturschutz | | | | | | | 1 | 1 | | | 3,5 | 1 | | | | | 6,5 | 6,5 | 6,5 | |
| Eigen-betriebe | Gebäudewirtschaft | | | | | | | 2 | 1 | | | | | | | | | 3 | 4 | 4 | |
| | Neue Wege | | | | | | | | 1 | | | 7 | | 1 | | | | 9 | 9 | 9 | |
| | Rettungsdienst | | | | | | | | | | 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 2009** | 1 | | 1 | 1 | 4 | 8 | 20 | 13,5 | 4 | 27 | 44 | 27,5 | 10,5 | 6,5 | 4 | 2 | 174 | | | |
| **Stellenplan 2008** | 1 | | 1 | 1 | 6 | 7 | 18 | 13,5 | 4 | 28 | 43 | 30,5 | 11,5 | 6,5 | 4 | 2 | | 177 | | |
| **Zahl d. am 30.06.2008 besetzten Stellen** | 1 | | 1 | | 6 | 7 | 17 | 13,5 | 4 | 27 | 42 | 29,5 | 11,5 | 6,5 | 3 | 2 | | | 171 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
| | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | Azubi | | | | |
| 1 Zentrale Verwaltung | Verwaltungsführung und -steuerung | | | | | | | 5 | | | | | | | | | | **5** | **5** | **4** | 9: 1 m. Zulage, 1 m. Sperrvermerk |
| | Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | **2** | **2** | **2** | |
| | Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine | | | | | | | 1 | 2 | | 1,5 | | | | | | | **4,5** | **4,5** | **4,5** | 9: m. Zulage, 6: m. Zulage + 0,5 kw |
| | Personalmanagement | | | | | | 2 | 1,5 | 0,5 | | 1,5 | | | | | | 30 | **35,5** | **35,5** | **30** | 6: 0,5 kw |
| | Organisation, EDV und Zentrale Dienste | | | | | 2 | 1 | 2 | 1 | | 12 | 6,5 | | | 1 | | | **25,5** | **26,5** | **26,5** | 10: kw, 8: kw, 6: 1 m. Zulage + 1 kw, 5: 3 kw |
| | Controlling | | | | | 1 | 1 | | | | | | | | | | | **2** | **2** | **2** | |
| | Revision | | | | 1 | 1 | 1 | | | | 0,5 | | | | | | | **3,5** | **3** | **3** | 11: kw |
| | Frauenbeauftragte | | | | | 1 | | | 0,5 | | | | | | | | | **1,5** | **1,5** | **1,5** | |
| | Personalrat | | | 0,5 | | 1 | 0,5 | | 0,5 | | 0,5 | | | | | | | **3** | **2,5** | **2,5** | |
| | Kommunalaufsicht und Recht | | | | | | | | | | 1,5 | 1 | | | | | | **2,5** | **2,5** | **2,5** | |
| | Ordnungs- und Gewerbewesen | | | | | | | | 1 | | 1 | 1 | | | | | | **3** | **3** | **3** | |
| | Straßenverkehrs-wesen | | | | | | 1 | 3 | 6 | | 19,5 | 1 | | | | | | **30,5** | **30,5** | **30,5** | 8: 1 kw |
| | Finanz- und Rechnungswesen | | | | | | 1 | 8,5 | 4 | | 4 | | | | | | | **17,5** | **19** | **19** | |
| | Ausländer- und Migrationsamt | | | | | 1 | | 5 | 0,5 | | 6 | 3 | | | | | | **15,5** | **16** | **15** | 6: 1 m. Zulage + 1 kw |
| | Brand- und Katastrophenschutz | | | 1 | 1 | | 0,5 | 2 | | | 1,5 | 1 | | | | | | **7** | **7** | **6** | 6: 0,5 kw, 5: 0,5 kw |
| | Veterinärwesen und Verbraucherschutz | | | | | | | 7 | 1 | | 1 | 0,5 | | | | | | **9,5** | **9,5** | **9** | |
| 2 Schule und Kultur | Schulabteilung | | | | 1 | | 1 | 2,5 | | | 3 | 2 | | | | | | **9,5** | **9,5** | **9,5** | 9: 1 kw |
| | Kreisvolkshoch-schule | | | 1,5 | | | | | 1 | | 3 | | | | | | | **5,5** | **5,5** | **5,5** | |

| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | Azubi | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stellenplan 2009 Seite 1** | | | **3** | **3** | **7** | **9** | **37,5** | **18** | | **57,5** | **17** | | | **1** | | **30** | **183** | **185** | **176** | |

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | Azubi | | | | |
| 3 Soziales und Jugend | Jugendamt | | | 1 | 4 | 2 | 3 | 39,5 | | | 10 | 3,5 | | | | | | 63 | 60 | 58 | 11: 1 kw, 6: 1 m. Zulage |
| | EB-Stelle Bensheim | | 1 | 0,5 | | 1 | 0,5 | | | | 0,5 | 0,5 | | | | | | 4 | 4 | 3,5 | |
| | EB-Stelle Lampertheim | | 1 | 2 | | 1 | | | | | 1 | | | | | | | 5 | 5 | 5 | |
| | Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld | | | | | 1 | 1 | 13 | 2,5 | | 3 | 3 | | | | | | 23,5 | 23,5 | 23,5 | 9: 1 kw, 5: 0,5 kw |
| | Hilfen für Jüdische Emigranten und Spätaussiedler | | | | | 1 | | 1,5 | 1 | | | 0,5 | | | | | | 4 | 4 | 4 | 11: kw, 9: kw, 5: kw |
| | Leistungen nach dem Asylbewerber-leistungsgesetz | | | | | 1 | | 8,5 | 0,5 | | 2 | 2 | | | | | | 14 | 15 | 14,5 | 11: kw, 9: kw, 8: kw, 6: kw, 5: kw |
| | Fachberatung Leben im Alter | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Kreisseniorenbeirat | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| 4 Gesundheit und Sport | Gesundheitsamt | 1,5 | 1 | 1 | 2 | 1,5 | | 7,5 | 4 | | 3 | 8 | | | | | | 29,5 | 29,5 | 29,5 | 11: 0,5 kw, 9: 1 kw, 8: 3 kw, 6: 0,5 kw, 5: 0,5 kw |
| 5 Gestaltung der Umwelt | Öffentlicher Personennah-verkehr (ÖPNV) | | | | | 1 | | | | | 0,5 | | | | | | | 1,5 | 1,5 | 1,5 | |
| | Eu-Förd., Dorf- und Regionalentw., Denkmalschutz, Landwirtsch. | | | | 2 | 2,5 | 1 | 1 | 1 | | 5 | 0,5 | | | | | | 13 | 15 | 12,5 | 6: 0,5 kw |
| | Bauaufsicht und Bauleitplanung | 1 | | 2 | 4 | 4,5 | 5 | 1 | 1 | | 11 | | | | | | | 29,5 | 28,5 | 28 | 13: 1 m. Zulage, 11: 1 kw |
| | Wasser- und Naturschutz | | | 0,5 | 1 | 3,5 | | 1,5 | 1 | | 1,5 | 1 | | | | | | 10 | 10 | 10 | |
| Eigen-betriebe | Neue Wege | | | | | | | 9 | | | 1 | | | | | | | 10 | 8 | 8 | |

| | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | Azubi | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stellenplan 2009 Seite 1** | | | 3 | 3 | 7 | 9 | 37,5 | 18 | | 57,5 | 17 | | | 1 | | 30 | 183 | 185 | 176 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stellenplan 2009 Seite 2** | 2,5 | 3 | 7 | 13 | 20 | 10,5 | 84,5 | 11 | | 38,5 | 19 | | | | | | 209 | 206 | 200 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stellenplan 2009** | 2,5 | 3 | 10 | 16 | 27 | 19,5 | 122 | 29 | | 96 | 36 | | | 1 | | 30 | 392 | | | |
| **Stellenplan 2008** | 2,5 | 3 | 8 | 13 | 31 | 17,5 | 121 | 30 | | 97 | 37 | | | 1 | | 30 | | 391 | | |
| **Zahl d. am 30.06.2008 besetzten Stellen** | 2,5 | 3 | 8 | 13 | 31 | 17,5 | 115,5 | 29,5 | | 93,5 | 36,5 | | | 1 | | 25 | | | 376 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | | | | I. Verwaltung<br>C.Zusammenstellung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Teil-haushalt | Bezeichnung des Bereiches | Zahl der Stellen 2009 | | | Zahl der Stellen 2008 | | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | | Erläuterungen |
| | | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | |
| 1 Zentrale Verwaltung | Verwaltungsführung und -steuerung | 5 | 5 | **10** | 4 | 5 | **9** | 3 | 4 | **7** | |
| | Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses | 2 | 2 | **4** | 2 | 2 | **4** | 2 | 2 | **4** | |
| | Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine | 2 | 4,5 | **6,5** | 2 | 4,5 | **6,5** | 2 | 4,5 | **6,5** | |
| | Pressestelle | 1 | | **1** | 1 | | **1** | 1 | | **1** | |
| | Personalmanagement | 9 | 35,5 | **44,5** | 10 | 35,5 | **45,5** | 8 | 30 | **38** | |
| | Organisation, EDV und Zentrale Dienste | 5,5 | 25,5 | **31** | 5,5 | 26,5 | **32** | 5,5 | 26,5 | **32** | |
| | Controlling | 1 | 2 | **3** | 1 | 2 | **3** | 1 | 2 | **3** | |
| | Revision | 16 | 3,5 | **19,5** | 16 | 3 | **19** | 16 | 3 | **19** | |
| | Frauenbeauftragte | | 1,5 | **1,5** | | 1,5 | **1,5** | | 1,5 | **1,5** | |
| | Personalrat | 1 | 3 | **4** | 1 | 2,5 | **3,5** | 1 | 2,5 | **3,5** | |
| | Kommunalaufsicht und Recht | 7 | 2,5 | **9,5** | 7 | 2,5 | **9,5** | 6,5 | 2,5 | **9** | |
| | Ordnungs- und Gewerbewesen | 4 | 3 | **7** | 3,5 | 3 | **6,5** | 4 | 3 | **7** | |
| | Straßenverkehrs-wesen | 4,5 | 30,5 | **35** | 4,5 | 30,5 | **35** | 4,5 | 30,5 | **35** | |
| | Finanz- und Rechnungswesen | 13,5 | 17,5 | **31** | 13,5 | 19 | **32,5** | 13,5 | 19 | **32,5** | |
| | Ausländer- und Migrationsamt | 16 | 15,5 | **31,5** | 16 | 16 | **32** | 16 | 15 | **31** | |
| | Brand- und Katastrophenschutz | 3 | 7 | **10** | 3 | 7 | **10** | 3 | 6 | **9** | |
| | Veterinärwesen und Verbraucherschutz | 6,5 | 9,5 | **16** | 6,5 | 9,5 | **16** | 5,5 | 9 | **14,5** | |
| 2 Schule und Kultur | Schulabteilung | 2 | 9,5 | **11,5** | 2 | 9,5 | **11,5** | 2 | 9,5 | **11,5** | |
| | Kreisvolkshoch-schule | 2 | 5,5 | **7,5** | 2 | 5,5 | **7,5** | 2 | 5,5 | **7,5** | |
| | **Summe I.Verwaltung Seite 1** | **101** | **183** | **284** | **100,5** | **185** | **285,5** | **96,5** | **176** | **272,5** | |

| | Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | | | I. Verwaltung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung des Bereiches | Zahl der Stellen 2009 | | | Zahl der Stellen 2008 | | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | | Erläuterungen |
| | | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | |
| 3 Soziales und Jugend | Jugendamt | 21 | 63 | **84** | 22 | 60 | **82** | 21 | 58 | **79** | |
| | EB-Stelle Bensheim | 1 | 4 | **5** | 1 | 4 | **5** | 1 | 3,5 | **4,5** | |
| | EB-Stelle Lampertheim | | 5 | **5** | | 5 | **5** | | 5 | **5** | |
| | Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld | 8 | 23,5 | **31,5** | 8 | 23,5 | **31,5** | 8 | 23,5 | **31,5** | |
| | Hilfen für Jüdische Emigranten und Spätaussiedler | | 4 | **4** | | 4 | **4** | | 4 | **4** | |
| | Leistungen nach dem Asylbewerber-leistungsgesetz | 3 | 14 | **17** | 4 | 15 | **19** | 4 | 14,5 | **18,5** | |
| | Fachberatung Leben im Alter | | 1 | **1** | | 1 | **1** | | 1 | **1** | |
| | Kreisseniorenbeirat | | 1 | **1** | | 1 | **1** | | 1 | **1** | |
| 4 Gesundheit und Sport | Gesundheitsamt | 6 | 29,5 | **35,5** | 6 | 29,5 | **35,5** | 6 | 29,5 | **35,5** | |
| 5 Gestaltung der Umwelt | Öffentlicher Personennah-verkehr (ÖPNV) | | 1,5 | **1,5** | | 1,5 | **1,5** | | 1,5 | **1,5** | |
| | Eu-Förd., Dorf- und Regionalentw., Denkmalschutz, Landwirtsch. | 8,5 | 13 | **21,5** | 9 | 15 | **24** | 8 | 12,5 | **20,5** | |
| | UNESCO-Geopark | 1 | | **1** | 1 | | **1** | 1 | | **1** | |
| | Bauaufsicht und Bauleitplanung | 5 | 29,5 | **34,5** | 5 | 28,5 | **33,5** | 5 | 28 | **33** | |
| | Wasser- und Naturschutz | 6,5 | 10 | **16,5** | 6,5 | 10 | **16,5** | 6,5 | 10 | **16,5** | |
| Eigen-betriebe | Gebäudewirtschaft | 3 | | **3** | 4 | | **4** | 4 | | **4** | |
| | Neue Wege | 9 | 10 | **19** | 9 | 8 | **17** | 9 | 8 | **17** | |
| | Rettungsdienst | 1 | | **1** | 1 | | **1** | 1 | | **1** | |
| | **Summe I.Verwaltung Seite 1** | **101** | **183** | **284** | **100,5** | **185** | **285,5** | **96,5** | **176** | **272,5** | |
| | **Summe I.Verwaltung Seite 2** | **73** | **209** | **282** | **76,5** | **206** | **282,5** | **74,5** | **200** | **274,5** | |
| | **I.Verwaltung Gesamt** | **174** | **392** | **566** | **177** | **391** | **568** | **171** | **376** | **547** | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 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<br>Schillerschule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Schloßbergschule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 0,5 | 8: 0,5 kw |
| | Stadtteil Fehlheim<br>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<br>Ortsteile Nordheim u. Wattenheim, Steinerwaldschule, Grundschule des Kreises Bergstraße | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Birkenau<br>Sonnenuhrenschule | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Langenbergschule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Ortsteil Nieder-Liebersbach | | | | 0,5 | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Bürstadt<br>Schillerschule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Stadtteil Bobstadt<br>Astrid-Lindgren-Schule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Einhausen, Schule an der Weschnitz | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 0,5 | |
| | Fürth<br>Müller-Guttenbrunn-Schule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Ortsteil Erlenbach/<br>R.-Mitlechtern, Schule Am Katzenberg | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Gorxheimertal-Trösel<br>Daumbergschule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Grasellenbach OT Wahlen<br>Ulfenbachtalschule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Groß-Rohrheim<br>Lindenhofschule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |

| | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stellenplan 2009 - Blatt 1- | 9 | | 5 | 1 | | | | | 15 | 15 | 14 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
| | | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
| | **Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen** | | | | | | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | Heppenheim<br>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<br>Eichendorff-Schule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Hirschhorn Neckartalschule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Lampertheim<br>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<br>Nibelungenschule | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Lautertal<br>Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Ortsteil Reichenbach<br>Felsenmeerschule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Lindenfels<br>Carl-Orff-Schule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Lorsch<br>Werner-v.-Siemens-Schule | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Wingertsberg-Schule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Mörlenbach<br>Schloßhofschule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Neckarsteinach<br>Freiherr-v.-Stein-Schule | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | |

| | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stellenplan 2009 - Blatt 2- | 6 | | 9,5 | | | | | | 15,5 | 15,5 | 15,5 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
| | | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
| | **Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen** | | | | | | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | Rimbach<br>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<br>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<br>Adam-Karrillon-Schule, Grundschule des Kreises Bergstraße mit Abteilung für Lernhilfe (Mary-Anne-Kübel) | | | 1,5 | | | | | | 1,5 | 1,5 | 1 | |
| | Eugen-Bachmann-Schule | | | 1 | | | | | | 1 | 1 | 1 | |
| | Zwingenberg<br>Melibokusschule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |

| | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stellenplan 2009 - Blatt 3- | 1,5 | | 7 | 0,5 | | | | | 9 | 9 | 8,5 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
| | | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
| | **Gymnasien** | | | | | | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | **Bensheim**<br>**Altes Kurfürstliches Gymnasium** | 1,5 | | 1 | | | | | | **2,5** | **2,5** | **2,5** | |
| | **Goethe-Gymnasium** | 1,5 | | 0,5 | | | | | | **2** | **2** | **2** | |
| | **Heppenheim**<br>**Starkenburg-Gymnasium** | 0,5 | | 1,5 | | | | | | **2** | **2** | **2** | |
| | **Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)** | | | 0,5 | | | | | | **0,5** | **0,5** | **0,5** | |
| | **Lampertheim**<br>**Lessing-Gymnasium** | 0,5 | | 1,5 | | | | | | **2** | **2** | **2** | |
| | **Rimbach**<br>**Martin-Luther-Schule** | 2 | | 1,5 | | | | | | **3,5** | **3,5** | **3,5** | |
| | **Wald-Michelbach**<br>**Überwald-Gymnasium** | 1,5 | | | | | | | | **1,5** | **1,5** | **1,5** | |

| | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stellenplan 2009 - Blatt 4-** | **7,5** | | **6,5** | | | | | | **14** | **14** | **14** | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
| | | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
| | **Berufliche Schulzentren** | | | | | | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | Bensheim<br>Heinrich-Metzendorf-Schule, Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße | 2 | | 1 | | | | | | 3 | 3 | 3 | |
| | Bensheim<br>Karl-Kübel-Schule | 1 | | 1,5 | | | | | | 2,5 | 2,5 | 2,5 | |
| | Lampertheim<br>Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße | 1,5 | | | | | | | | 1,5 | 1,5 | 1,5 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | **Schulen für Lernhilfe** | | | | | | | | | | | | |
| | Bensheim<br>Kirchbergschule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Seebergschule | 1 | | | | | | | 1 | 2 | 2 | 2 | |
| | Heppenheim<br>Siegfriedschule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Lampertheim<br>Biedensandschule | | | 0,5 | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Mörlenbach<br>Weschnitztalschule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | Viernheim<br>Albert-Schweitzer-Schule | 0,5 | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |

| | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stellenplan 2009 - Blatt 5- | 7 | | 3,5 | | | | | 1 | 11,5 | 11,5 | 11,5 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 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 2009 | Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2008 | Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
| | | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | | | | |
| | **Gesamtschulen** | | | | | | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | Bensheim<br>Geschwister-Scholl-Schule | | | 2,5 | | | | | | 2,5 | 2,5 | 2,5 | |
| | Bürstadt<br>Erich-Kästner-Schule | 1 | | 1 | | | | | | 2 | 2 | 2 | |
| | Fürth<br>Heinrich-Böll-Schule | | | 1,5 | | | | | | 1,5 | 1,5 | 1,5 | |
| | Viernheim<br>Alexander-v-Humboldt-Schule | 1,5 | | 0,5 | | | | | | 2 | 2 | 2 | |
| | Stellenplan 2009 - Blatt 6- | 2,5 | | 5,5 | | | | | | 8 | 8 | 8 | |
| | Stellenplan 2009 - Blatt 1-5- | 31 | | 31,5 | 1,5 | | | | 1 | 65 | 65 | 63,5 | |
| | Stellenplan 2009 Gesamt | 33,5 | | 37 | 1,5 | | | | 1 | 73 | | | |
| | Stellenplan 2008 | 1 | | 68 | 3 | | | | 1 | | 73 | | |
| | Zahl d. am 30.06.2008 tatsächlich besetzten Stellen | 1 | | 66,5 | 3 | | | | 1 | | | 71,5 | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | II. Schulen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung der Schule | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | Erläuterungen |
| | | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | **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** | 0,5 | **0,5** | |
| | 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 Sonnenuhrenschule | 1 | **1** | 1 | **1** | 1 | **1** | |
| | Langenbergschule | 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** | 0,5 | **0,5** | |
| | 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 Lindenhofschule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | **Zusammenstellung - 1 - Summe** | 15 | **15** | 15 | **15** | 14 | **14** | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | II. Schulen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung der Schule | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | Erläuterungen |
| | | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | **Grundschulen,Haupt-schulen und Realschulen** | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | Heppenheim<br>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<br>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<br>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<br>Nibelungenschule | 1 | **1** | 1 | **1** | 1 | **1** | |
| | Lautertal<br>Ortsteil Gadernheim,<br>Mittelpunktschule | 1 | **1** | 1 | **1** | 1 | **1** | |
| | Ortsteil Reichenbach<br>Felsenmeerschule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | Lindenfels<br>Carl-Orff-Schule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | Lorsch<br>Werner-v.-Siemens-Schule | 1 | **1** | 1 | **1** | 1 | **1** | |
| | Wingertsberg-Schule | 1 | **1** | 1 | **1** | 1 | **1** | |
| | Mörlenbach<br>Schloßhofschule | 1 | **1** | 1 | **1** | 1 | **1** | |
| | Neckarsteinach<br>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 2009 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | II. Schulen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung der Schule | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | Erläuterungen |
| | | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | **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 | **1** | |
| | 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** | 8,5 | **8,5** | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | II. Schulen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung der Schule | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | Erläuterungen |
| | | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | **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 2009 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | II. Schulen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung der Schule | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | Erläuterungen |
| | | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | **Berufliche Schulzentren** | | | | | | | |
| 2 Schule und Kultur | Bensheim<br>Heinrich-Metzendorf-Schule,<br>Berufliche Schulen des Kreises<br>Bergstraße | 3 | **3** | 3 | **3** | 3 | **3** | |
| | Bensheim<br>Karl-Kübel-Schule | 2,5 | **2,5** | 2,5 | **2,5** | 2,5 | **2,5** | |
| | Lampertheim<br>Berufliche Schulen des Kreises<br>Bergstraße | 1,5 | **1,5** | 1,5 | **1,5** | 1,5 | **1,5** | |
| | | | | | | | | |
| | **Schulen für Lernhilfe** | | | | | | | |
| | Bensheim<br>Kirchbergschule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | Seebergschule | 2 | **2** | 2 | **2** | 2 | **2** | |
| | Heppenheim<br>Siegfriedschule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | Lampertheim<br>Biedensandschule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | Mörlenbach<br>Weschnitztalschule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | Viernheim<br>Albert-Schweitzer-Schule | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | 0,5 | **0,5** | |
| | **Zusammenstellung - 5 - Summe** | 11,5 | **11,5** | 11,5 | **11,5** | 11,5 | **11,5** | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | II. Schulen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
| Teil-haushalt | Bezeichnung der Schule | Zahl der Stellen 2009 | | Zahl der Stellen 2008 | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | Erläuterungen |
| | | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | **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** | 63,5 | **63,5** | |
| | **Zusammenstellung - 1-6 - Gesamt** | 73 | **73** | 73 | **73** | 71,5 | **71,5** | |

| Stellenplan für das Haushaltsjahr 2009 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim | | | | | | | | | | **Verwaltung und Schulen**<br>**C.Zusammenstellung** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bereich** | **Zahl der Stellen 2009** | | | **Zahl der Stellen 2008** | | | **Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008** | | | **Erläuterungen** |
| | **Beamte** | **Arbeitnehmer** | **gesamt** | **Beamte** | **Arbeitnehmer** | **gesamt** | **Beamte** | **Arbeitnehmer** | **gesamt** | |
| **Gesamt II. Schulen** | | 73 | 73 | | 73 | 73 | | 71,5 | 71,5 | |
| **Gesamt I. Verwaltung** | 174 | 392 | 566 | 177 | 391 | 568 | 171 | 376 | 547 | |
| **T O T A L** | 174 | 465 | 639 | 177 | 464 | 641 | 171 | 447,5 | 618,5 | |



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.

**Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2008 bis 2012**
**Beträge in 1000 €**

| KVKR | **Arten der Erträge und Aufwendungen** | **Planungszeitraum** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** |
| | **Ertäge** | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** |
| 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 100 | 104 | 100 | 100 | 100 |
| 51 | Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte | 6.681 | 6.453 | 6.500 | 6.550 | 6.600 |
| 548-549 | Kostenersatzleistungen und -ersattungen | 4.604 | 4.647 | 4.660 | 4.660 | 4.660 |
| 52 | Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 5500 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | | | | | |
| 5504 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | | | | | |
| 5551 | Grundsteuer A | | | | | |
| 5552 | Grundsteuer B | | | | | |
| 5553 | Gewerbesteuer | | | | | |
| 5554 | Grunderwerbsteuer | | | | | |
| 5559 | Andere Steuern | | | | | |
| 558 | Erträge aus Umlagen | 130.981 | 148.411 | 148.214 | 154.143 | 161.080 |
| 55 | Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen | | | | | |
| 547 | Erträge aus Transferleistungenn | 81.740 | 79.838 | 79.396 | 78.896 | 78.395 |
| 540-543 | Erträge aus Zuweisung und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen | 58.908 | 58.208 | 58.000 | 58.940 | 59.610 |
| 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,-zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 1.687 | 1.704 | 1.720 | 1.740 | 1.760 |
| 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 177 | 143 | 140 | 140 | 140 |
| | **Summe der ordentlichen Erträge** | **284.878** | **299.508** | **298.730** | **305.169** | **312.345** |

| KVKR | Arten der Ertäge und Aufwendungen | Planungszeitraum | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| | **Aufwendungen** | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** |
| 62, 63, 640-643, 647-649,65 | Personalaufwendungen | 29.670 | 30.595 | 31.200 | 31.830 | 32.470 |
| 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 3.504 | 3.671 | 3.740 | 3.820 | 3.890 |
| 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 30.652 | 29.765 | 30.505 | 30.505 | 30.505 |
| 66 | Abschreibungen | 3.394 | 3.937 | 4.777 | 4.937 | 5.087 |
| 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 42.620 | 43.486 | 42.825 | 42.325 | 41.825 |
| 73 | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 37.077 | 40.158 | 41.744 | 43.180 | 45.092 |
| 72 | Transferaufwendungen | 150.508 | 151.221 | 151.200 | 151.350 | 152.130 |
| 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 |
| | **Summe der ordentliche Aufwendungen** | 297.432 | 302.840 | 305.991 | 307.947 | 310.999 |
| | **Verwaltungsergebnis** | **-12.554** | **-3.332** | **-7.261** | **-2.778** | **1.346** |
| 56,57 | Finanzerträge | 2.176 | 135 | 135 | 135 | 135 |
| 72 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 10.509 | 8.907 | 9.200 | 9.900 | 10.500 |
| | **Finanzergbnis** | -8.333 | -8.772 | -9.065 | -9.765 | -10.365 |
| | **Ordentliches Ergebnis** | **-20.887** | **-12.104** | **-16.326** | **-12.543** | **-9.019** |
| | Außerordentliche Erträge | 1.956 | 48 | 0 | 0 | 0 |
| | Außerordentliche Aufwendungen | 6.322 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Außerordentliches Ergebnis** | -4.366 | 48 | 0 | 0 | 0 |
| | **Jahresergebnis** | **-25.253** | **-12.056** | **-16.326** | **-12.543** | **-9.019** |

2. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen

| Art der Einzahlung/Auszahlung | Planungszeitraum | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2012 | 2013 |
| | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** | **T€** |
| **Einzahlungen** | | | | | |
| Investitionszuweisungen, -zuschüsse, -beiträge | 2.701 | 2.513 | 2.570 | 2.620 | 2.670 |
| Verkaufserlöse | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Rückzahlung von Krediten | 29 | 524 | 20 | 20 | 20 |
| Kreditaufnahmen | 6.605 | 9.605 | 5.639 | 1.715 | 1.257 |
| **Summer der Einzahlungen** | **9.340** | **12.647** | **8.234** | **4.360** | **3.952** |
| **Auszahlungen** | | | | | |
| Erwerb von Sachanlagevermögen, immaterielles Anlagevermögen | 8.099 | 8.551 | 5.453 | 3.229 | 3.486 |
| darunter: | | | | | |
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 4.352 | 3.443 | 1.825 | 0 | 0 |
| Erwerb von Finanzanlagevermögen | 75 | 638 | 150 | 150 | 150 |
| darunter: | | | | | |
| Gewährung von Krediten | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 3.751 | 6.083 | 6.155 | 3.747 | 3.173 |
| **Summer der Auszahlungen** | **11.925** | **15.272** | **11.758** | **7.126** | **6.809** |
| **Saldo** | **-2.585** | **-2.625** | **-3.524** | **-2.766** | **-2.857** |

## Investitionsprogramm 2009 - 2012

Anlage 2

Kreisverwaltung Bergstrasse

| Investition | Produkt/ Name | Ansatz Vorjahre | Ansatz 2009 | VE | Finanzplan 2010 | Finanzplan 2011 | Finanzplan 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| | **1070 - IT Management** | | | | | | |
| 2008INV026 | IT-Management/ Büromaschinen, Organisationsmittel | | -110.000 | | -110.000 | -110.000 | -110.000 |
| *2009INV023* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -20.000 | | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| *2009INV014* | Lizenzen, DV-Software | | -388.000 | | -388.000 | -388.000 | -388.000 |
| | | | | | | | |
| | **1081 - Zentrale Dienste** | | | | | | |
| 2008INV028 | Zentrale Dienste/ Büromöbel und sonstige Ausstattung | | -70.000 | | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| *2009INV024* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -25.000 | | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 2008INV118 | Regalsystem Archiv | -85.000 | -15.000 | | | | |
| | | | | | | | |
| | **1110 - Revision** | | | | | | |
| 2008INV098 | Anschaffung Software für Revision | -60.000 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | **1300 - Fleischhygiene** | | | | | | |
| *2009INV025* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -2.500 | | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| | | | | | | | |
| | **1311 - Allg. Veterinärwesen** | | | | | | |
| *2009INV026* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -3.000 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| | | | | | | | |
| | **1361 - Brandschutz und Katastrophenschutz** | | | | | | |
| 2008INV107 | Zuschuss DLRG | | -30.000 | | | | |
| 2008INV093 | Funkgeräte und Meldeempfänger für Digitalfunk | | | -30.000 | -30.000 | | |
| 2008INV094 | Einsatzleitwagen für Kreisbrandinspektor | | -60.000 | | | | |
| | | | | | | | |
| | **2010 - Grundschulen** | | | | | | |
| 2008INV061 | Grundschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen | | -40.000 | | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| *2009INV015* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 2008INV058 | Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth, Einrichtung | | -240.000 | | | | |
| *2009INV002* | Schlosshofschule Mörlenbach, Erweiterung | | | | -60.000 | | |
| | | | | | | | |
| | **2021 - Kombinierte Schulformen** | | | | | | |
| *2009INV003* | Kombinierte Schulformen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen | | -60.000 | | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| *2009INV016* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -30.000 | | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 2008INV090 | Werner-von-Siemens-Schule Lorsch, Einrichtung | | -40.000 | | | | |
| *2009INV004* | Martin-Buber-Schule Heppenheim, Einrichtung Mensa und Bibliothek | | -70.000 | | | | |
| 2008INV084 | GSS Bensheim, Einrichtung | -200.000 | -100.000 | -30.000 | -30.000 | | |
| 2008INV086 | Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim, Sonstige Betriebsausstattung | | | -80.000 | -80.000 | | |
| *2009INV032* | Erich-Kästner-Schule Bürstadt; Einrichtung Mensa und Bibliothek | | -70.000 | | | | |
| | | | | | | | |
| | **2040 - Gymnasien** | | | | | | |
| 2008INV075 | Gymnasien allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen | | -35.000 | | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| *2009INV017* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -15.000 | | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 2008INV068 | Goethe-Gymnasium Bensheim, Einrichtung | -300.000 | -100.000 | | | | |
| 2008INV069 | AKG, Bensheim, Umbau und Einrichtung | -115.000 | -75.000 | | | | |
| 2008INV070 | Starkenburg-Gymnasium Heppenheim, Einrichtung | | -400.000 | -90.000 | -90.000 | | |
| 2008INV071 | Lessing-Gymnasium Lampertheim, Ganztagsangebot | -70.000 | | | | | |
| 2008INV073 | Martin-Luther-Schule Rimbach, Einrichtung | | | | | -110.000 | -80.000 |
| *2009INV005* | Überwaldgymnasium / Eugen-Bachmann-Schule; Einrichtung Mensa | | -60.000 | | | | |
| 2008INV103 | Zuschuss AMS, Viernheim | -3.236.000 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | **2060 - Förderschulen** | | | | | | |
| 2008INV082 | Förderschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen | | -13.000 | | -13.000 | -13.000 | -13.000 |
| *2009INV018* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -8.000 | | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| 2008INV083 | Förderschulen, Integrationsmaßnahmen | | -7.000 | | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| *2009INV019* | Förderschulen (GWG) | | -2.000 | | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 2008INV079 | Seebergschule Bensheim, Neubau | | | | | -170.000 | |
| 2008INV104 | Zuschuss Martinschule, Ladenburg | -2.205.000 | -2.360.000 | | -1.200.000 | | |
| | | | | | | | |
| | **2070 - Berufliche Schulen** | | | | | | |
| 2008INV078 | Berufliche Schulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen | | -25.000 | | -25.000 | -25.000 | -25.000 |

| Investition | Produkt/ Name | Ansatz Vorjahre | Ansatz 2009 | VE | Finanzplan 2010 | Finanzplan 2011 | Finanzplan 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *2009INV020* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -15.000 | | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| *2009INV006* | Karl-Kübel-Schule Bensheim; Erweiterung, Mensa | | | | | -50.000 | -300.000 |
| | | | | | | | |
| | **2085 - Allgemeine Schulverwaltung** | | | | | | |
| 2008INV057 | Medienausstattung | | -250.000 | | -250.000 | -250.000 | -250.000 |
| 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 |
| *2009INV021* | 1:1 Programm (GWG) | | -40.000 | | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| *2009INV007* | Ganztagsangebote; Einrichtung | | -90.000 | | -90.000 | -90.000 | -90.000 |
| *2009INV022* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -50.000 | | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| *2009INV029* | Ausstattung naturwissenschaftlicher Räume | | -200.000 | | -200.000 | -200.000 | -200.000 |
| *2009INV030* | Ausstattung naturwissenschaftlicher Räume (GwG) | | -200.000 | | -200.000 | -200.000 | -200.000 |
| | | | | | | | |
| | **2100 - KVHS** | | | | | | |
| *2009INV027* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -6.000 | | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| *2009INV008* | Büromaschinen, Organisationsmittel, DV- und Kommunikationsanlagen | | -17.200 | | -16.200 | -17.800 | -17.200 |
| *2009INV009* | Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände | | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| *2009INV010* | Lizenzen | | -1.000 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | | | | | | | |
| | **3030 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen** | | | | | | |
| *2009INV036* | Zuschuss Neubau Werkstatt, Lorsch | | -325.000 | -325.000 | -325.000 | | |
| | | | | | | | |
| | **4011 - Gesundheitsprävention und -hilfen** | | | | | | |
| 2008INV021 | Werkzeuge, Prüf- und Messeinrichtungen | | -9.130 | | -9.130 | -9.130 | -9.130 |
| 2008INV105 | Zuschuss Diakonisches Werk, Küche | -16.325,00 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | **5040 - Geoinformationssystem GIS** | | | | | | |
| *2009INV013* | Lizenzen | | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | |
| | | | | | | | |
| | **5090 - Verwaltung der Kreisstraßen** | | | | | | |
| 2008INV002 | Sonstige unbebaute Grundstücke (Ankauf) | | -15.000 | | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 2008INV005 | Neubau K3, Stadt Lampertheim | -1.221.000 | -350.000 | | | | |
| 2008INV006 | Grunderwerb K3, Stadt Lampertheim | -140.000 | | | | | |
| 2008INV008 | Ausbau der OD Rimbach, K8 | -25.000 | | -225.000 | -225.000 | | |
| 2008INV009 | Verbreiterung und Ausbau der K11 | | -120.000 | -700.000 | -300.000 | -400.000 | |
| 2008INV010 | Ausbau der OD Hornbach, II. BA, K13 | -138.000 | -247.000 | | | | |
| 2008INV011 | Neu- und Ausbau K24 | -100.000 | -200.000 | -200.000 | -200.000 | -600.000 | -1.000.000 |
| 2008INV012 | Ausbau der OD Kocherbach, K28 | -20.000 | | | | | |
| 2008INV013 | Ausbau der OD Hartenrod, K30 | -20.000 | | | | | |
| 2008INV015 | Ausbau der K35 | | -278.000 | | | | |
| 2008INV016 | Ausbau der K38 | -110.000 | -260.000 | | | | |
| 2008INV017 | Ausbau der K55/ K56 | -404.900 | -536.000 | -623.000 | -623.000 | | |
| *2009INV035* | Beschaffung von neuen Straßeneinrichtungen | | -10.000 | | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| | | | | | | | |
| | **5100 - ÖPNV** | | | | | | |
| 2008INV022 | Investitionszuschüsse S Bahn-Rhein-Neckar | -364.000 | -66.300 | | | | |
| 2008INV023 | Zuweisung zum Ausbau der Elsenztal- und Schwarzbachtalbahn | -74.500 | -38.500 | | -9.600 | | |
| 2008INV024 | Zuweisung zum viergleisigen Ausbau zw. Mannheim und Heidelberg | -11.000 | -5.500 | | | | |
| 2008INV025 | Zuweisung zum Ausbau der 2. Stufe S-Bahn-Rhein-Neckar | -206.000 | -208.500 | | -240.800 | -107.200 | |
| *2009INV028* | Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | | -5.000 | | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| *2009INV011* | Stadt Bensheim; Behindertengerechter Ausbau des Bahnhofes | | | | | | -325.000 |
| *2009INV031* | Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss | | -200.000 | -100.000 | -100.000 | | |
| | | | | | | | |
| | **5170 - Wirtschaftsförderung und Tourismus** | | | | | | |
| 2008INV119 | Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Grunderwerb | -70.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | |
| *2009INV012* | Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss | | -200.000 | -100.000 | -100.000 | | |
| | | | | | | | |
| **Gesamtsumme Investitionen** | | **-9.191.725** | **-8.550.630** | **-2.553.000** | **-5.453.230** | **-3.228.630** | **-3.485.830** |

**Übersicht**
**über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

| Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2009 | | | 2.553 | | |
| 2008 | | 3.461 | | | |
| 2007 | 402 | | | | |
| **Summe:** | 402 | 3.461 | | | |
| Nachrichtlich<br><br>In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen | 5.759 | 6.147 | 3.008 | 734 | 941 |

**Anlage 4**

**Übersicht**
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**
- 1000 EUR -

| Art | | Stand zu Beginn des Vorjahres 2008 | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009 | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2009 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| **1.** | **Verbindlichkeiten aus Anleihen** | | | |
| **2.** | **Verbindlichkeiten aus Krediten** von | | | |
| 2.1 | Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | | | |
| 2.2 | Land | 0 | 0 | 475 |
| 2.3 | Gemeinden und Gemeindeverbände | 350 | 625 | 625 |
| 2.4 | Zweckverbände und dgl. | | | |
| 2.5 | Sonstiger öffentlicher Bereich | | | |
| 2.6 | Kreditmarkt | 39.194 | 41.773 | 44.819 |
| 2.7 | Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | | | |
| | **Summe** | 39.544 | 42.398 | 45.919 |
| **3.** | **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen** | | | |
| 3.1 | Leasing | 217 | 160 | 144 |
| 3.2 | Sonstige | | | |
| | **Summe** | 217 | 160 | 144 |
| **Nachrichtlich** | | | | |
| **4.** | **Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung** | | | |
| 4.1 | Aus Krediten | 87.208 | 88.890 | 105.520 |
| 4.2 | Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | |
| **5.** | **Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrrücklagen für andere Zwecke** | | | |
| **6.** | **Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden[1] [3]** | 6.380 | 5.269 | 4.622 |
| **7.** | **Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen[2]** | 260.190 | 255.591 | 251.819 |
| **8.** | **Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen** | | | |

[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

[3] Aufgrund der Fusion der KIV in Hessen mit dem KGRZ Kassel zum 01.01.2008 zu einer Körperschaft des öffentlichen Rechts (ekom 21 - KGRZ Hessen) werden die anteiligen Schulden hier künftig nicht mehr berücksichtigt.

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

| | Art | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009 | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2009 |
|---|---|---|---|
| 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 | | |
| 1.4 | Sonderrücklagen | 593,8 | 666,8 |
| 1.4.1 | Stiftungskapital | | |
| 1.4.2 | Sonstige Sonderrücklagen | | |
| … | … | | |
| | **Summe der Rücklagen** | 593,8 | 666,8 |
| **2.** | **Rückstellungen** | | |
| 2.1 | Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt) | 35.714,7 | 36.256,5 |
| 2.2 | Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern | 6.299,1 | 6.521,9 |
| 2.3 | Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen | 2.599,1 | 1.989,1 |
| 2.4 | Rückstellungen aus Urlaubsansprüchen der Beamt/Innen | 450,5 | 450,5 |
| 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<br>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 | | |
| 2.10 | Sonstige Rückstellungen | 50,0 | 50,0 |
| … | … | | |
| | **Summe der Rückstellungen** | 45.113,4 | 45.268,0 |

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

| | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung |
|---|---|---|---|
| | **2009 €** | **2008 €** | **2007 €** |
| 1. **Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO** | 84.000 | 84.700 | 84.700 |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 4.000,00 €) | 28.000 | 28.000 | |
| 1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke | | | |
| Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 700,00 €) | 56.000 | 56.700 | |
| 2. **Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen:** | | | |
| 2.1 CDU-Fraktion (33) | 27.100 | 27.100 | 27.800,00 |
| 2.2 SPD-Fraktion (28) | 23.600 | 23.600 | 23.600,00 |
| 2.3 Fraktion der Grünen (6) | 8.200 | 8.200 | 8.200,00 |
| 2.4 Fraktion der Freien Wähler (4) | 6.800 | 6.800 | 6.800,00 |
| 2.5 FDP-Fraktion (4) | 6.800 | 6.800 | 6.800,00 |
| 2.6 Fraktion der Republikaner (3) | 6.100 | 6.100 | 6.100,00 |
| 2.7 Fraktion der LINKEN (2) | 5.400 | 5.400 | 5.400,00 |
| 2.8 Fraktionslos (1) | - | - | 0,00 |
| 3. **Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen:** | | | |
| Die Fraktionen erhalten keine zusätzlichen Leistungen | | | |

# 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).

| Kostenstelle | Bezeichnung | Budgetsumme 2009 |
|---|---|---|
| 1001 | Dez. L, Steuerungsunterstützung und Büro Dez. L | 96.810 € |
| 1004 | Frauenbeauftragte | 7.550 € |
| 1006 | EU-Förderung, Dorf- und Regionalentwicklung, Denkmalschutz, Landwirtschaft | 56.870 € |
| 1008 | Personalrat | 20.600 € |
| 1011 | Kreistagsbüro und Büro des Kreisauschusses | 330.600 € |
| 1012 | Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine | 76.660 € |
| 1013 | Pressestelle | 24.845 € |
| 1014 | Personalmanagement | 137.200 € |
| 1015 | Organisation, EDV und zentrale Dienste | 2.225.310 € |
| 1016 | Controlling | 22.000 € |
| 1017 | Revision | 55.950 € |
| 1031 | Schulabteilung | 3.656.050 € |
| 1041 | ÖPNV | 1.091.500 € |
| 1062 | Kommunalaufsicht und Recht | 65.600 € |
| 1063 | Ordnungs- und Gewerbewesen | 11.250 € |
| 1064 | Straßenverkehrswesen | 262.400 € |
| 1133 | Jugendamt | 208.050 € |
| 2065 | Wasser- und Naturschutz | 59.760 € |
| 2140 | Ausländer- und Migrationsamt | 814.210 € |
| 2151 | Finanz- und Rechnungswesen | 2.179.940 € |
| 2181 | Bauaufsicht und Bauleitplanung | 134.575 € |
| 2191 | Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld | 112.490 € |
| 3101 | Brand- und Katastrophenschutz | 370.700 € |
| 4150 | Veterinärswesen und Verbraucherschutz | 746.400 € |
| 4161 | Gesundheitsamt | 109.640 € |
| | **Gesamt:** | **12.876.960 €** |

## Übersicht über die gebildeten Schulbudgets

Die Budgets der Schulen (Produkt Nr. 2010 - 2070) enthalten folgende Sachkonten

| | |
|---|---|
| 6010000 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung |
| 6011000 | Lehr- und Unterrichtsmittel |
| 6030000 | Betriebsstoffe/ Verbrauchszweige |
| 6056000 | Wasser |
| 6057000 | Abwasser |
| 6061000 | Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Gebäude und Aussenanlagen |
| 6069000 | Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung |
| 6081000 | Reinigungsmaterial |
| 6161000 | Fremdinstandhaltung: Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen |
| 6162000 | Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten |
| 6163000 | Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen |
| 6166000 | Fremdinstandhaltung; Wartungskosten |
| 6169000 | Sonstige Fremdinstandhaltung |
| 6171000 | Aufwendungen für Fremdentsorgung |
| 6173000 | Fremdreinigung |
| 6179000 | Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen |
| 6831000 | Telekommunikationskosten |
| 6910000 | Mitgliedbeiträge |

| Kostenstelle | Bezeichnung | Budgetsumme 2009 |
|---|---|---|
| 0001 | Steinachtal - Grundschule Abtsteinach | 23.210 € |
| 0002 | Hemsbergschule Bensheim | 92.620 € |
| 0003 | Joseph-Heckler-Schule Bensheim | 86.400 € |
| 0004 | Altes Kurfürstliches Gymnasium Bensheim | 324.650 € |
| 0005 | Goethe-Gymnasium Bensheim | 286.470 € |
| 0006 | Geschwister-Scholl-Schule Bensheim | 410.610 € |
| 0007 | Heinrich-Metzendorf-SchuleBensheim | 378.990 € |
| 0008 | Karl-Kübel-Schule Bensheim | 244.066 € |
| 0009 | Kirchbergschule Bensheim | 67.430 € |
| 0010 | Seebergschule Bensheim | 163.120 € |
| 0011 | Schillerschule Bensheim-Auerbach | 236.950 € |
| 0012 | Schloßbergschule Bensheim-Auerbach | 55.580 € |
| 0013 | Carl-Orff-Schule Bensheim-Fehlheim | 38.200 € |
| 0014 | Märkerwaldschule Bensheim-Gronau | 9.270 € |
| 0015 | Schule in den Weschnitzauen Biblis | 81.985 € |
| 0016 | Steinerwaldschule | 43.685 € |
| 0018 | Sonnenuhrenschule Birkenau | 62.440 € |
| 0019 | Langenbergschule Birkenau | 186.960 € |
| 0020 | Grundschule Birkenau-Nieder-Liebersbach | 32.110 € |
| 0021 | Schillerschule Bürstadt | 111.960 € |
| 0022 | Erich-Kästner-Schule Bürstadt | 273.872 € |
| 0023 | Astrid-Lindgren-Schule Bürstadt-Bobstadt | 45.090 € |
| 0024 | Schule an der Weschnitz | 55.030 € |
| 0025 | Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth | 121.665 € |
| 0026 | Heinrich-Böll-Schule Fürth | 182.760 € |
| 0027 | Schule am Katzenberg | 12.900 € |
| 0028 | Daumbergschule Gorxheimertal-Trösel | 32.610 € |
| 0029 | Ulfenbachtalschule Grasellenbach-Wahlen | 43.010 € |
| 0030 | Lindenhofschule Groß-Rohrheim | 58.290 € |
| 0031 | Martin-Buber-Schule Heppenheim | 185.830 € |
| 0032 | Schloßschule Heppenheim | 50.720 € |
| Kostenstelle | Bezeichnung | Budgetsumme 2009 |

| | | |
|---|---|---|
| 0033 | Nibelungenschule Heppenheim | 69.520 € |
| 0034 | Konrad-Adenauer-Schule Heppenheim | 103.360 € |
| 0035 | Siegfriedschule Heppenheim | 9.530 € |
| 0036 | Starkenburg-Gymnasium Heppenheim | 288.540 € |
| 0037 | Abendschule Heppenheim | 14.890 € |
| 0038 | Christophorus-Schule Heppenheim-Hambach | 9.200 € |
| 0039 | Eichendorffschule Heppenheim-Kirschhausen | 67.149 € |
| 0040 | Neckartalschule Hirschhorn | 58.560 € |
| 0041 | Schillerschule Lampertheim | 73.510 € |
| 0042 | Goetheschule Lampertheim | 73.910 € |
| 0043 | Pestalozzischule Lampertheim | 57.900 € |
| 0044 | Lessing-Gymnasium Lampertheim | 324.480 € |
| 0045 | Berufliche Schulen Lampertheim | 251.250 € |
| 0046 | Biedensandschule Lampertheim | 98.295 € |
| 0047 | Alfred-Delp-Schule Lampertheim | 253.260 € |
| 0048 | Nibelungenschule Lampertheim-Hofheim | 80.410 € |
| 0049 | Seehofschule Lampertheim-Hüttenfeld | 23.440 € |
| 0050 | Grundschule Lautertal-Elmshausen | 28.195 € |
| 0051 | Mittelpunktschule Lautertal- Gadernheim | 147.450 € |
| 0052 | Felsenmeerschule Lautertal-Reichenbach | 36.480 € |
| 0053 | Carl-Orff-Schule Lindenfels | 40.420 € |
| 0054 | Werner-von-Siemens-Schule Lorsch | 227.675 € |
| 0055 | Wingertsbergschule Lorsch | 78.580 € |
| 0056 | Schloßhofschule Mörlenbach | 67.200 € |
| 0057 | Weschnitztalschule Mörlenbach | 57.173 € |
| 0058 | Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach | 127.350 € |
| 0059 | Brüder-Grimm-Schule Rimbach | 26.260 € |
| 0060 | Dietrich-Bonhoeffer-Schule Rimbach | 150.980 € |
| 0061 | Martin-Luther-Schule Rimbach | 303.260 € |
| 0062 | Waldhufenschule Rimbach-Zotzenbach | 43.350 € |
| 0063 | Schillerschule Viernheim | 64.670 € |
| 0064 | Goetheschule Viernheim | 54.170 € |
| 0065 | Nibelungenschule Viernheim | 99.190 € |
| 0066 | Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim | 200.580 € |
| 0067 | Albert-Schweitzer-Schule Viernheim | 60.980 € |
| 0068 | Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim | 279.130 € |
| 0069 | Adam-Karrillon-Schule Wald-Michelbach | 84.240 € |
| 0071 | Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach | 187.100 € |
| 0072 | Überwald-Gymnasium Wald-Michelbach | 186.110 € |
| 0073 | Grundschule Unter-Schönmattenwag | 12.440 € |
| 0074 | Melibokusschule Zwingenberg | 69.740 € |
| 0075 | Grundschule in den Kappesgärten | 45.320 € |
| | **Gesamt:** | **8.533.730 €** |

**Übersicht über das Budget der Kreisvolkshochschule**

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

| | | Budgetsumme 2009 |
|---|---|---|
| 5006000 | Privatrechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS | 1.200 € |
| 5106000 | Öffentlich-rechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS | 507.700 € |
| 5330000 | Erträge aus Schadensersatzleistungen | 200 € |
| 5421000 | Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 220.000 € |
| 5482000 | Kostenerstattungen von Gemeinden | 4.100 € |
| 5487000 | Kostenerstattungen von privaten Unternehmen | 7.000 € |
| | **Erträge gesamt:** | **740.200 €** |
| 6010000 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung | 4.000 € |
| 6011000 | Lehr- u. Unterrichtsmittel | 8.500 € |
| 6051000 | Strom | 2.000 € |
| 6052000 | Gas | 3.100 € |
| 6056000 | Wasser | 100 € |
| 6057000 | Abwasser | 100 € |
| 6062000 | Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten | 1.000 € |
| 6063000 | Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen | 500 € |
| 6081000 | Reinigungsmaterial | 200 € |
| 6100000 | Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozenten, Entgelte) | 358.800 € |
| 6131000 | Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätige | 7.900 € |
| 6163000 | Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen | 200 € |
| 6166000 | Fremdinstandhaltung: Wartungskosten | 10.000 € |
| 6171000 | Aufwendungen für Fremdentsorgung | 100 € |
| 6173000 | Fremdreinigung | 500 € |
| 6179000 | Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 18.300 € |
| 6200001 | Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen) | 173.325 € |
| 6220001 | Entgelte für andere Zeiten | 57.775 € |
| 6300001 | Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflischer Zulagen | 57.825 € |
| 6324001 | Sonstige Bezüge für andere Zeiten | 19.275 € |
| 6400001 | AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich | 46.100 € |
| 6460003 | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | 40.132 € |
| 6461000 | Zuführung zu Beihilferückstellungen | 5.838 € |
| 6470000 | Zusatzversorgung Entgeltbereich | 18.300 € |
| 6611000 | Abschreibungen auf Konzessionen u. a., Schutzrechte | 1.700 € |
| 6620000 | Abschreibungen Gebäude u. -einrichtungen, Sachanlagen, Infrastrukturvermögen | 400 € |
| 6630000 | Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen | 8.700 € |
| 6640000 | Abschreibungen auf andere Anlagen, BGA | 4.400 € |
| 6650000 | Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 6.000 € |
| 6700000 | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 19.500 € |
| 6710000 | Leasing | 12.300 € |
| 6750000 | Bankspesen | 800 € |
| 6810000 | Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung | 1.000 € |
| 6820000 | Porto | 8.300 € |
| 6831000 | Datenübertragungskosten | 700 € |
| 6832000 | Telefon | 2.600 € |
| 6850000 | Reisekosten | 1.500 € |
| 6861000 | Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Druck- und Werbungskosten) | 42.000 € |
| 6862000 | Aufwendung für Gästebewirtung | 1.000 € |
| 6871000 | Präsente bis 35,- € | 500 € |
| 6880000 | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 2.000 € |
| 6909000 | Beiträge für sonstige Versicherungen | 2.500 € |
| 6910000 | Beiträge zu sonstigen Vereinigungen | 3.800 € |
| 7122000 | Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) | 107.000 € |
| 7122000 | Zuweisung für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) vom Kreis | 7.300 € |
| | **Aufwendungen gesamt:** | **1.067.870 €** |

**Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Bensheim**

Das Budget der Erziehungsberatungsstelle Bensheim (Produkt Nr. 3180, Kostenstelle 1137) beinhaltet folgende Sachkonten:

| | | Budgetsumme 2009 |
|---|---|---|
| 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 Idf Zwecke von übrigen Bereichen | 6.136 € |
| | **Erträge gesamt:** | **62.158 €** |
| 6010000 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung | 2.410 € |
| 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 | 2.800 € |
| 6063000 | Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen | 8.485 € |
| 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 Fremdentsorgung | 700 € |
| 6173000 | Fremdreinigung | 2.000 € |
| 6179000 | Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.500 € |
| 6200001 | Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen) | 141.600 € |
| 6220001 | Entgelte für andere Zeiten | 47.200 € |
| 6300001 | Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen | 39.975 € |
| 6324001 | Sonstige Bezüge für andere Zeiten | 13.325 € |
| 6400001 | AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich | 36.500 € |
| 6460003 | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | 27.743 € |
| 6461000 | Zuführung zu Beihilferückstellungen | 4.036 € |
| 6470000 | Zusatzversorgung Entgeltbereich | 15.000 € |
| 6700000 | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 32.300 € |
| 6810000 | Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur | 550 € |
| 6820000 | Porto und Versandkosten | 250 € |
| 6831000 | Datenübertragungskosten | 100 € |
| 6832000 | Telefonkosten | 2.850 € |
| 6850000 | Reisekosten | 767 € |
| 6880000 | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 5.757 € |

**Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Lampertheim**

Das Budget der Erziehungsberatungsstelle Lampertheim (Produkt Nr. 3180, Kostenstelle 1138) beinhaltet folgende Sachkonten:

| | | Budgetsumme 2009 |
|---|---|---|
| 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 | 600 € |
| 6052000 | Gas | 5.550 € |
| 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 Fremdentsorgung | 912 € |
| 6173000 | Fremdreinigung | 5.200 € |
| 6179000 | Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.314 € |
| 6200001 | Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen) | 218.100 € |
| 6220001 | Entgelte für andere Zeiten | 72.700 € |
| 6400001 | AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich | 53.400 € |
| 6470000 | Zusatzversorgung Entgeltbereich | 23.200 € |
| 6700000 | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | 35.429 € |
| 6710000 | Leasing | 3.170 € |
| 6810000 | Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur | 1.009 € |

Anlage 8

# Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne

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

Eigenbetrieb
GEBÄUDEWIRTSCHAFT
KREIS BERGSTRASSE

# Wirtschaftsplan

## Wirtschaftsjahr

## 2009

# 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 08.12.2008 folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2009 beschlossen:

**1.**
Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr **2009**

| | |
|---|---|
| im Erfolgsplan | |
| in den Erträgen auf | 48.327.681,-- € |
| in den Aufwendungen auf | 51.578.680,-- € |
| Jahresverlust | 3.250.999,-- € |
| | |
| 2. im Vermögensplan | |
| in der Einnahme auf | 33.566.000,-- € |
| in der Ausgabe auf | 33.566.000,-- € |

festgesetzt.

**2.**
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2009 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

23.354.000,-- €

festgesetzt.

Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds

Abteilung B von 3.120.000,-- €

enthalten.

**3.**
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für das Wirtschaftsjahr 2009 auf 20.611.000,-- € festgesetzt.

**4.**
Die Ausgabeansätze im Vermögensplan für Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Schulen und Verwaltungsgebäude werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

**5.**
Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die in diesem Zeitraum zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Wirtschaftsjahr 2009 auf 5.000.000,-- € festgesetzt.

**6.**
Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan am 08.12.2008 beschlossene Stellenübersicht.

Heppenheim, den 09.12.2008

Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft
des Kreises Bergstraße

gez.
Wilkes
Landrat

# Vorbericht

## Erfolgsplan

Im Erfolgsplan sind eine Reihe von Veränderungen gegenüber 2008 eingetreten, die im Einzelnen aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich sind. Dargestellt sind die jeweiligen Ertrags- oder Aufwandspositionen mit den eingetretenen wesentlichen Veränderungen (ab 25.000 €) und den Gründen (Erläuterungen) hierfür.

| Ertragsart | Veränderung gegenüber 2008 | Erläuterungen |
|---|---|---|
| Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäuden und Räumen | - 37.480 € | Die Reduzierung der Mieteinnahmen aus der Untervermietung an Neue Wege ergibt sich aus der endgültigen Flächenberechnung des Architekten Raidel nach Fertigstellung der Baumaßnahmen. Die Aufwendungen bei den Mietzahlungen an den Vermieter verringern sich entsprechend. |
| Andere sonstige Nebenerlöse | -732.000 € | Die Kostenbeteiligung der Gemeinde Groß-Rohrheim an der Sanierung der Mehrzweckhalle ist in 2008 abgeschlossen. |
| Erträge aus Schadenersatzleistungen | - 135.000 € | Veranschlagt sind die voraussichtlichen Einnahmen aus Schadensersatzleistungen von Versicherungen und Ersatz von Schülerschäden. Der Ansatz wird auf einen Pauschalansatz zurückgeführt. In 2008 wurden Reste aus Vorjahren abgewickelt. |
| Erträge aus Auflösung Rückstellungen | +750.000 € | Es wird erwartet, dass aus dem Sale-and-lease-back Geschäft keine Grundsteuerpflicht entsteht. Die bisher gebildeten Rückstellungen können ertragswirksam aufgelöst werden. |
| Andere sonstige betriebliche Erträge | -26.900 € | Der Ansatz wird den zu erwarteten Erträgen aus Erdgassteuerrückerstattungen, Guthaben von Energieversorgern sowie sonstige Erstattungen angepasst. |
| Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich | + 30.000 € | Aufgrund weiterer Zuschüsse (Zuschüsse für IZBB-Mittel und Schulbaupauschale) steigen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. |
| Zinsen Sale and lease back | + 80.781 € | Veranschlagt sind die Zinserträge aufgrund des vorgelegten Zahlungsplanes der Deutschen Bank AG für die erste und zweite Tranche des Sale-and-lease-back Geschäfts. |

| Aufwandsart | Veränderung gegenüber 2008 | Erläuterungen |
|---|---|---|
| Strom | +67.788 € | Augrund den Entwicklungen am Energiemarkt wird mit Preissteigerungen für Strom gerechnet. |
| Gas | + 510.460 € | Augrund den Entwicklungen am Energiemarkt wird mit Preissteigerungen für Gas gerechnet. |
| Fernwärme | + 253.526 € | Augrund den Entwicklungen am Energiemarkt wird mit Preissteigerungen für Fernwärme gerechnet. Zudem werden neue Anlagen mit Fernwärmeversorgung in Betrieb genommen und zwar an der Weschnitztalschule Mörlenbach, Seebergschule Bensheim und Sonnenuhrschule Birkenau. |
| Heizöl | + 125.461 € | Augrund den Entwicklungen am Energiemarkt wird mit Preissteigerungen für Heizöl gerechnet. |
| Holzpellets | + 47.910 € | Augrund den Entwicklungen am Energiemarkt wird mit Preissteigerungen für Holzpellets gerechnet. |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | - 1.804.292 € | Der Gesamtaufwand verringert sich, da die Sanierung und Instandhaltung der Verwaltungsgebäude weitgehend abgeschlossen ist. Veranschlagt ist der Instandhaltungsbedarf an Schulen sowie der Umbau der Verkehrsabteilung. |
| Personalkosten | +266.300 € | Die Mehraufwendungen resultieren aus tariflichen Erhöhungen bei den Beschäftigten, gesetzlichen Erhöhungen bei den Beamten sowie Erhöhungen bei den Stundendeputaten der Schulhausmeister. Zudem wurde ein Leistungsentgelt nach § 18 TVöD für die Beschäftigten in Höhe von 12% des vorauss. Tabellenentgeltes des Monats September 2009 eingerechnet. In 2008 war lediglich ein Leistungsentgelt in Höhe von 6% des vorauss. Tabellenentgeltes des Monats September eingerechnet worden. |
| Abschreibungen | + 140.000 € | Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter. |
| Mieten, Pachten, Erbbauzinsen | + 90.522 € | Die Erhöhung resultiert aus einer Anmietung für eine Containeranlage an der Martin-Luther-Schule Rimbach. |
| Leasingrate Sale-and-lease-back Geschäft | + 152.800 € | Veranschlagt ist die Leasingrate an die Deutsche Bank AG für die erste und zweite Tranche des Sale-and-lease-back Geschäfts. Die Erhöhung ergibt sich aus der vertraglichen Vereinbarung mit der Deutschen Bank AG. |
| Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen | + 107.000 € | Für 2009 werden Evaluationsuntersuchungen beim Eigenbetrieb geplant. |
| Grundsteuer | - 280.000 € | Es wird erwartet, dass aus dem Sale-and-lease-back Geschäft keine Grundsteuerpflicht entsteht. In 2009 werden dafür keine Aufwendungen geplant. |
| Bankzinsen | + 440.000 € | Der Mehraufwand resultiert aus erhöhtem Volumen aus Krediten vom Kreditmarkt einschließlich Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung C. |

# Vermögensplan

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

| Einnahmen | Veränderung | Erläuterungen |
|---|---|---|
| Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen | -1.255.000 € | Veranschlagt ist der Tilgungszuschuss über 1,86 Mio €. Mit dem Tilgungszuschuss wird sichergestellt, dass die Tilgungsleistungen nicht mit neuen Kreditaufnahmen finanziert werden. Weitere Zuführungen aus Rücklagen werden nicht erwartet. |
| Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | - 280.000 € | Es wird erwartet, dass aus dem Sale-and-lease-back Geschäft keine Grundsteuerpflicht entsteht. |
| Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen | - 3.204.840 € | Das Programm Investition Zukunft Bildung und Betreuung (IZBB) läuft Ende 2009 aus. Veranschlagt sind die noch nicht abgerufenen Fördermittel über 1.100 t €. Die Dietmar-Hopp-Stiftung gibt für den Neubau der Turnhalle an der Karl-Kübel-Schule einen Zuschuss in Höhe von 300 t €. Zusätzlich ist die Schulbaupauschale über 3.600 t € geplant sowie die Auflösungen der Sonderposten mit 3.030 t €. |
| Abschreibungen | + 140.000 € | Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter. |
| Erlöse aus Anlageabgängen | + 940.000 € | Veranschlagt ist der Teilerlös aus dem Verkauf einer Liegenschaft in Bensheim – Auerbach mit 750 t €. Zudem ist der Verkauf eines Grundstückes in der Nordstadt Heppenheim mit 590 t € geplant. |
| Kredite vom Land | + 1.515.000 € | Es wurden Kredite mit Ansparverpflichtung bewilligt, die zum 01.01.2009 abgerufen werden können: 500 T€ für Berufliche Schulen und 1.000 T€ für die Müller – Guttenbrunn Schule. Veranschlagt wird außerdem der Kreditanteil der Schulbaupauschale in Höhe der vorläufig festgesetzten Betrages für 2008 über 1.620 t €. |
| Kredite von Dritten | + 13.618.430 € | Ausgewiesen ist der für Investitionen notwendige Kreditbedarf. |

| Ausgaben | Veränderung | Erläuterungen |
|---|---|---|
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Schulen | + 11.463.000 € | Die Veränderungen ergeben sich aufgrund der gemäß Baufortschritt im Investitionsprogramm veranschlagten Mittel. |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Software | - 37.410 € | Die Anschaffung einer Doppik-Software ist in 2008 abgeschlossen. |
| Tilgung von Krediten | +185.000 € | Die Veränderung resultiert aus Kreditneuaufnahmen aus der Kreditermächtitung 2008 und 2009. |
| Zunahme ./. Abnahme von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten | - 130.000 € | Es sind Ansparraten über 826 T€ zu zahlen, davon werden 656 T€ aufwandswirksam aufgelöst. |

# 1. Erfolgsplan

| Sach-konten | Bezeichnung | Ansatz 2009 | Ansatz NT 2008 | mehr (+) weniger (-) |
|---|---|---|---|---|
| | **Erträge** | | | |
| | **Privatrechtliche Leistungsentgelte** | | | |
| 5003001 | Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäuden u. Räumen | 449.650 | 487.130 | -37.480 |
| | **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | | | |
| 5100001 | Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren | 50.000 | 45.000 | 5.000 |
| | **Sonstige betriebliche Erträge** | | | |
| 5300001 | Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung | 300.900 | 309.000 | -8.100 |
| | **Sonstige Nebenerlöse** | | | |
| 5309901 | Andere sonstige Nebenerlöse | 0 | 732.000 | -732.000 |
| 5330000 | Erträge aus Schadenersatzleistungen | 150.000 | 285.000 | -135.000 |
| 5380000 | Erträge aus Auflösung von Rückstellungen | 750.000 | 0 | 750.000 |
| | **Andere sonstige betriebliche Erträge** | | | |
| 5390001 | Andere sonstige betriebliche Erträge | 346.000 | 372.900 | -26.900 |
| | **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke** | | | |
| 5425000 | Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 31.617.281 | 31.603.094 | 14.187 |
| | **Erträge Auflösung Sonderposten aus Investionszuweisungen vom öffentlichen Bereich** | | | |
| 5460001 | Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Investionszuweisungen vom öffentlichen Bereich | 3.030.000 | 3.000.000 | 30.000 |
| | **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** | | | |
| 5482000 | Kostenerstattungen von Gemeinden | 5.000 | 20.000 | -15.000 |
| | **Zinsen und ähnliche Erträge** | | | |
| | **Bankzinsen** | | | |
| 5710003 | Zinsen Sale-and-lease-back | 11.628.850 | 11.548.069 | 80.781 |
| | Summe Erträge | 48.327.681 | 48.402.193 | -74.512 |

| Sach-konten | Bezeichnung | Ansatz 2009 | Ansatz NT 2008 | mehr (+) weniger (-) |
|---|---|---|---|---|
| | **Aufwendungen** | | | |
| | **Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit** | | | |
| 6010001 | Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen | 5.000 | 5.000 | 0 |
| | **Energie, Wasser, Abwasser** | | | |
| 6051001 | Strom | 1.423.500 | 1.355.712 | 67.788 |
| 6052000 | Gas | 2.722.600 | 2.212.140 | 510.460 |
| 6053000 | Fernwärme | 1.051.400 | 797.874 | 253.526 |
| 6054000 | Heizöl | 584.200 | 458.739 | 125.461 |
| 6055000 | Holzpellets, Holzhackschnitzel, Stückholz | 87.000 | 39.090 | 47.910 |
| 6056000 | Wasser | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 6057000 | Abwasser | 170.000 | 170.000 | 0 |
| | **Materialaufwendungen f. Reparatur u. Instandhaltung** | | | |
| 6069000 | Sonstiger Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung (für Reparaturen und Ersatzbeschaffungen nach Vandalismus und Einbrüchen) | 0 | 0 | 0 |
| | **Aufwendungen für bezogene Leistungen** | | | |
| 6100001 | Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 6161001 | Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung) | 14.058.100 | 15.892.602 | -1.834.502 |
| 6162000 | Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten | 350.000 | 569.790 | -219.790 |
| 6166000 | Wartungskosten | 450.000 | 200.000 | 250.000 |
| | **Sonstige Aufwendungen f. bezogene Leistungen** | | | |
| 6171001 | Aufwendungen für Fremdentsorgung (Müll) | 50.000 | 50.000 | 0 |
| 6173000 | Fremdreinigung | 25.000 | 25.000 | 0 |
| 6179000 | Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung | 225.000 | 244.190 | -19.190 |
| | **Entgelte Arbeitnehmer** | | | |
| 6200001 | Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen) | 4.231.800 | 3.979.200 | 252.600 |
| | **Bezüge Beamte** | | | |
| 6300001 | Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen | 306.800 | 333.600 | -26.800 |
| | **Arbeitgeberanteil zur SV, Entgeltbereich** | | | |
| 6400001 | Arbeitgeberanteil zur Sozialversich. Entgeltbereich | 832.900 | 800.000 | 32.900 |
| 6420000 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallversicherung | 17.500 | 18.000 | -500 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Versorgungsbezüge** | | | |
| 6450000 | Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen | 103.400 | 107.000 | -3.600 |
| | **Zuführung zu Pensions- u. Beihilferückstellungen** | | | |
| 6470000 | Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich | 336.400 | 317.700 | 18.700 |
| 6490000 | Beihilfe an aktive Beamte | 7.000 | 14.000 | -7.000 |
| | **Sonstiger Aufwand** | | | |
| | **Aufwand für Personalmaßnahmen** | | | |
| 6509000 | Sonstiger Aufwand für Personalmaßnahmen | 3.000 | 3.000 | 0 |
| | **Abschreibungen** | | | |
| 6620000 | Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinricht. | 4.840.000 | 4.700.000 | 140.000 |
| | **Aufw. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten** | | | |
| 6700001 | Mieten, Pachten Erbbauzinsen | 1.010.750 | 920.228 | 90.522 |
| 6710000 | Leasingrate Sale-and-lease-back Geschäft | 14.612.100 | 14.459.300 | 152.800 |
| 6720000 | Lizenzen und Konzessionen | 4.180 | 0 | 4.180 |
| | **Prüfung, Beratung, Rechtsschutz** | | | |
| 6771001 | Aufwendungen für Sachverst., RAe u. Gerichtskosten | 25.000 | 35.000 | -10.000 |
| 6772000 | Aufwendungen für Steuerberatung u. Wirtschaftskosten | 5.000 | 0 | 5.000 |
| 6773000 | Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen | 107.000 | 0 | 107.000 |
| 6780000 | Aufwendungen für Aufsichtsrat, bzw. Beirat oder dergl. | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 6790000 | Sonst. Aufw. für Inanspruchn. von Rechten u. Diensten | 17.500 | 25.000 | -7.500 |
| | **Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung** | | | |
| 6810001 | Aufw. für Zeitungen, Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen | 4.000 | 4.000 | 0 |
| 6820000 | Porto und Versandkosten | 11.500 | 11.500 | 0 |
| | **Telefon, Datenübertragungskosten** | | | |
| 6832000 | Telefonkosten | 6.550 | 2.000 | 4.550 |
| 6850000 | Reisekosten | 12.600 | 12.600 | 0 |
| | **Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit** | | | |
| 6880000 | Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung | 10.000 | 18.000 | -8.000 |
| | **Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen** | | | |
| | **Versicherungsbeiträge** | | | |
| 6900001 | Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen | 240.000 | 240.000 | 0 |
| 6909000 | Beiträge für sonstige Versicherungen | 40.000 | 40.000 | 0 |
| | **Andere sonstige betriebliche Aufwendungen** | | | |
| 6993000 | Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen | 100.000 | 105.000 | -5.000 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **Weitere Aufwendungen** | | | |
| | **Betriebliche Steuern** | | | |
| 7020001 | Grundsteuer | 5.000 | 285.000 | -280.000 |
| | **Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen** | | | |
| 7119001 | Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse | 40.900 | 40.851 | 49 |
| | **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | | | |
| 7710001 | Bankzinsen | 2.500.000 | 2.060.000 | 440.000 |
| | **Kredit- und Überziehungsprovision** | | | |
| 7761000 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land | 866.000 | 870.000 | -4.000 |
| | Summe Aufwendungen | 51.578.680 | 51.501.116 | 77.564 |

# 2. Vermögensplan

| Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Lfd.Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2009 | Ansatz NT 2008 | mehr (+) weniger (-) |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen | 1.860.000 | 3.115.000 | -1.255.000 |
| 3 | Zunahme ./. Abnahme von Verbindlichkeiten (Sonderbeiträge) | 202.000 | 203.000 | -1.000 |
| 4 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | 0 | 280.000 | -280.000 |
| 5 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen<br>davon Schulbaupauschale 3.600.000, IZBB-Mittel 1.100.000, Zuschuss von Dietmar-Hopp-Stiftung 300.000 abzüglich Auflösung Sonderposten 3.030.000 | 1.970.000 | 5.174.840 | 0<br>-3.204.840 |
| 6 | Abschreibungen | 4.840.000 | 4.700.000 | 140.000 |
| 7 | Erlöse aus Anlagenabgänge | 1.340.000 | 400.000 | 940.000 |
| 8 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Kredite<br>a) vom Land<br>b) von Dritten | <br>3.120.000<br>20.234.000 | <br>1.605.000<br>6.615.570 | <br>1.515.000<br>13.618.430 |
| 12 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 33.566.000 | 22.093.410 | 11.472.590 |

| Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Planansatz | | | | Investitionen (nachrichtlich) | |
| Lfd. Nr. | Bezeichung | Ausgaben Wirtschafsj. 2009 | Ausgaben Wirtschaftsj. NT 2008 | mehr (+) weniger (-) | VE´s Wirtschaftsj. | Gesamt-ausgabe-bedarf | bisher bereitgestellt |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | | |
| | für Schulen und Verw.-Gebäude | 26.696.000 | 15.233.000 | 11.463.000 | 20.611.000 | 119.419.000 | 36.285.000 |
| | für Server | 0 | 8.000 | -8.000 | 0 | 8.000 | 0 |
| | für Doppiksoftware | 0 | 37.410 | -37.410 | 0 | 37.410 | 0 |
| 2 | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | | | |
| 3 | Tilgung von Krediten | 6.700.000 | 6.515.000 | 185.000 | | | |
| 4 | Rückzahlungen von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | | | |
| 5 | Zunahme ./. Abnahme von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten | 170.000 | 300.000 | -130.000 | | | |
| 6 | Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt | 33.566.000 | 22.093.410 | 11.472.590 | 20.611.000 | 119.464.410 | 36.285.000 |

## 3. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung, voraussichtlich fällig werdende Ausgaben

| Verpflichtungermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres 2009 | Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben (in €) |
|---|---|
| Investitionen im Bereich der Grund-, Haupt- und Realschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Sonder- und Gesamtschulen | |
| davon: | |
| **Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth** | |
| Erweiterung | 2.754.000 |
| **Wingertsbergschule Lorsch** | |
| Errichtung Gymnastikraum | 400.000 |
| **Schloßhofschule Mörlenbach** | |
| Erweiterung | 1.100.000 |
| **Freiher-vom-Stein-Schule Neckarsteinach** | |
| Sanierung der Bestandsgebäude | 1.000.000 |
| **Goethe-Gymnasium Bensheim** | |
| Erweiterung, Umbau und Sanierung | 1.110.000 |
| **Goethe-Gymnasium Bensheim** | |
| Neubau Sporthalle | 295.000 |
| **Starkenburg-Gymnasium Heppenheim** | |
| Erweiterung und Sanierung | 3.500.000 |
| **Martin-Luther-Schule Rimbach** | |
| Erweiterung | 3.600.000 |
| **Karl-Kübel-Schule Bensheim** | |
| Neubau Turnhalle | 895.000 |
| **Karl-Kübel-Schule Bensheim** | |
| Neubau Klassentrakt | 1.900.000 |
| **Seebergschule Bensheim** | |
| Neubau einer Dependance in Mörlenbach | 2.257.000 |
| **Geschwister-Scholl-Schule, Bensheim** | |
| Sanierung Ostflügel | 1.800.000 |
| | 20.611.000 |

## 4. Stellenübersicht nach § 18 EigBGes

Siehe Anlage

## 5. Investitionsprogramm für die Jahre 2008 – 2012

Siehe Anlage

# 6. Finanzplanung für die Jahre 2008 – 2012

| A | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| | Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen | 3.115.000 | 1.860.000 | 2.060.000 | 2.080.000 | 2.070.000 |
| 3 | Zunahme ./. Abnahme von Verbindlichkeiten (Sonderbeiträge) | 203.000 | 202.000 | 77.900 | 40.200 | 45.200 |
| 4 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | 280.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 5 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen | 5.174.840 | 1.970.000 | 420.000 | 240.000 | 60.000 |
| 6 | Abschreibungen | 4.700.000 | 4.840.000 | 5.310.000 | 5.650.000 | 5.700.000 |
| 7 | Erlöse aus Anlagenabgänge | 400.000 | 1.340.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 8 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Kredite | | | | | |
| | a) vom Land | 1.605.000 | 3.120.000 | 3.105.000 | 4.405.000 | 2.905.000 |
| | b) von Dritten | 6.615.570 | 20.234.000 | 15.205.000 | 7.002.300 | 4.343.300 |
| 12 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 22.093.410 | 33.566.000 | 26.377.900 | 19.617.500 | 15.323.500 |

| Nr. | Bezeichnung | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | |
| | für Schulen und Verw.-Gebäude | 15.233.000 | 26.696.000 | 18.911.000 | 11.945.000 | 7.680.000 |
| | für Server | 8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | für Doppiksoftware | 37.410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Tilgung von Krediten | 6.515.000 | 6.700.000 | 7.370.000 | 7.730.000 | 7.770.000 |
| 4 | Rückzahlungen von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zunahme ./. Abnahme von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten | 300.000 | 170.000 | 96.900 | -57.500 | -126.500 |
| 6 | Ausgaben insgesamt | 22.093.410 | 33.566.000 | 26.377.900 | 19.617.500 | 15.323.500 |

| B | Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| | <u>Einnahmen</u> | | | | | |
| 1 | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuweisungen des Landkreises | 31.603.094 | 31.617.281 | 32.000.000 | 27.500.000 | 25.000.000 |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 11.548.069 | 11.628.838 | 11.779.494 | 11.856.043 | 12.036.390 |
| 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 | 2.930.000 | 3.366.000 | 4.490.000 | 4.675.000 | 4.490.000 |
| 4 | Eigenkapitalrückzahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Tilgung von Darlehen der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | |

# 7. Rücklagenübersicht

| | Art | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2008 Mio. € | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009 Mio. € |
|---|---|---|---|
| 1. | Allgemeine Rücklage | 0 | 0 |
| 2. | Sonderrücklagen | 310,5 | 307,4 |
| 2.1 | davon Versorgungsrücklage | 0 | 0 |
| 2.2 | davon Schulbaurücklage | 1,3 | 0 |
| | **Summe:** | **311,8** | **307,4** |

| Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2009 | | | | | | | | | | | | | | | | A. Beamte |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bezeichnung des Bereiches** | | | | | | | | | | | | | **Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2009** | **Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2008** | **Zahl der am 30.06.08 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 | | | | | | | | | **3** | **4** | **4** | nachrichtliche Ausweisung von 3 Beamtenstellen in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft |
| **Stellenanteile der Querschnittsämter** | **nachrichtlich** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Personalmanagement** | | | | 0,2 | | 0,2 | | | 0,25 | | | | **0,65** | **0,65** | **0,65** | |
| **Finanz- und Rechnungswesen** | | | | | | 0,5 | 1 | | | 0,25 | | | **1,75** | **1,75** | **1,75** | |
| **Organisation, EDV und zentrale Dienste** | | | | | | | | | 0,15 | | | | **0,15** | **0,15** | **0,15** | |
| | | | | | **Gehobener Dienst** | | | | | **Mittlerer Dienst** | | | | | | |
| | **A16** | **A15** | **A14** | **A13** | **A13** | **A12** | **A11** | **A10** | **A9** | **A9** | **A8** | **A7** | | | | |
| **Stellenübersicht 2009** | | | **2** | **1,2** | | **0,7** | **1** | | **0,4** | **0,25** | | | **5,55** | | | |
| **Stellenübersicht 2008** | **1** | | **1** | **0,2** | **1** | **0,2** | **2** | **0,5** | **0,4** | **0,25** | | | | **6,55** | | |
| **Zahl d. am 30.06.2008 besetzten Stellen** | **1** | | **1** | **0,2** | **1** | **0,7** | **2** | | **0,4** | **0,25** | | | | | **6,55** | |

| Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2009 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | B. Arbeitnehmer |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bezeichnung des Bereiches** | **Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst** | | | | | | | | | | | | | | | **Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2009** | **Zahl der Stellen nach der Stellen-übersicht 2008** | **Zahl der am 30.06.08 tatsächl. besetzten Stellen** | **Vermerke, Erläuterungen** |
| | **15** | **14** | **13** | **12** | **11** | **10** | **9** | **8** | **7** | **6** | **5** | **4** | **3** | **2Ü** | **2** | | | | |
| **Schulhausmeister** | | | | | | | | | | 26,5 | 32,5 | | 4 | 5 | | **68** | **68** | **68** | 5: 2 kw |
| **Bedienstete Gebäudewirtschaft** | 1 | 1 | | 3 | 7 | 2 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | | | | | **22** | **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 Querschnittsämter** | **nachrichtlich** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Personalmanagement** | | | | | | 0,65 | 0,7 | | | | | | | | | **1,35** | **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 2009** | **1** | **1** | | **3** | **7** | **2,65** | **2,05** | **2,25** | **1** | **33** | **33,5** | | **4** | **12** | | **102,45** | | | |
| **Stellenübersicht 2008** | **1** | **1** | | **3** | **6** | **3,65** | **2,05** | **2,25** | **1** | **33** | **33,5** | | **4** | **12** | | | **102,45** | | |
| **Zahl d. am 30.06.2008 besetzten Stellen** | **1** | **1** | | **3** | **6** | **3,65** | **2,05** | **2,25** | **1** | **33** | **33,5** | | **4** | **12** | | | | **102,45** | |

| Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2008 | | | | | | | | | | C.Zusammenstellung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bereich | Zahl der Stellen 2009 | | | Zahl der Stellen 2008 | | | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2008 | | | Erläuterungen |
| | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | Beamte | Arbeitnehmer | gesamt | |
| | | | | | | | | | | |
| T O T A L | 5,55 | 102,45 | 108 | 6,55 | 102,45 | 109 | 6,55 | 102,45 | 109 | |

# Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße

## Bilanz zum 31. Dezember 2007

### AKTIVA

| | € | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 137.481,35 | 108.137,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 171.433.498,88 | | 168.341.024,31 |
| 2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 17.240.265,89 | 188.673.764,77 | 10.967.445,21 |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 1. Beteiligungen | 20.000,00 | | 20.000,00 |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens | 280.591.506,00 | 280.611.506,00 | 280.950.073,00 |
| **B. Umlaufvermögen** | | | |
| I. Vorräte | | | |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 417.108,42 | 325.833,00 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 935.218,61 | | 87.409,45 |
| 2. Forderungen gegen Kreis | 1.700.744,59 | | 5.588.489,14 |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | 2.298,66 | 2.638.261,86 | 77,58 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 30.621.686,62 | 32.617.356,11 |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 8.490.152,46 | 8.774.234,55 |
| | | 511.589.961,48 | 507.780.079,35 |

### PASSIVA

| | € | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | | 339.619.765,11 | 340.904.667,68 |
| III. Gewinnrücklagen | | | |
| andere Gewinnrücklagen | | 1.298.657,05 | 1.298.657,05 |
| IV. Bilanzverlust | | 50.830,63- | 0,00 |
| **B. Sonderposten mit Rücklageanteil** | | 65.262.710,19 | 60.419.980,01 |
| **C. Rückstellungen** | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 470.000,00 | | 200.000,00 |
| 2. sonstige Rückstellungen | 2.122.566,30 | 2.592.566,30 | 1.392.348,68 |
| **D. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 90.574.609,32 | | 90.171.211,18 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.248.004,49 | | 2.299.693,88 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Kreis | 0,00 | | 955.119,79 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 44.479,65 | 92.867.093,46 | 138.309,04 |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 0,00 | 92,04 |
| | | 511.589.961,48 | 507.780.079,35 |

# Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007

| | € | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| 1. Transfer- und Umsatzerlöse | | 30.791.146,26 | 27.412.147,25 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 4.679.952,29 | 8.962.529,04 |
| 3. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 5.295.289,02 | | 5.059.296,81 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 32.412,93 | 5.327.701,95 | 31.447,13 |
| 4. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs | 4.365.238,24 | | 6.445.315,30 |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | 14.617,04 | 4.379.855,28 | 0,00 |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 36.137.349,76 | 28.122.982,52 |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 10.927.975,53 | 7.806.241,34 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 3.032.334,83 | 3.020.494,41 |
| **8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | | 2.478.167,74- | 1.501.381,46 |
| 9. außerordentliche Erträge | | 0,00 | 1.099,00 |
| **10. außerordentliches Ergebnis** | | 0,00 | 1.099,00 |
| 11. sonstige Steuern | | 274.188,89 | 203.823,41 |
| **12. Jahresfehlbetrag** | | 2.752.356,63 | 1.298.657,05- |
| 13. Entnahmen aus der Kapitalrücklage | | 2.701.526,00 | 0,00 |
| 14. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen | | 0,00 | 1.298.657,05 |
| **15. Bilanzverlust** | | 50.830,63 | 0,00 |

Eigenbetrieb
GEBÄUDEWIRTSCHAFT
KREIS BERGSTRASSE

# LAGEBERICHT

**des**

**EIGENBETRIEBES**
**GEBÄUDEWIRTSCHAFT DES**
**KREISES BERGSTRAßE**

**WIRTSCHAFTSJAHR 2007**

# 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 5**

**2.2.2 ANLAGEN IM BAU 6**

**2.2.3 GRUNDSTÜCKSVERÄNDERUNGEN 7**

**2.2.4 ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS 8**

**2.2.5 ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN 8**

**2.2.6 ENTWICKLUNG DER DARLEHEN UND LIQUIDITÄTSLAGE 9**

**3 Ertragslage 10**

**3.1 Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge 10**

**3.2 Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten 10**

**4 Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung 12**

**4.1 Geplante Projekte 12**

**4.2 Risiken der künftigen Entwicklung 13**

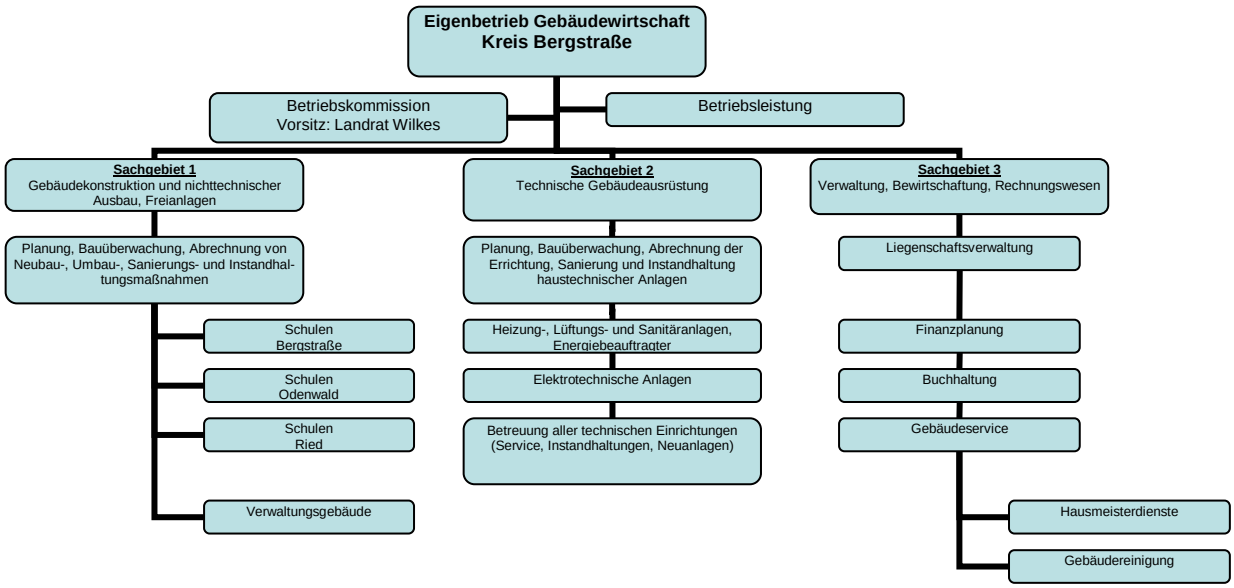
## 1 Gegenstand und Struktur des Eigenbetriebes

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, abgeschlossen. Dort ist vorgesehen, im 1. Bauabschnitt Dachgauben zu errichten und das z. T. noch als Archiv genutzte Dachgeschoss zu Büroräumen auszubauen.

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. Hierfür werden in den Jahren 2007-2011 Mittel in Höhe von ca. 106 Mio. EUR zur Verfügung gestellt.

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 ganztätige Betreuung der Schüler, was die Ausstattung der Schulen mit entsprechenden Speiseräumen bzw. Mensen erforderlich macht.

## 2.2 Vermögens- und Finanzlage

Der Eigenbetrieb verfügt zum Ende des Wirtschaftsjahres über ein Eigenkapital in Höhe von 350,9 Mio. EUR (Vj. 352,2 Mio. EUR) bei einer Bilanzsumme von 512,9 Mio. EUR (Vj. 507,8 Mio. EUR).

Wesentliche Posten auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen mit 469,4 Mio. EUR (Vj. 460,4 Mio. EUR). Auf der Passivseite sind neben dem Eigenkapital die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 90,6 Mio. EUR (Vj. 90,2 Mio. EUR) hervorzuheben.

Zum 31. Dezember 2007 verfügt die Gesellschaft über Bankguthaben in Höhe von 30,6 Mio. EUR (Vj. 32,6 Mio. EUR).

Im Geschäftsjahr 2007 hat sich der Eigenbetrieb erwartungsgemäß entwickelt.

### 2.2.1 Entwicklung des Anlagevermögens durch Investitionstätigkeit

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2007 betrug der Anlagebestand an bebauten und unbebauten Grundstücken 179.308.469,52 EUR. Auf die bebauten Grundstücke entfiel ein Anteil von 168.112.241,31 EUR, auf die unbebauten Grundstücke ein Anteil von 228.783,00 EUR sowie auf die Anlagen im Bau 10.967.445,21 EUR.

Durch Investitionen gestalteten sich die Zugänge zum Anlagevermögen folgendermaßen:

| | | **31.12.2007 TEUR** |
|---|---|---|
| **I.** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | |
| | **Software** | **62,2** |
| **II.** | **Sachanlagen** | |
| **1.** | **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Schulbauten** | **444,0** |
| **2.** | **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsbauten** | **0,0** |
| **3.** | **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Sportstätten** | **0,0** |
| **4.** | **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten** | **0,0** |
| **5.** | **Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Bauten** | **0,0** |
| **6.** | **Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau** | **14.836,5** |
| | | **15.342,7** |

### 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:

| | **01.01.2007 TEUR** | **Zugang TEUR** | **Abgang TEUR** | **31.12.2007 TEUR** |
|---|---|---|---|---|
| Müller-Guttenbrunn-Schule, Fürth | 1.139,7 | 2.362,4 | 0 | 3.502,1 |
| Nibelungenschule, Viernheim | 58,8 | 0 | 58,8 | 0 |
| Alfred-Delp-Schule, Lampertheim | 33,1 | 469,1 | 0 | 502,1 |
| Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach, Sanierung Bestandsgeb. | 29,7 | 316,8 | 0 | 346,5 |
| Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach, Ersatzbau Arbeitslehre | 2.323,9 | 662,3 | 2.986,2 | 0 |
| Starkenburg Gymnasium, Hp | 200,0 | 625,6 | 0 | 825,6 |
| Goethe-Gymnasium, Bensheim | 3.972,0 | 2.163,6 | 0 | 6.135,6 |
| Heinrich-Metzendorf-Schule, Bensheim, Turnhalle | 1.021,0 | 1.009,9 | 2.030,9 | 0 |
| Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Ganztagsangebot | 900,2 | 2.170,1 | 3.070,3 | 0 |
| Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Sanierung 4. Bauabschnitt | 3,9 | 1.567,4 | 0 | 1.571,3 |
| Lessinggymnasium, GTA | 242,8 | 1.560,8 | 0 | 1.803,6 |
| Martin-Luther-Schule, Rimbach, Raumcontainer | 169,4 | 0 | 169,4 | 0 |
| Überwaldgymnasium und Eugen-Bachman-Schule W.-M., Mensa | 626,8 | 1.799,0 | 0 | 2.425,8 |
| Grundschule Kappesgärten, Neubau | 45,3 | 0 | 45,3 | 0 |
| AKG, Bensheim, Erweiterung | 16,9 | 0 | 16,9 | 0 |
| Heinrich-Metzendorf-Schule, Bensheim, Sanierung | 61,0 | 0 | 61,0 | 0 |
| Schloss-Schule, Heppenheim, Ganztagsangebote | 17,9 | 0 | 17,9 | 0 |
| Graben 15, 2. Bauabschnitt | 5,0 | 0 | 5,0 | 0 |
| Sicherheitseinbehalte | 100,0 | 0 | 100,0 | 0 |
| Korrektur 2006 | 0 | 0 | 2,0 | -2,0 |
| Berufliche Schulen Lampertheim, Umbau für Einrichtung Speisesaal | 0,0 | 14,5 | 0 | 14,5 |
| Weschnitztalschule Mörlenbach, Umbau | 0,0 | 2,3 | 0 | 2,3 |
| Alexander-von-Humboldt-Schule, Erweiterung – Baukosten | 0,0 | 11,8 | 0 | 11,8 |
| Goethe-Gymnasium Bensheim; Neubau Sporthalle | 0,0 | 100,9 | 0 | 100,9 |
| **Summe:** | **10.967,4** | **14.836,5** | **8.563,7** | **17.240,1** |

Deutlich wird angesichts dieser Zahlen, dass der Arbeitsschwerpunkt des EBG auch im Jahr 2007 eindeutig in der Vorbereitung und Abwicklung von Baumaßnahmen gelegen hat.

### 2.2.3 Grundstücksveränderungen

*Walther-Rathenau-Straße 2, 64646 Heppenheim (ehem. Sparkasse)*

Mit notariellem Vertrag vom 08.11.06 wurde die Liegenschaft Walther-Rathenau-Straße 2 in Heppenheim, Flur 21, Flurstück 74/9 zum Preis von 850.000,00 EUR gemäß Beschluss des Kreistags vom 20.02.2006 verkauft. Der Kaufpreis wurde zwei Wochen nach Rechtswirksamkeit des noch erforderlichen Grenzregelungsverfahrens fällig. Der Eingang des Kaufpreises ist am 09.03.07 erfolgt. Zum Zeitpunkt des Geldeingangs und der Eigentumsumschreibung waren folgende Buchwerte zugrunde zu legen:

| | |
|---|---|
| Grundstück: | 562.800,00 EUR |
| Gebäude: | 562.210,00 EUR |
| Insgesamt: | 1.125.010,00 EUR |

Aus diesem Grundstücksgeschäft ist somit ein Verlust aus Abgang von Sachanlagevermögen in Höhe von 275.010,00 EUR entstanden. Die Veräußerung des Gebäudes mindestens zum Buchwert ist trotz intensiver Verkaufsbemühungen und mehrfacher Ausschreibungen des Gebäudes in regionalen und überregionalen Zeitungen nicht gelungen.

*Müller-Guttenbrunn-Schule/Heinrich-Böll-Schule, Fürth*

Baulandumlegungsverfahren Gemarkung Fürth, Flur 1, 9, 10
Umlegungsgebiet „Grundschule, Sportzentrum Teil 1“

| | | |
|---|---|---|
| Müller-Guttenbrunn-Schule | alter Bestand | 10.681 m² |
| | neuer Bestand | 18.373 m² |
| | Zuwachs | 7.692 m² |
| Heinrich-Böll-Schule | alter Bestand | 35.967 m² |
| | neuer Bestand | 27.151 m² |
| | Abgang | 8.816 m² |

Vom Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft zu zahlende Mehrzuteilung: 191.880,55 EUR.

Die Zahlung des festgesetzten Betrages erfolgt durch Verrechnung mit dem Gemeindeanteil an der zu errichtenden Sporthalle.

### 2.2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital hat im Berichtszeitraum folgende Entwicklung genommen:

| | 01.01.2007 EUR | Entnahme EUR | Einlage EUR | 31.12.2007 EUR |
|---|---|---|---|---|
| Stammkapital | 10.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000.000,00 |
| Allgemeine Kapitalrücklage | 27.722.758,68 | 0,00 | 0,00 | 27.722.758,68 |
| zweckgebundene Kapitalrücklage | 313.181.909,00 | 2.701.526,00 | 1.416.623,43 | 311.897.006,43 |
| Gewinnrücklage | 1.298.657,05 | 0,00 | 0,00 | 1.298.657,05 |
| **Summe** | **352.203.324,73** | **2.701.526,00** | **1.416.623,43** | **350.918.422,16** |

Die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage wurde zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages verwendet.

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

### 2.2.5 Entwicklung der Rückstellungen

Die Rückstellungen nahmen 2007 folgenden Verlauf:

| Rückstellungen für | 01.01.2007 EUR | Inanspruchnahme EUR | Auflösung EUR | Zuführung EUR | 31.12.2007 EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuerrisiko | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 270.000,00 | 470.000,00 |
| Zinssicherung | 250.000,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Personalverpflichtungen | 83.500,00 | 83.500,00 | 0,00 | 94.155,09 | 94.155,09 |
| Prüfung Jahresabschluss | 10.000,00 | 5.057,50 | 4.942,50 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Aufbewahrungsrückstellung | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| Unterlassene Instandhaltung | 1.047.848,68 | 913.936,59 | 133.912,09 | 2.017.411,21 | 2.017.411,21 |
| **Summe** | **1.592.348,68** | **1.002.494,09** | **388.854,59** | **2.396.508,01** | **2.592.566,30** |

Die Position unterlassene Instandhaltung betrifft insbesondere folgende Maßnahmen:

| **Schule** | **Maßnahme** |
|---|---|
| Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim | Sanierung Elektroarbeiten Naturwissenschaften |
| Freiherr-von-Stein-Schule Neckarsteinach | Erneuerung Beleuchtung Restbereiche |
| Schillerschule Viernheim | Erneuerung Beleuchtung |
| Verkehrsabteilung Heppenheim | Umbau 2. BA |
| Erich-Kästner-Schule Bürstadt | Sportbodenerneuerung |
| Schillerschule Lampertheim | Fenstererneuerung Sedanhalle |
| Lessing-Gymnasium Lampertheim | Aufzug Altbau |
| Biedensandschule Lampertheim | Renovierung, Erneuerung Saaltüren |
| Heinrich-Böll-Schule Fürth | Bodenbeläge, Fenster |
| Freiherr-von-Stein-Schule Neckarsteinach | Decken, Türen Pavillons |
| Neckartalschule Hirschhorn | Erneuerung Fenster |
| Dietrich-Bonhöffer-Schule Rimbach | Dachabdichtung Turnhalle |
| Odenwaldhalle Rimbach | Sanierung Dach |
| Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim | Fräsmaschine |
| Seebergschule Bensheim | Fassadensanierung |
| Jahnturnhalle Groß-Rohrheim | Sanierung Halle |
| Nibelungenschule Viernheim | Erneuerung Klinkerfassade |
| Nibelungenschule Viernheim | Fassade Block A |
| Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim | Fenster |
| Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim | Sanierung Naturwissenschaften |
| Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim | Container |
| Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim | Dachsanierung Turnhalle |

Die Aufträge für diese Maßnahmen wurden bereits im Wirtschaftsjahr 2007 erteilt, die Abrechnung erfolgt jedoch erst in 2008.

### 2.2.6 Entwicklung der Darlehen und Liquiditätslage

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich per Saldo gegenüber dem Stand zum 01.01.2007 um 403,4 TEUR erhöht*. Zur Finanzierung von Baumaßnahmen wurden 5 Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds (Abt. B und C) in Höhe von 3.600 TEUR neu aufgenommen. Es wurden in 2007 keine Kredite umgeschuldet. Dem gegenüber standen Darlehenstilgungen in Höhe von 5.826 TEUR. Weiterhin ergaben sich bei den Sonderbeiträgen Zugänge in Höhe von 44,7 TEUR.

Die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 7.473,6 TEUR wurde bislang um 3.873,6 TEUR nicht in Anspruch genommen.

Zum Bilanzstichtag standen liquide Mittel inkl. Termingeld in Höhe von 29.889 TEUR zur Verfügung.

* lt. Schuldenstatistik -> Inklusive Kreditaufnahme aus der Kreditermächtigung 2006 in Höhe von 2.292,0 TEUR sowie der Zinsabgrenzung

## 3 Ertragslage

Der Eigenbetrieb erwirtschaftete in 2007 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 50.830,63 EUR.

### 3.1 Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge

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

| | **2007 EUR** | **2006 EUR** |
|---|---|---|
| Umsatzerlöse | 30.791.146,26 | 27.412.147,25 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.679.952,29 | 8.962.529,04 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 10.927.975,53 | 7.806.241,34 |
| Außerordentliche Erträge | 0,00 | 1.099,00 |

### 3.2 Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten

In 2007 hat sich die Stellen- und Beschäftigtenzahl folgendermaßen entwickelt:

| | **01.01.07** | **31.12.07** | **Verände-rung** |
|---|---|---|---|
| | Stellen | Stellen | Stellen |
| **Verwaltung** | | | |
| Betriebsleitung, kaufm. Funktionen, Infrastruktur, techn. Funktionen | 25 | 26 | +1 |
| **Stellenanteile Querschnittsämter** | | | |
| Personalmanagement | 2 | 2 | |
| Finanzabteilung | 2 | 2 | |
| Kreiskasse | 0,25 | 0,25 | |
| EDV, Organisation und zentrale dienste | 0,25 | 0,25 | |
| **Schulhausmeister** | 69 | 68 | -1 |
| **Hausmeister Verw.** | 3,5 | 3,5 | |
| **Reinigung Verw.** | 7 | 7 | |
| **Total** | **109** | **109** | **109** |

Der Personalaufwand hat in seinen wesentlichen Komponenten folgendes Ergebnis erbracht:

| | **31.12.2007 EUR** | **31.12.2006 EUR** |
|---|---|---|
| Löhne und Gehälter | 5.295.289,01 | 5.054.241,91 |
| Personalnebenkosten | 15.596,80 | 12.245,43 |
| Beiträge zur Berufsgenossenschaft Unfallkasse Hessen | 16.816,13 | 19.201,70 |
| Sitzungsgelder Betriebskommission | 2.837,90 | 5.054,90 |

Die Rückstellungen für den Resturlaub haben sich wie folgt verändert:

| | **01.01.2007** | **31.12.2007** | **Veränderung** |
|---|---|---|---|
| Resturlaub | 83.500,00 | 83.500,00 | 0 % |
| **Total** | **83.500,00** | **83.500,00** | **0 %** |

# 4 Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung

## 4.1 Geplante Projekte

Als neu zu beginnende Baumaßnahmen sind mit den Ansätzen für 2008 für das folgende Wirtschaftsjahr insbesondere zu nennen:

- Konrad-Adenauer-Schule/Martin-Buber-Schule Heppenheim; Umzug der Siegfriedschule
- Schlosshofschule Mörlenbach; Erweiterung der Schule
- Werner-von-Siemens-Schule Lorsch; Errichtung Mediothek
- Martin-Luther-Schule Rimbach; Erweiterung
- Seebergschule Bensheim; Neubau einer Dependance in Mörlenbach
- Biedensandschule Lamperheim; Erweiterung der Verwaltung
- Albert-Schweitzer-Schule Viernheim; Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume
- Geschwister-Scholl-Schule Bensheim; Sanierung Ostflügel
- Erich-Kästner-Schule Bürstadt; Erweiterung/Anbau Mensa

Die folgenden Baumaßnahmen sind im Jahr 2008 als wesentliche Fortsetzungsmaßnahmen anzuführen:

- Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth: Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle
- Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach; Sanierung der Bestandsgebäude
- Goethe-Gymnasium Bensheim: Erweiterung, Umbau und Sanierung Schulgebäude
- Goethe-Gymnasium-Bensheim: Neubau Sporthalle
- Starkenburg-Gymnasium Heppenheim: Erweiterung der Schule, Errichtung Mensa und Bibliothek, Sanierung naturwissenschaftliche Fachräume
- Lessing-Gymnasium Lampertheim: Ganztagsangebot, Erweiterung Mensa und Bibliothek und Betreuungsräume
- 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 IV. Bauabschnitt
- Karl-Kübel-Schule Bensheim; Neubau Sporthalle
- Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim; Erweiterung

Bei den Investitionen im Rahmen von Ganztagsangeboten ist von einem Zuschuss aus Bundesmitteln in Höhe von bis zu 90 % der Bau- und Ausstattungskosten auszugehen, wobei der geplante Bundeszuschuss in Höhe von 12.082 TEUR vollständig bewilligt ist.

### 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 zurückgehenden 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.

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

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

Heppenheim, den 12. August 2008

Eigenbetrieb
**GEBÄUDEWIRTSCHAFT**
**KREIS BERGSTRASSE**

Tech. Betriebsleiter (Vinzenz)

Kaufm. Betriebsleiter (Fütterer)

# Wirtschaftsplan

## Wirtschaftsjahr 2009

# 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 2009 wird wie folgt festgestellt:

## 1. Erfolgsplan, Vermögensplan 2009

| | | |
|---|---|---|
| **1.1 Erfolgsplan** | Erträge | **109.518.000 €** |
| | Aufwendungen | **109.518.000 €** |
| **1.2 Vermögensplan** | Einnahmen | **90.000 €** |
| | Ausgaben | **90.000 €** |

## 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: **15.000.000,00 €**

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. 2008 werden von ungefähr 140 Mitarbeitern in vier Regionalteams (Bergstraße, Ried, Odenwald und Viernheim) im Jahresdurchschnitt ca. 8.050 Bedarfsgemeinschaften mit ca. 16.250 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 28,6% an den Kosten der Unterkunft ausgegangen.

Heppenheim,

Rainer Burelbach
Betriebsleitung

# II. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan kommt es im Jahr 2009 auf der Ertragsseite zu folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr:

| Ertragsart | Veränderung gegenüber dem Vorjahr | Erläuterung |
|---|---|---|
| Zuweisungen des Kreises Bergstraße für einmalige Leistungen | -150.000 € | Effiziente Arbeit der Kontrolleure senkt Inanspruchnahme. |
| Zuweisungen des Kreises Bergstraße für Kosten der Unterkunft | 1.500.000 € | Breits im Nachtrag zum Haushalt 2008 des Kreises Bergstraße wurden die Einnahmen analog zu den Ausgaben auf Grund der gestiegenen Mieten und Nebenkosten um 1.500.000 € erhöht. In 2009 gehen wir von steigenden Nebenkosten aus, die wir aber zum Teil durch den Rückgang an Bedarfsgemeinschaften ausgleichen. Die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft wird sich voraussichtlich verringern. |
| Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen | -3.000.000 € | Die Minderung der Aufwendungen ergibt sich durch den Rückgang der Bedarfsgemeinschaften sowie dem Anstieg an Personen mit anrechenbarem Einkommen. Zu Beginn des Jahres 2009 wird von 7900 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen. In 2008 gab es im Durchschnitt 8050 Bedarfsgemeinschaften. |
| Zuweisungen des Bundes für Eingliederungsmaßnahmen | 639.800 € | Um die erhöhten Aufwendungen im Personal- und Verwaltungskostenbereich zu decken, können Mittel aus dem Eingliederungsbudget verwendet werden. Zwischen diesen Budgets besteht eine gegenseitige Deckungsfähigkeit. |
| Zuweisungen des Bundes für den Beschäftigungspakt für ältere Menschen | -164.300 € | Eine Neubesetzung der auslaufenden Plätze ist nicht möglich, da das Programm ausläuft. |
| Zuweisungen des Landes Hessen nach § 44 LHO | 170.000 € | Werden in 2009 zum ersten Mal separat ausgewiesen. Bisher in den Zuweisungen für Eingliederungsmaßnahmen enthalten. |
| Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis | 668.000 € | Der Ansatz steigt analog zu den Aufwendungen für Personal- und Verwaltungskosten. Es ist zu berücksichtigen, dass die Eingliederungsleistung "Einstiegsoffensive" über Verwaltungskosten abgerechnet wird. |
| Erstattungen anderer Träger | 200.000 € | z.B. von Rentenanstalten und Krankenversicherungen. |

Im Erfolgsplan kommt es im Jahr 2009 auf der Aufwandsseite zu folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr:

| **Aufwandsart** | **Veränderung gegenüber dem Vorjahr** | **Erläuterung** |
|---|---|---|
| Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II | 1.500.000 € | Breits im Nachtrag zum Haushalt 2008 des Kreises Bergstraße wurden die Einnahmen analog zu den Ausgaben auf Grund der gestiegenen Mieten und Nebenkosten um 1.500.000 € erhöht. In 2009 gehen wir von steigenden Nebenkosten aus, die wir aber zum Teil durch den Rückgang an Bedarfsgemeinschaften ausgleichen. Die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft wird sich voraussichtlich verringern. |
| Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II | -150.000 € | Effiziente Arbeit der Kontrolleure senkt Inanspruchnahme. |
| Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II | -3.000.000 € | Die Minderung der Aufwendungen ergibt sich durch den Rückgang der Bedarfsgemeinschaften sowie dem Anstieg an Personen mit anrechenbarem Einkommen. Zu Beginn des Jahres 2009 wird von 7900 Bedarfsgemeinschaften ausgegangen. In 2008 gab es im Durchschnitt 8050 Bedarfsgemeinschaften. |
| Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II | -360.200 € | Bei einer maximalen Besetzung der geplanten Maßnahmen ist ein Ansatz in dieser Höhe ausreichend. |
| Zuweisungen des Bundes für den Beschäftigungspakt für ältere Menschen | -164.300 € | Eine Neubesetzung der auslaufenden Plätze ist nicht möglich, da das Programm ausläuft. |
| Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II (gedeckt durch Landesmittel) | 170.000 € | Werden in 2009 zum ersten Mal separat ausgewiesen. Bisher in den Zuweisungen für Eingliederungsmaßnahmen enthalten. |
| Löhne und Gehälter | 750.000 € | Die Änderung des TVöD sowie die Personalerweiterung, überwiegend für die Einstiegsoffensive, führt zu dieser Ansatzerhöhung. |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung | 480.000 € | Durch die Änderung des TVöD und die Neueinstellungen im Bereich der Einstiegsoffensive kommt es zu erhöhten Aufwendungen. |
| Raumkosten | 60.000 € | Durch die Erweiterung der Einstiegsoffensive werden in drei weiteren Job-Centern zusätzliche Büroräume angemietet. |
| Fremdleistungen | 100.000 € | Durch die Veränderung im TvöD kommt es auch bei den Fremdleistungen zu einem Mehraufwand. |
| Instandhaltungskosten | 50.000 € | Softwarepflege Prosoz und Infoma. |
| Kfz-Kosten | -35.000 € | Durch günstiger Einkaufskondition konnten Einsparungen erzielt werden. |
| Bürobedarf, Miete für Einrichtungen | 65.000 € | Die Kosten bezüglich der Miete für Einrichtungen steigen, da durch die Personalerweiterung und des Ausbaues der Einstiegsoffensive neue EDV-Geräte angeschafft werden müssen. |
| Rückerstattung an den Bund | 180.000 € | Aufgrund der erhöhten Erstattungen Dritter werden dem Bund automatisch höhere Beträge erstattet. |
| Rückerstattung an den Kreis | 100.000 € | Aufgrund der erhöhten Erstattungen Dritter werden dem Kreis automatisch höhere Beträge erstattet. |

# 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 190.000 € auf.

### Eigenkapitalerstattung

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

## 2. Finanzierungsbedarf

### Investitionen

Es sind Ersatzinvestitionen mit einer Gesamtsumme von 90.000 € 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 15.000.000 € vorgesehen.

# IV. Finanzplan (§ 19 EigBGes)

Der Finanzplan zeigt die Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Jahre 2008 - 2012.

# V. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)

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

# Erfolgsplan

## Erträge

| Bezeichnung | Ansatz 2009 in € | Ansatz 2008 in € | Differenz in € |
|---|---|---|---|
| **Transfererträge** | | | |
| Zuweisungen des Kreises Bergstraße für einmalige Leistungen | 750.000 | 900.000 | -150.000 |
| Zuweisungen des Kreises Bergstraße für flankierende Maßnahmen | 500.000 | 500.000 | 0 |
| Zuweisungen des Kreises Bergstraße für Kosten der Unterkunft | 34.500.000 | 33.000.000 | 1.500.000 |
| Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen | 54.000.000 | 57.000.000 | -3.000.000 |
| Zuweisungen des Bundes für Eingliederungs-maßnahmen | 11.000.000 | 10.360.200 | 639.800 |
| Zuweisungen des Bundes für den Beschäftigungspakt für ältere Menschen | 40.000 | 204.300 | -164.300 |
| Zuweisungen des Landes Hessen nach § 44 LHO | 170.000 | 0 | 170.000 |
| Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis | 7.878.000 | 7.210.000 | 668.000 |
| **Sonstige betriebliche Erträge** | | | |
| Erstattungen anderer Träger | 600.000 | 400.000 | 200.000 |
| Erträge aus Schadensersatzleistungen | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und sonstige Erträge | 80.000 | 80.000 | 0 |
| Entnahme Rückstellungen | 0 | 200.000 | -200.000 |
| **Gesamtsumme** | **109.518.000** | **109.854.500** | **-336.500** |

# Erfolgsplan

## Aufwendungen

| Bezeichnung | Ansatz 2009 in € | Ansatz 2008 in € | Differenz in € |
|---|---|---|---|
| **Transferaufwendungen** | | | |
| Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II | 34.500.000 | 33.000.000 | 1.500.000 |
| Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II | 500.000 | 500.000 | 0 |
| Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II | 750.000 | 900.000 | -150.000 |
| Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II | 54.000.000 | 57.000.000 | -3.000.000 |
| Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II | 10.000.000 | 10.360.200 | -360.200 |
| Aufwendungen Beschäftigungspakt für ältere Menschen | 40.000 | 204.300 | -164.300 |
| Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II (gedeckt durch Landesmittel) | 170.000 | 0 | 170.000 |
| **Personalaufwendungen** | | | |
| Löhne und Gehälter | 4.600.000 | 3.850.000 | 750.000 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung | 1.280.000 | 800.000 | 480.000 |
| **Sonstige betriebliche Aufwendungen** | | | |
| Abschreibungen | 190.000 | 170.000 | 20.000 |
| Raumkosten | 540.000 | 480.000 | 60.000 |
| Fremdleistungen | 1.200.000 | 1.100.000 | 100.000 |
| Versicherungen, Beiträge | 10.000 | 20.000 | -10.000 |
| **Zwischensumme** | 107.780.000 | 108.384.500 | -604.500 |

| Bezeichnung | Ansatz 2009 in € | Ansatz 2008 in € | Differenz in € |
|---|---|---|---|
| **Übertrag** | 107.780.000 | 108.384.500 | -604.500 |
| Instandhaltungskosten | 150.000 | 100.000 | 50.000 |
| Kfz-Kosten | 35.000 | 70.000 | -35.000 |
| Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentations- und Reisekosten | 23.000 | 30.000 | -7.000 |
| Bürobedarf, Miete für Einrichtungen | 165.000 | 100.000 | 65.000 |
| Porto, Telefon und Internet | 160.000 | 150.000 | 10.000 |
| Fortbildung | 200.000 | 200.000 | 0 |
| Rechts- und Beratungskosten | 130.000 | 150.000 | -20.000 |
| Übrige Aufwendungen | 40.000 | 65.000 | -25.000 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 4.000 | 4.000 | 0 |
| Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Rückerstattungen an den Bund | 380.000 | 200.000 | 180.000 |
| Rückerstattungen an den Kreis | 300.000 | 200.000 | 100.000 |
| Zuführung an Rückstellungen | 150.000 | 200.000 | -50.000 |
| **Gesamtsumme** | **109.518.000** | **109.854.500** | **-336.500** |

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2009

| | 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) | 190.000 | |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | -190.000 | Auflösung Sonderposten analog Abschreibungen, da Anschaffungen vom Bund zu 100% erstattet werden |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ | 90.000 | 100% Erstattung der Anschaffungskosten durch den Bund |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 | Rückflüsse aus Darlehen werden direkt an den Bund und den Kreis Bergstraße weitergeleitet |
| 9 | Kredite<br>a) vom Land | 0 | |
| | b) von Dritten | 0 | |
| 10 | Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt | 90.000 | |

| Lfd.Nr. | Bezeichnung | Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | |
| | | Ausgaben Wirtschafsj. Euro | VE´s Wirtschaftsj. Euro | Gesamt-ausgabe-bedarf Euro | bisher bereitgestellt Euro | Erläuterungen |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 90.000 | 0 | 90.000 | 0 | Anschaffung Büroausstattung |
| 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 | |
| | | 90.000 | 0 | | | |

# Stellenübersicht 2009

# Stellenübersicht 2009

| | EG | EG 12 | EG 11 | EG10 | EG 9 | EG 8 | EG 6 | Angestellte gesamt | A 9 | A 10 | A 11 | A 12 | Beamte gesamt | Angestellte und Beamte gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gesamtzahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 15.08.2008 | 1 | 3 | 1 | 12,26 | 79,29 | 13,77 | 13,14 | 123,46 | 1 | 1,75 | 6,55 | 2 | 11,3 | 134,76 |

| | EG | EG 12 | EG 11 | EG10 | EG 9 | EG 8 | EG 6 | Angestellte gesamt | A 9 | A 10 | A 11 | A 12 | Beamte gesamt | Angestellte und Beamte gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nachtrag-Stellenübersicht 2008 | 2 | 3 | 1 | 12,36 | 83 | 16 | 13,2 | 130,56 | 1 | 1,75 | 6,55 | 2 | 11,3 | 141,86 |

| | EG | EG 12 | EG 11 | EG10 | EG 9 | EG 8 | EG 6 | Angestellte gesamt | A 9 | A 10 | A 11 | A 12 | Beamte gesamt | Angestellte und Beamte gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stellenübersicht 2009 | 2 | 3 | 1 | 15 | 87 | 15 | 13,7 | 136,7 | 1 | 1,75 | 6,55 | 2 | 11,3 | 148 |

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2009

| A | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| | Deckungsmittel (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) | 200.000 | 190.000 | 160.000 | 140.000 | 120.000 |
| 6 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | -200.000 | -190.000 | -160.000 | -140.000 | -120.000 |
| 7 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“ | 300.000 | 90.000 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Kredite | | | | | |
| | a) vom Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) von Dritten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Deckungsmittel insgesamt | 300.000 | 90.000 | 0 | 0 | 0 |
| Nr. | Bezeichnung | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2011 |
| | Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 300.000 | 90.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Doppik Software | 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 | 300.000 | 90.000 | 0 | 0 | 0 |

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

| Nr. | Bezeichnung | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Einnahmen | | | | | |
| 1 | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuweisungen des Landkreises | 34.400.000 | 36.870.000 | 36.620.000 | 36.470.000 | 36.120.000 |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Darlehen der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausgaben | | | | | |
| 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 |

Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb

# Bilanz zum 31. Dezember 2006

## AKTIVA

| | € | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| **A. Anlagevermögen** | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 104.265,00 | 70.873,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 878,00 | | 979,00 |
| 2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 344.022,00 | 344.900,00 | 388.929,00 |
| **B. Umlaufvermögen** | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen an den Kreis Bergstraße | 3.540.283,89 | | 1.306.409,10 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | 1.075.805,61 | 4.616.089,50 | 458.658,14 |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 942.604,72 (€ 351.239,65) | | | |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 1.997.407,62 | 6.545.893,90 |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 4.857.949,77 | 5.882.246,20 |
| | | 11.920.611,89 | 14.653.988,34 |

## PASSIVA

| | € | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| **A. Eigenkapital** | | | |
| I. Stammkapital | | 50.000,00 | 50.000,00 |
| II. Jahresüberschuss | | 0,00 | 0,00 |
| **B. Sonderposten Investitionszuschüsse** | | 219.715,00 | 298.050,00 |
| **C. Rückstellungen** | | | |
| 1. sonstige Rückstellungen | | 1.358.000,00 | 313.007,52 |
| **D. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 41.835,00 | | 0,00 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 41.835,00 (€ 0,00) | | | |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund | 2.409.715,62 | | 6.235.682,66 |
| 3. sonstige Verbindlichkeiten | 1.536.346,27 | 3.987.896,89 | 757.248,16 |
| - davon aus Steuern € 26.806,77 (€ 25.321,47) | | | |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 14.006,80 (€ 72.073,34) | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.536.346,26 (€ 757.248,16) | | | |
| **E. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 6.305.000,00 | 7.000.000,00 |
| | | 11.920.611,89 | 14.653.988,34 |

Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb

# Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2006

| | € | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| 1. Transfererlöse | | 99.492.187,95 | 72.797.652,30 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge<br>- davon Auflösungen von Sonderposten Investitionszuschüsse € 78.335,00 (€ 78.335,00) | | 6.365.083,83 | 4.886.818,85 |
| 3. Transferaufwendungen | | 99.492.187,95- | 72.797.652,30- |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.973.660,87- | | 1.732.805,12- |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 542.995,65- | 2.516.656,52- | 467.473,78- |
| - davon für Altersversorgung € -164.030,46 (€ -129.425,67) | | | |
| 5. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs | | 149.470,12- | 104.164,49- |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 3.761.813,03- | 2.642.366,71- |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 63.456,83 | 65.140,33 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 0,00 | 4.489,33- |
| **9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | | 600,99 | 659,75 |
| 10. sonstige Steuern | | 600,99- | 659,75- |
| **11. Jahresüberschuss** | | 0,00 | 0,00 |

# Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb

# Heppenheim

# Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2006

## 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 2006 wurden 4.119 Neuanträge gestellt, von denen 742 abgelehnt werden mussten. Gegen 471 Ablehnungsbescheide wurde Widerspruch erhoben.

Nach dem Grundsatz „fördern und fordern" konnten im Rahmen der Beratung, Qualifizierung und Vermittlung 1.485 Personen wieder in den ersten Arbeitsmarkt vermittelt werden, 569 Personen in einen 400,- € Job. Weitere 2.966 Personen erhielten Maßnahmen zur weiteren Qualifikation und Verbesserung der Vermittlungschancen. Von der gesamten Vermittlungszahl konnten 420 Personen in ein sozialversicherungspflichtiges Arbeitsverhältnis mit aufstockender ALG II Leistung integriert werden.

## 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 Erstausstattung 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.
Durch diese Zusammenfassung wurden zu Beginn des Jahres 2006 etwa 8.882 Bedarfsgemeinschaften, was ca. 16.521 Personen entspricht, vom Eigenbetrieb betreut.
Zum Ende des Jahres 2006 betrug die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 8.484 (ca. 16.544 Personen).
Im April 2007 beträgt die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 8.353 (ca. 16.773 Personen). Bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2007 wird mit einer weiteren Reduzierung der Anzahl an Bedarfsgemeinschaften gerechnet.

## 4. Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2006 wurden Investitionen zur Optimierung der Infrastruktur der Bereiche zentrale Dienste sowie der drei Regionalteams (Bergstraße, Ried und Odenwald) mit vier Jobcentern in Heppenheim, Mörlenbach, Bürstadt und Viernheim getätigt. Das Investitionsvolumen betrug T€ 138.

Für das Jahr 2007 sind keine Investitionen vorgesehen.

## 5. Personal- und Sozialbereich

Im Wirtschaftsjahr 2007 wurden die Aufgaben laut Stellenplan mit 98 Mitarbeitern bewältigt. Die Mitarbeiter sind teils beim Eigenbetrieb angestellt, teils vom Kreis Bergstraße oder anderen Landkreisen und Städten abgeordnet. Es bestanden 1 Betriebsleiterstelle, 3 Regionalteamleiterstellen, 10 Sachbearbeiterstellen in der zentralen Verwaltung, 71 Sachbearbeiterstellen im Fallmanagement sowie 13 Stellen für Bürokräfte.

Die Personalkosten für die 98 Arbeitnehmer setzen sich wie folgt zusammen:

| | € |
|---|---|
| Gehälter und Besoldungen | 1.973.660,87 |
| soziale Abgaben | 378.965,19 |
| Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 164.030,46 |
| weiterberechnete Personalkosten | 2.341.806,48 |
| | 4.858.463,00 |

# B. Darstellung der Lage

## 1. Vermögenslage

Die Aktiva setzten sich im Wesentlichen aus den Forderungen gegen den Kreis (T€ 3.541), den liquiden Mitteln (T€ 1.997) und den Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 4.858) zusammen. Bei den Rechnungsabgrenzungen handelte es sich um Transferleistungen für den Januar 2007.

Ende Dezember wurden dem Eigenbetrieb T€ 6.305 vom Bund als Vorschuss für die Transferleistungen des Monats Januar 2007 zur Verfügung gestellt. Diese wurden passiv abgegrenzt.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2006 T€ 11.921.

Die im Wirtschaftsjahr 2006 gebildeten sonstigen Rückstellungen betreffen:

| | € |
|---|---|
| Personal- und Sachkostenerstattungen | 521.500,00 |
| Nachzahlungsrisiken gegenüber dem Bund | 400.000,00 |
| Risiko aus der Zurechnung zusätzlicher Bedarfsgemeinschaften | 165.000,00 |
| ausstehende Rechnungen für Eingliederungsmaßnahmen | 137.500,00 |
| Urlaubsverpflichtungen | 49.000,00 |
| Jahresabschlusserstellung und -prüfung | 65.000,00 |
| Prozessrisiken | 20.000,00 |
| | 1.358.000,00 |

Zum 31. Dezember 2006 weist der Eigenbetrieb ein Eigenkapital in Höhe des Stammkapitals von T€ 50 aus. Das Stammkapital ist in voller Höhe einbezahlt. Darüber hinaus verfügt der Eigenbetrieb über Sonderposten in Höhe von T€ 220 aus der Anschubfinanzierung durch den Bund.

## 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€ 1.997.

## 3. Ertragslage

Den Transfererträgen in Höhe von T€ 99.492 und sonstigen Erträgen in Höhe von T€ 6.365 standen insbesondere Transferaufwendungen in Höhe von T€ 99.492, Personalkosten in Höhe von T€ 2.517 und sonstige Aufwendungen in Höhe von T€ 3.762 gegenüber. Den größten Posten der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bildeten die weiterberechneten Personalkosten für abgeordnete Mitarbeiter der Landkreise bzw. Kommunen mit T€ 2.342.

Da sämtliche Aufwendungen entweder vom Bund oder vom Kreis Bergstraße getragen werden, weist das Wirtschaftsjahr 2006 ein Jahresergebnis in Höhe von € 0,00 aus.

## C. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebs

Im Jahr 2007 werden sich die Transferaufwendungen noch einmal erhöhen. Die Steigerungen lassen sich zum einen auf einen Anstieg der Bedarfsgemeinschaften und zum anderen auf eine erhebliche Steigerung der Aufwendungen im Bereich Eingliederungsleistungen und flankierende Maßnahmen zurückführen.

Die Planung des Eigenbetriebs Neue Wege sieht eine flächendeckende, bedarfsorientierte Versorgung des Klientels in diesen Bereichen vor. Bis zum Jahr 2008 sollen dabei 1.500 Maßnahmeplätze geschaffen werden.

Qualifizierungsmaßnahmen mit Vermittlungsschwerpunkt, niederschwellige Angebote die Langzeitarbeitslose wieder an den Arbeitsalltag gewöhnen und Maßnahmen für Alleinerziehende stehen dabei im Fokus. Hier sollen weitere kompetente Kooperationspartner gewonnen werden und es ist zu erwarten, dass sich die Zahl der Vertragsabschlüsse mit entsprechenden Maßnahmeträgern erhöhen wird. Dabei liegt der Schwerpunkt auf der Auswahl von starken, regionalen Anbietern.

Der Erfolg des Eigenbetriebs wird maßgeblich von dem weiteren Aufbau der Verwaltung bzw. von Optimierungsmaßnahmen in den Arbeitsprozessen einschließlich der Neueinstellung von Personal sowie dem Ausbildungsstand der Mitarbeiter abhängen.

Im Wirtschaftsjahr 2007 wurde ein Unterschlagungsfall eines Mitarbeiters aufgedeckt. Wir haben umgehend rechtliche Schritte eingeleitet, um die Interessen des Eigenbetriebs zu wahren. Weiterhin wurde die Implementierung von Kontrollmaßnahmen forciert, um weiteren dolosen Handlungen präventiv vorzubeugen.

Ferner fand im Wirtschaftsjahr 2007 eine Prüfung durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales statt. Gegenstand der Prüfung war die Beurteilung der Aufgabenwahrnehmung durch den Eigenbetrieb. Seitens des Bundesministeriums wurden die Vergabepraxis, das bisherige Verwaltungs- und Kontrollsystem sowie die unzureichende Einhaltung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit kritisiert. Derzeit finden zwischen dem Bundesministerium, den Vertretern des Landes sowie dem Kreis Bergstraße Gespräche statt. Konkrete Ergebnisse liegen zum Zeitpunkt der Lageberichterstattung jedoch noch nicht vor.

## D. Hinweis auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Künftig sollen im Bereich der Eingliederung und Fort- und Weiterbildung weitere Kooperationen mit bestehenden und zusätzlichen Maßnahmenträgern geschlossen werden um die Qualifizierung der Kunden weiter zu verbessern.

**Förderung der unter 25 jährigen Hilfeempfänger**

Dabei erfährt die Betreuung der unter 25 Jährigen durch die Vorgabe des Gesetzgebers eine besondere Aufmerksamkeit. Wenn erwerbsfähige, hilfebedürftige Jugendliche unter 25 Jahren Arbeitslosengeld II beantragen, vermittelt ihnen ein fester Ansprechpartner einen Ausbildungsplatz, eine Arbeitsstelle, ein Praktikum, eine berufsvorbereitende Maßnahme oder einen Zusatzjob.
Gemäß dem Grundsatz „fördern und fordern" schließt der persönliche Ansprechpartner mit dem Jugendlichen einen Eingliederungsvereinbarung ab. Wer grundsätzlich bildungsfähig und interessiert ist, erhält im Optimalfall eine betriebliche Berufsausbildung. Für Jugendliche mit Bildungs- oder sozialen Defiziten stehen Instrumente zur Eingliederung zur Verfügung.
Lehnt ein Jugendlicher ein Angebot ab, kann der persönliche Ansprechpartner die Geldleistung für die folgenden drei Monate komplett streichen. Dann erhält der Jugendliche stattdessen Sachleistungen wie Kleidung oder geldwerte Leistungen wie Lebensmittelgutscheine. Die Miete wird direkt an den Vermieter überwiesen.

**Bereich Hilfe zur Arbeit**

Seit Januar 2006 erfolgt der Aufbau des Bereiches Hilfe zur Arbeit. Ein Kernstück in diesem Bereich ist die gemeinnützige Arbeit. Hier fanden im Laufe des Jahres diverse Gespräche mit potenziellen Trägern sowie bei Städten und Gemeinden statt.
Im Zeitraum Januar 2006 bis Dezember 2006 standen durchschnittlich 415 Arbeitsgelegenheiten zur Verfügung. Hierbei handelt es sich um Träger wie Bauhöfe, Alten- und Pflegeheime sowie andere gemeinnützige Einrichtungen.

Nach Installation der Stelle für gemeinnützige Arbeit erfolgt von den Kollegen im Bereich HzA der Einsatz von ALG II Empfängern, die Überwachung der Arbeitsaufnahme sowie der Abrechnung der Mehraufwandsentschädigung. Es besteht ein ständiger Kontakt zwischen dem Bereich HzA und den Trägern, um Absprachen zum Einsatz von ALG II Empfängern zu treffen.

Im Ergebnis dieses Einsatzes von ALG II Empfängern im Rahmen der gemeinnützigen Arbeit kann gesagt werden, dass hier die Grundlage für weitere Eingliederungsmaßnahmen geschaffen wird und es sogar zu Festeinstellungen bei den Trägern gekommen ist. Hier wird gerne die positive Erfahrung mit den 1€ Kräften genutzt, um zu besetzende Stellen an Leute, die sich bereits über gemeinnützige Arbeit bewährt haben, zu vergeben.

Eine weitere Aufgabe in diesem Bereich umfasst die Bearbeitung der Anträge auf Lohnkostenzuschüsse. Im Berichtszeitraum wurden 225 Förderanträge bewilligt sowie 28 zusätzliche Ausbildungsplätze geschaffen. Hier erfolgt die Verhandlung mit Arbeitgebern, die sich mit dem Gedanken tragen einen ALG II Bezieher einzustellen. Gefördert wird die Bereitstellung eines Arbeitsplatzes für einen Langzeitarbeitslosen. Durch direkte Gespräche waren viele Arbeitgeber bereit freie Stellen an ALG II Bezieher zu vergeben. Die ständig steigende Tendenz in diesem Bereich zeigt, dass hier viele Arbeitgeber auch bei Bereitstellung von Lohnkostenzuschüssen in geringer Höhe, bei entsprechender Information über Sinn und Zweck der Förderrichtlinien bereit sind Arbeitsstellen für diesen Personenkreis zur Verfügung zu stellen.

**Leistungsanspruch der ALG II Empfänger über 55 Jahren**

Die Verkürzung der Anspruchsdauer auf Arbeitslosengeld I wird bei unter 55-jährigen Personen auf 12 Monate begrenzt. Über 55-jährige Personen erhalten Arbeitslosengeld I maximal 18 Monate. Betroffen sind alle Arbeitnehmer, die ab dem 1. Februar 2006 arbeitslos wurden und einen Anspruch auf Arbeitslosengeld erwerben.

**Zuschüsse durch den Kreis Bergstraße aufgrund der Wahrnehmung von kommunalen Leistungen**

Den Kommunen ist im Rahmen der Verhandlungen über die Zusammenlegung der Sozial- mit der Arbeitslosenhilfe zugesagt worden, einen Bundeszuschuss zu den Unterkunfts- und Heizungskosten für ALGII - Empfänger zu erhalten. Dieser war mit 29,1 Prozent der gesamten Unterkunfts- und Heizungskosten aller ALG II - Empfänger angesetzt. Insgesamt sollten die Kommunen damit um 2,5 Milliarden Euro entlastet werden. Zugleich wurde vereinbart, eine Überprüfung ("Revision") vorzusehen für den Fall, dass sich die Kosten anders verhalten. Die Bundesregierung hat beschlossen, die Kommunen bei den Unterkunfts- und Heizungskosten für ALG II - Empfänger 2005 und 2006 zu jeweils 29,1 Prozent zu entlasten, und zwar ohne Revision.

Für 2007 wird eine neue, einfachere Regelung geschaffen werden, um den Kommunen die zugesagte Entlastung von 2,5 Milliarden Euro bei den Unterkunfts- und Heizungskosten sicherzustellen. Der Zuschuss des Bundes zu den Kosten der Unterkunft erhöht sich im Jahr 2007 von 29,1 Prozent auf 31,2 Prozent.

Der Eigenbetrieb musste kurzfristig eine funktionsfähige Verwaltung aufbauen, die eine ordnungsgemäße Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben nach dem SGB II gewährleistet. Über die Art und Weise der Aufgabendurchführung bestehen kontroverse Ansichten zwischen dem Bund und dem Kreis, die die Höhe der abrechenbaren Transferleistungen gegenüber dem Bund beeinflussen können. Verdeutlicht wurde dies erneut aufgrund der vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales durchgeführten Prüfung in 2007. Derzeit finden konstruktive Gespräche zwischen Vertretern des Bundes, der Länder und des Kreises statt. Unabhängig davon wurde im Rahmen der Gespräche jedoch darauf hingewiesen, dass der Bund darauf besteht, dass die Optionskommunen einen höheren Anteil an den Verwaltungskosten tragen sollen. Zum Zeitpunkt der Lageberichterstattung lagen noch keine konkreten Verhandlungsergebnisse vor. Es kann daher nicht ausgeschlossen werden, dass es nach Abschluss der Verhandlungen zu Korrekturen der gegenüber dem Bund abgerechneten Kosten kommen kann. Hierdurch könnten sich Mehrbelastungen für den Kreis und Erstattungsansprüche für den Bund ergeben. Für bestehende Risiken wurde Vorsorge getroffen. Es wird jedoch damit gerechnet, dass Landkreise und Bund in beiden Fällen eine tragbare Lösung finden werden, die keinen wesentlichen Einfluss auf den Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2006 haben wird.

Da generell alle anfallenden Kosten des Eigenbetriebes durch den Bund bzw. den Kreis Bergstraße getragen werden, können finanzielle Risiken bei der künftigen Entwicklung des Eigenbetriebes ausgeschlossen werden.

Heppenheim, 29. Oktober 2007

Dipl. Kfm. Rainer Burelbach
Betriebsleiter

KREIS BERGSTRASSE

# Rettungsdienst

## Wirtschaftsplan 2009

**Inhaltsverzeichnis**


| | Seite |
|---|---|
| Feststellung | 2 |
| Vorbericht | 3 |
| Erfolgsplan | 4 |
| Vermögensplan | 5 |
| Stellenübersicht | 6 |
| Finanzplan | 7 + 8 |


| | |
|---|---|
| Betriebskommission: | 07.11.2008 |
| Kreisausschuss: | 17.11.2008 |
| Haupt-, Finanz- und Personalausschuss: | 28.11.2008 |
| Kreistag: | 08.12.2008 |

# F E S T S T E L L U N G

Der Kreistag des Kreises Bergstraße hat den Wirtschaftsplan des Rettungsdienstes Kreis Bergstraße für das Wirtschaftsjahr 2009 in seiner Sitzung am 8. Dezember 2008 wie folgt beschlossen:

| **1.** | **Erfolgsplan 2009** | **€** |
|---|---|---|
| | Erträge | 1.260.000 |
| | Aufwendungen | 1.260.000 |

| **2.** | **Vermögensplan 2009** | **€** |
|---|---|---|
| | Einnahmen | 90.000 |
| | Ausgaben | 90.000 |

Die Aufwendungen im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig. Mehraufwendungen können in Höhe der Mehrerträge geleistet werden. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben wird auf 100.000 € festgesetzt.

Heppenheim, 9. Dezember 2008

KREIS BERGSTRASSE
Der Kreisausschuss

O h l
Kreisbeigeordneter

# V O R B E R I C H T

## Erfolgsplan

Erträge

Erhöhte Einsatzzahlen steigern die Erlöse aus Benutzungsgebühren.

Aufgrund größeren Personalaufwands sowie eines anderen Umlageschlüssels (s. Stellenübersicht) erhöht sich der Eigenanteil des Kreises an den Personalkosten der Leitstelle (laut § 8 Abs. 1 HRDG 30 % der auf die Notfallversorgung entfallenden Personalkosten).

Aufwendungen

Der Tarifabschluss 2008/2009, der auf 15,5 % festgesetzte einheitliche Beitragssatz in der Krankenversicherung (für den Arbeitgeber nur 14,6 %, da Abzug eines Arbeitnehmeranteils) die neue Stelle (s.u.) sowie Schulungen für den Digitalfunk (Einführung 2010) erhöhen den Personalaufwand.

Neu: Betriebskosten und Abschreibungen für den im Jahr 2008 beschafften Dienst- und Einsatzleitwagen.

Im Übrigen Anpassung an den voraussichtlichen Bedarf.

Stellenübersicht

Zur Bewältigung der an Umfang und Schwere ständig zunehmenden Verwaltungsaufgaben Schaffung einer Stelle für einen Einsatzbearbeiter/Systemadministrator. In der Folge Verlagerung von Aufgaben der Betriebsleitung und des Sachgebietsleiters Rettungsdienst/Leitstelle auf den leitenden Systemadministrator und von dessen Aufgaben auf die neue Stelle. Diese soll gleichzeitig eine Personalreserve für den Fall von Dauererkrankungen darstellen. Von August 2006 bis heute (27 Monate) waren drei Einsatzbearbeiter in einem Gesamtumfang von 30 Monaten dauererkrankt, was Dienstplan und Personal an die Grenzen der Belastbarkeit brachte.

## Vermögensplan

Erneuerung und redundante Erweiterung des Einsatzleitsystems (Server, Software). Im Übrigen Kleinbedarf und Veranschlagung zur Sicherheit.

## Zielorientierte Steuerung

Ziel: Sicherstellung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen rettungsdienstlichen Versorgung im Kreis Bergstraße nach dem Hessischen Rettungsdienstgesetz. Dabei soll jedes an einer Straße stattfindende Notfallereignis in der Regel innerhalb von zehn Minuten erreicht werden (Hilfsfrist). Das Ziel gilt als erfüllt, wenn die Hilfsfrist in mindestens 90 % aller Fälle eingehalten wird.

Kennzahl: Hilfsfrist-Erreichungsgrad in %.

Heppenheim, 31. Oktober 2008

Rettungsdienst Kreis Bergstraße

G r a b o w s k i
Betriebsleiter

# E R F O L G S P L A N

| B e z e i c h n u n g | Ansatz 2009 | Ansatz 2008 | Ergebnis 2007 | Erläuterung Veränderung 2008 / 2009 |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | |
| **E R T R Ä G E** | **1.260.000** | **1.142.000** | **1.266.014,38** | |
| | | | | |
| **Umsatzerlöse** | **855.000** | **774.000** | **836.648,46** | |
| Benutzungsgebühren Notfallversorgung | 855.000 | 774.000 | 836.648,46 | Steigerung der Einsatzzahlen |
| | | | | |
| **Sonstige betriebliche Erträge** | **380.000** | **356.000** | **393.728,26** | |
| Gesetzlicher Eigenanteil Kreis | 236.000 | 213.000 | 201.175,26 | Erhöhung Bemessungsgrundlage |
| Zuweisungen Land | 124.500 | 124.500 | 124.627,39 | |
| Sonstige betriebliche Erträge | 19.500 | 18.500 | 67.925,61 | |
| | | | | |
| **Erträge aus Wertpapieren und Ausleih.** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | | | |
| **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge** | **9.000** | **3.000** | **5.830,02** | Geldanlage |
| | | | | |
| **Außerordentliche Erträge** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | | | |
| **Außerordentliche Kapitalposten** | **16.000** | **9.000** | **29.807,64** | |
| Entnahme Gebührenausgleichsrücklage | 7.000 | 0 | 0,00 | Ausgleich Erfolgsplan |
| Entnahme Rücklage Baumehrkosten | 9.000 | 9.000 | 9.000,00 | |
| Vortrag auf neue Rechnung | 0 | 0 | 20.807,64 | |
| | | | | |
| **A U F W E N D U N G E N** | **1.260.000** | **1.128.000** | **1.238.441,53** | |
| | | | | |
| **Bezogene Leistungen** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | | | |
| **Personalaufwand** | **1.004.000** | **874.000** | **974.331,41** | |
| Gehälter, Besoldung | 766.000 | 676.000 | 696.571,05 | Tarifabschluss, neue Stelle |
| Soziale Abgaben, Beihilfe, Altersversorgung | 219.000 | 188.000 | 272.380,91 | dito |
| *davon für zusätzliche Altersversorgung* | *55.700* | *49.000* | *51.349,96* | dito |
| Sonstige Personalaufwendungen | 19.000 | 10.000 | 5.379,45 | erhöhter Fortbildungsaufwand (Digitalfunk) |
| | | | | |
| **Abschreibungen** | **90.000** | **95.000** | **103.284,49** | |
| | | | | |
| **Sonstige betriebliche Aufwendungen** | **141.500** | **133.500** | **122.513,77** | |
| Raumkosten | 60.000 | 57.000 | 56.845,27 | |
| Telekommunikation | 7.500 | 6.500 | 6.002,72 | |
| Kfz-Aufwand | 3.500 | 0 | 0,00 | Einsatzleitwagen (2008 beschafft) |
| Instandhaltung und -setzung | 17.000 | 16.000 | 16.642,23 | |
| Verwaltungs- und Wirtschaftsbedarf | 8.000 | 9.000 | 6.794,89 | |
| Aufwandsentschädigungen | 11.000 | 13.000 | 9.305,08 | |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 34.500 | 32.000 | 26.923,58 | |
| | | | | |
| **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **24.500** | **25.500** | **26.311,86** | |
| | | | | |
| **Außerordentliche Aufwendungen** | **0** | **0** | **0,00** | |
| | | | | |
| **Außerordentliche Kapitalposten** | | | | |
| Einstellung Rücklage Baumehrkosten | 0 | 0 | 12.000,00 | |
| | | | | |
| **E r g e b n i s** | **0** | **14.000** | **27.572,85** | |

## V E R M Ö G E N S P L A N

| B e z e i c h n u n g | Ansatz 2009 | Ansatz 2008 | Ergebnis 2007 | Erläuterung Veränderung 2008 / 2009 |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | |
| **Deckungsmittel (Mittelherkunft)** | | | | |
| Zuführung zu den Rücklagen | 0 | 0 | 0,00 | |
| Abschreibungen | 90.000 | 84.000 | 75.590,91 | |
| Anlagenabgänge | 0 | 0 | 0,00 | |
| Kredite | 0 | 0 | 0,00 | |
| Eigenkapital | 0 | 0 | 0,00 | |
| **G e s a m t** | **90.000** | **84.000** | **75.590,91** | |
| | | | | |
| **Ausgaben (Mittelverwendung)** | | | | |
| EDV-Software | 43.000 | 7.000 | 5.235,71 | Redundanz Server, Erweiterung Einsatzleitsystem |
| Bauten auf fremden Grundstücken | 0 | 0 | 2.173,24 | |
| EDV-Hardware | 17.000 | 10.000 | 3.393,70 | neue Server für Einsatzleitsystem |
| Telekommunikationsmittel | 1.000 | 1.000 | 0,00 | |
| Personenkraftwagen | 0 | 36.000 | 0,00 | Beschaffung 2008 vollzogen |
| Mobiliar | 1.700 | 3.700 | 2.013,73 | |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 150 €) | 300 | 1.000 | 8.556,60 | |
| Geringw. WG - Sammelposten (bis 1.000 €) | 1.700 | 0 | 0,00 | |
| Sonstige Betriebsausstattung | 2.000 | 2.000 | 11.158,51 | |
| **Zwischensumme** | **66.700** | **60.700** | **32.531,49** | |
| Tilgung von Krediten | 23.300 | 23.300 | 23.333,32 | |
| **G e s a m t** | **90.000** | **84.000** | **55.864,81** | |

## S T E L L E N Ü B E R S I C H T

| Bereich | Entgelt- / Besoldungs-gruppe | Zahl der Stellen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2009 | | | | 2008 | |
| | | Zentral-verw. | Fach-verw. | Leit-stelle | **gesamt** | Plan | tatsächl. besetzt 30.6. |
| TVöD (Angestellte) | 15 | | 0,5 | | **0,5** | 0,5 | 0,5 |
| | 11 | | 0,8 | 0,2 | **1,0** | 1,0 | 1,0 |
| | 10 | | 0,3 | 0,7 | **1,0** | 1,0 | 1,0 |
| | 9 | | | 2,0 | **2,0** | 2,0 | 1,0 |
| | 8 | | | 12,0 | **12,0** | 11,0 | 12,0 |
| | 6 | | | 0,3 | **0,3** | 0,3 | 0,3 |
| | Zwischens. | | 1,6 | 15,2 | **16,8** | 15,8 | 15,8 |

| nachrichtlich | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BBesG (Beamte) | A 12 | 0,7 | 0,3 | | **1,0** | 1,0 | 1,0 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **G e s a m t** | **0,7** | **1,9** | **15,2** | **17,8** | **16,8** | **16,8** |

## F I N A N Z P L A N

| A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **B e z e i c h n u n g** | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** |
| | **€** | **€** | **€** | **€** | **€** |
| **Deckungsmittel (Mittelherkunft)** | | | | | |
| Zuführung zu den Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 84.000 | 90.000 | 78.000 | 45.000 | 45.000 |
| Anlagenabgänge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **G e s a m t** | **84.000** | **90.000** | **78.000** | **45.000** | **45.000** |
| | | | | | |
| **Ausgaben (Mittelverwendung)** | | | | | |
| EDV-Software | 7.000 | 43.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Bauten auf fremden Grundstücken | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EDV-Hardware | 10.000 | 17.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Telekommunikationsmittel | 1.000 | 1.000 | 6.000 | 1.000 | 1.000 |
| Personenkraftwagen | 36.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mobiliar | 3.700 | 1.700 | 1.400 | 1.700 | 1.700 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 150 €) | 1.000 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Geringw. WG - Sammelposten (bis 1.000 €) | 0 | 1.700 | 30.000 | 1.700 | 1.700 |
| Sonstige Betriebsausstattung | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **Zwischensumme** | **60.700** | **66.700** | **54.700** | **21.700** | **21.700** |
| Tilgung von Krediten | 23.300 | 23.300 | 23.300 | 23.300 | 23.300 |
| **G e s a m t** | **84.000** | **90.000** | **78.000** | **45.000** | **45.000** |

## F I N A N Z P L A N

| B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebs, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Kreises auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **B e z e i c h n u n g** | **2008** | **2 0 0 9** | | **2010** | **2011** | **2012** |
| | **€** | **€** | **Erläuterung** | **€** | **€** | **€** |
| **Einnahmen** | | | | | | |
| gesetzlicher Eigenanteil Kreis | 213.000 | 236.000 | Erhöhung Bemessungsgrundlage | 240.000 | 245.000 | 250.000 |
| **G e s a m t** | **213.000** | **236.000** | | **240.000** | **245.000** | **250.000** |
| | | | | | | |
| **Ausgaben** | | | | | | |
| Personalkostenerstattungen | 57.900 | 67.500 | | 68.000 | 68.500 | 69.000 |
| Verwaltungskostenbeiträge | 8.800 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| Gewinnabführung | 1.600 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| **G e s a m t** | **68.300** | **76.700** | | **77.200** | **77.700** | **78.200** |

**Rettungsdienst Kreis Bergstraße**
Heppenheim

# B I L A N Z

zum 31. Dezember 2007

## AKTIVA

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr | |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € |
| **A. Anlagevermögen** | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | |
| Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 36.372,00 | | 52.855,00 |
| II. Sachanlagen | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten | 661.983,00 | | 688.426,00 | |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 299.295,51 | | 327.122,51 | |
| | | 961.278,51 | | 1.015.548,51 |
| Summe: | | 997.650,51 | | 1.068.403,51 |
| **B. Umlaufvermögen** | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 87.939,37 | | 77.975,35 | |
| 2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 14.143,05 | | 47.615,46 | |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | 3.274,62 | | 297,90 | |
| | | 105.357,04 | | 125.888,71 |
| II. Kassenbestand, Guthaben Kreditinstituten, Postgiro | | 137.346,14 | | 0,00 |
| Summe: | | 242.703,18 | | 125.888,71 |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | | 3.064,74 | | 170,39 |
| | | 1.243.418,43 | | 1.194.462,61 |

## PASSIVA

| | Geschäftsjahr | | Vorjahr | |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € |
| **A. Eigenkapital** | | | | |
| I. Stammkapital | | 80.000,00 | | 80.000,00 |
| II. Gewinnrücklagen | | 321.000,00 | | 318.000,00 |
| III. Bilanzgewinn | | 27.572,85 | | 22.007,64 |
| Summe: | | 428.572,85 | | 420.007,64 |
| **B. Rückstellungen** | | | | |
| sonstige Rückstellungen | | 137.735,40 | | 25.686,35 |
| **C. Verbindlichkeiten** | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 23.333,32 (€ 78.767,32) | 635.833,37 | | 714.600,69 | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>- davon mit einer Rlz. von bis zu 1 J. € 10.858,90 (€ 18.092,48) | 10.858,90 | | 18.092,48 | |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen<br>- davon mit einer Rlz. von bis zu 1 J. € 9.815,19 (€ 1.916,11) | 9.815,19 | | 1.916,11 | |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten<br>- davon mit einer Rlz. von bis zu 1 J. € 18.144,54 (€ 13.298,77)<br>- davon aus Steuern € 8.168,28 (€ 5.601,67)<br>- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00 (€ 0,00) | 20.602,72 | | 14.159,34 | |
| | | 677.110,18 | | 748.768,62 |
| | | 1.243.418,43 | | 1.194.462,61 |

**Rettungsdienst Kreis Bergstraße**
Heppenheim

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
**für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2007**

| | | Geschäftsjahr € | Vorjahr € |
|---|---|---|---|
| 1. | Umsatzerlöse | 836.648,46 | 794.510,16 |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge | 393.728,26 | 355.279,52 |
| 3. | Materialaufwand | | |
| | a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0,00 | -23.519,43 |
| 4. | Personalaufwand | | |
| | a) Löhne und Gehälter | -696.571,05 | -648.278,31 |
| | b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -272.380,91 | -184.266,91 |
| | c) Sonstige Personalaufwendungen | -5.379,45 | -9.017,60 |
| | - davon für Altersversorgung € 51.349,96 (€ 46.608,81) | -974.331,41 | -841.562,82 |
| 5. | Abschreibungen | -103.284,49 | -96.585,15 |
| 6. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -122.513,77 | -159.184,38 |
| 7. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5.830,02 | 4.239,59 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -26.311,86 | -27.238,10 |
| 9. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 9.765,21 | 5.939,39 |
| **10.** | **Jahresüberschuss** | **9.765,21** | **5.939,39** |
| 11. | Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | 20.807,64 | 9.068,25 |
| 12. | Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen | 9.000,00 | 7.000,00 |
| 13. | Einstellung in andere Gewinnrücklagen | -12.000,00 | |
| **14.** | **Bilanzgewinn** | **27.572,85** | **22.007,64** |

# L A G E B E R I C H T
## für das Wirtschaftsjahr 2007

Mit einem Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von 9.765,21 € und einem Bilanzgewinn von 27.572,85 € ist das Jahr 2007 wiederum erfolgreich verlaufen.

Erfolgsplan: Die kalkulierten Erträge wurden um 116,0 T€ (10,2 %) und die Aufwendungen um 88,4 T€ (7,8 %) überschritten (s. Seite 13).

Hauptgrund der Mehrerträge war eine Steigerung der Einsätze und damit des Gebührenaufkommens. Weiterhin stiegen die Sonstigen betrieblichen Erträge durch einen periodenfremden Ertrag (Nachzahlung auf den Eigenanteil des Kreises an den Personalkosten der Leitstelle) sowie eine höhere Erstattung für den zum Kreisausschuss abgeordneten Mitarbeiter. Näheres zur Entwicklung der Einsätze und Umsatzerlöse ergibt sich aus den Darstellungen der Seiten 14 und 15.

Aufwendungen: Der Personalaufwand lag 108,3 T€ über dem Soll. Diese erhebliche Steigerung geht fast ausschließlich auf zu bildende Rückstellungen (s.u.) zurück. Hinzu kam nicht kalkulierter Aufwand für das Leistungsentgelt nach dem TVöD. Kostensenkend wirkten sich geringe Aufwendungen für Arbeitsmedizin sowie für Aus-, Fort- und Weiterbildung aus. Die Abschreibungen waren hauptsächlich aufgrund eines hohen Anteils noch im Anschaffungsjahr abzuschreibender Geringwertiger Wirtschaftsgüter (s.u.) leicht erhöht. Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen fielen niedriger aus als geplant, da einige angenommene Kosten nicht anfielen.

Vermögensplan: Die geplanten Investitionen wurden verwirklicht. Dabei kam die Installation einer Reserve-Klimaanlage für den Serverraum etwas teuerer als geplant. Weiterhin waren Funkmeldeempfänger zu ersetzen und Betriebssicherheitsbedarf zu beschaffen, was bei den Geringwertigen Wirtschaftsgütern zu Mehrausgaben führte. Alle Ausgaben wurden durch verdiente Abschreibungen finanziert. Liquidität war stets gegeben.

Die wichtigste Anlage, Einsatzleitrechner, ist im Jahr 2005 inklusive Software modernisiert und funktionell erweitert worden. Die Software wurde im Berichtsjahr erweitert. Die Anlage ist gut ausgelastet.

Zur Einrichtung gehören weder Grundstücke noch grundstücksgleiche Rechte.

Das Eigenkapital hat sich von 420,0 T€ auf 428,6 T€ erhöht, während die Eigenkapitalquote aufgrund erhöhter Rückstellungen von 35,2 % auf 34,5 % gesunken ist.

Von den Rückstellungen aus 2006 in Höhe von 25,7 T€ wurden im Berichtsjahr 3,0 T€ verbraucht. Hinzu gekommen sind 2,1 T€ für die Prüfung des Jahresabschlusses, 27,8 T€ für Zeitguthaben, 5,2 T€ für Urlaubsansprüche und 79,9 T€ für Pensions- und Beihilfelasten. Dies ergibt einen neuen Stand von 137,7 T€.

Personal: Am 31.12.2007 bestand die Belegschaft aus 15,5 voll Beschäftigten sowie einem zugeordneten Kreisbeamten (2006: dito). Der Personalaufwand ist aus dem Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung ersichtlich.

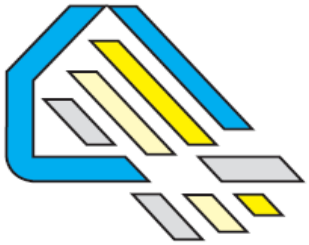
Zur Risikoabsicherung ist zu sagen, dass angemessene Versicherungen bestehen.

Aufgrund des Zwischenberichts für das erste Quartal 2008 ist weiterhin von einer positiven Entwicklung auszugehen, welche auch aus dem Wirtschaftsplan 2008 ersichtlich wird. Risiken sind derzeit nicht bekannt. Für mögliche Verluste muss laut Eigenbetriebsgesetz der Kreis Bergstraße aufkommen.

Heppenheim, 24. Juli 2008

(Peter Grabowski)
Betriebsleiter

# Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH



# Wirtschaftsplan 2009

Inhaltsverzeichnis


| | |
|---|---|
| Feststellung | Seite 2 |
| Erfolgsplan | Seiten 3 bis 4 |
| Vermögensplan | Seiten 5 und 6 |
| Stellenübersicht | Seite 7 |
| Erläuterung | Seite 8 |
| Finanzplan | Anlage |

# Wirtschaftsplan 2009

Der Aufsichtsrat der Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH hat den Wirtschaftsplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH einschließlich Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2008 in seiner Sitzung am 20.11.2008 wie folgt beschlossen:

1. Erfolgsplan 2009

| | |
|---|---|
| Erträge | 2.659.717,73 € |
| Aufwendungen | 2.659.717,73 € |

2. Vermögensplan

| | |
|---|---|
| Einnahmen | 43.917,73 € |
| Ausgaben | 43.917,73 € |

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

Der Höchstbetrag der Kredite wird auf 150.000,-- € festgesetzt.

Heppenheim, den 20.11.2008

Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH

M E T Z
Vorsitzender des Aufsichtsrates

# E R F O L G S P L A N

| Bezeichnung | Plan 2009<br>€ | Plan 2008<br>€ | Ergebnis 2007<br>€ |
|---|---|---|---|
| **E R T R Ä G E** | | | |
| **Umsatzerlöse** | | | |
| Service und Dienstleistung | 1.827.217,73 | 1.397.760,00 | 1.289.684,46 |
| Reinigungsleistung | 676.500,00 | 670.000,00 | |
| Telefon- und Fernsehvermietung | 91.000,00 | 111.500,00 | 110.084,40 |
| Parkraumbewirtschaftung | 55.000,00 | 70.000,00 | 70.375,79 |
| **Umsatzerlöse Gesamt** | **2.649.717,73** | **2.249.260,00** | **1.470.144,65** |
| **Sonstige Erträge** | | | |
| Auflösung Sonderposten § 7g EstG | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Erträge | 10.000,00 | 14.000,00 | 24.333,26 |
| **Sonstige Erträge Gesamt** | **10.000,00** | **14.000,00** | **24.333,26** |
| **Summe Erträge** | **2.659.717,73** | **2.263.260,00** | **1.494.477,91** |

| Bezeichnung | Plan 2009<br>€ | Plan 2008<br>€ | Ergebnis 2007<br>€ |
|---|---|---|---|
| **A U F W E N D U N G E N** | | | |
| **Personalaufwendungen** | | | |
| Löhne und Gehälter | 1.851.000,00 | 1.584.300,00 | 1.044.918,43 |
| Sozialabgaben | 482.000,00 | 308.500,00 | 227.876,43 |
| Beiträge Berufsgenossenschaft | 10.500,00 | 11.000,00 | 3.302,51 |
| Personalbeschaffungskosten | 4.500,00 | 1.500,00 | 758,61 |
| Fremdlöhne | 101.000,00 | 84.500,00 | 67.956,99 |
| **Personalaufwendungen Gesamt** | **2.449.000,00** | **1.989.800,00** | **1.344.812,97** |
| **Sonstige betriebliche Aufwendungen** | | | |
| Mieten, Raum-, u. Energiekosten | 33.300,00 | 36.300,00 | 39.865,04 |
| Instandhaltungen | 7.000,00 | 12.720,00 | 8.705,08 |
| Beiträge / Versicherungen | 15.900,00 | 14.600,00 | 5.803,16 |
| Rechts-. Beratungs-, Abschlusskosten | 34.000,00 | 90.150,00 | 11.959,38 |
| Nutzungs-, Rundfunkgebühren | 38.500,00 | 39.000,00 | 36.033,38 |
| KFZ Betriebskosten | 6.000,00 | 3.500,00 | 3.745,25 |
| Periodenfremder Aufwand | 0,00 | | 2.711,00 |
| Zinsen Betriebsmittelkredite | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.945,75 |
| Sonstige Aufwendungen | 24.500,00 | 23.300,00 | 10.778,75 |
| **Sonstige Aufwendungen Gesamt** | **161.700,00** | **222.070,00** | **122.546,79** |
| **Abschreibungen** | | | |
| Abschreibungen | 34.500,00 | 35.720,00 | 20.083,34 |
| Sonder Abschreibungen § 7 g EstG | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Abschreibungen Gesamt** | **34.500,00** | **35.720,00** | **20.083,34** |
| **Außerordentliche Aufwendungen/Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Steuern** | **5.100,00** | **4.950,00** | **1.865,50** |
| **Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)** | **9.417,73** | **10.720,00** | **5.169,31** |

# V E R M Ö G E N S P L A N

Deckungsmittel (Mittelherkunft/Mittelverwendung)

| Bezeichnung | Plan 2009<br>€ | Plan 2008<br>€ | Ergebnis 2007<br>€ |
|---|---|---|---|
| Vorträge auf neue Rechnung | 30.146,10 | 19.426,10 | 14.256,79 |
| Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbeträge (-) | 9.417,73 | 10.720,00 | 5.169,31 |
| Eigenkapital (ohne Stammkapital) | 39.563,83 | 30.146,10 | 19.426,10 |
| Abschreibungen | 34.500,00 | 35.720,00 | 20.083,34 |
| **Innenfinanzierung** | **74.063,83** | **65.866,10** | **39.509,44** |
| Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbeträge (-) | 9.417,73 | 10.720,00 | 5.169,31 |
| Abschreibungen | 34.500,00 | 35.720,00 | 20.083,34 |
| **Cash flow** | **43.917,73** | **46.440,00** | **25.252,65** |
| **übrige Änderungen:** | | | |
| Verlust-, Gewinnverrechnung | 0,00 | 0,00 | 5.169,31 |
| **zu Übertragen** | **43.917,73** | **46.440,00** | **30.421,96** |

# V E R M Ö G E N S P L A N

Deckungsmittel (Mittelherkunft/Mittelverwendung)

| Bezeichnung | Plan 2009 € | Plan 2008 € | Ergebnis 2007 € |
|---|---|---|---|
| Übertrag | 43.917,73 | 46.440,00 | 30.421,96 |
| Investitionen Sachanlagen | 34.500,00 | 35.720,00 | 20.083,34 |
| Zuführung zu den Rückstellungen | 10.000,00 | 20.000,00 | 21.000,00 |

Ausgaben ( Mittelverwendung )

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Vortrag auf neue Rechnung 2010** | 59.063,83 | | |
| **Darlehensaufnahme** | 0,00 | | |
| **Investition in Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände** | 15.000,00 | | |
| **Gesamt** | 74.063,83 | | |

# *Stellenübersicht*

| Funktionsbereiche | Zahl der Stellen 2009<br>Gesamt | Zahl der Stellen 2008<br>Gesamt |
|---|---|---|
| Med.-techn. Dienst | 9,6 | 7,6 |
| Wirtschafts-, Versorgungsdienst | 12,49 | 12,31 |
| Funktionsdienst | 2,35 | 1,58 |
| Klin. Hauspersonal Reinigung | 21,26 | 21,09 |
| Technischer Dienst | 2 | 2 |
| Verwaltungsdienst | 4,08 | 4,08 |
| Sonstiger Dienst | 0,6 | 0,6 |
| Schüler | 62,6 | 49,57 |
| Kreiskrankenhaus Bergstraße Service GmbH Gesamt | 114,98 | 98,83 |

## *ERLÄUTERUNGEN*

**zum Wirtschaftsplan 2009 der Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH**

Im Erfolgsplan sind bei den Erträgen im Wesentlichen die Erlöse aus den Dienstleistungsüberlassungen ( Personal ), der Telefon- und Fernsehbewirtschaftung und der Parkraumbewirtschaftung veranschlagt.

Weiterhin sind bei den Erträgen die Erlöse für den Reinigungsdienst, welcher ab 2008 durch die Service GmbH erbracht wird, veranschlagt

Dem stehen bei den Aufwendungen die entsprechenden Kostenblöcke (Personal, betriebliche Aufwendungen, sowie die Abschreibungen) gegenüber.

Im Vermögensplan sind die Ausgben für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung veranschlagt
Die Finanzierung erfolgt über Eigenkapital und Abschreibung

| Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Bezeichnung | | 2007<br>€ | 2008<br>€<br>Plan | 2009<br>€<br>Plan | |
| **Deckungsmittel (Mittelherkunft)** | | | | | |
| Darlehensaufnahme | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Abschreibungen | | 20.083,34 | 35.720,00 | 34.500,00 | |
| Eigenkapital | | 19.426,10 | 30.146,10 | 39.563,83 | |
| **Deckungsmittel gesamt** | | **39.509,44** | **65.866,10** | **74.063,83** | |
| | | | | | |
| Ausgaben (Mittelverwendung Rücklage) | | | 52.366,10 | 59.063,83 | |
| Sachanlagen | | | 13.500,00 | 15.000,00 | |
| **Ausgaben Gesamt** | | | **65.866,10** | **74.063,83** | |

E N T W U R F

Wirtschaftsplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2009

# W i r t s c h a f t s p l a n

der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH, Heppenheim,

für das Wirtschaftsjahr 2009

| | Wirtschaftsplan 2009 |
|---|---|
| 1. Erfolgsplan | |
| Erträge | 42.664.120 EUR |
| Aufwendungen | 42.664.120 EUR |
| 2. Vermögensplan | |
| Einnahmen | 885.100 EUR |
| Ausgaben | 885.100 EUR |

Verplichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Der Höchstbetrag des Kassenkredits wird auf 9.000.000,-- EUR festgesetzt.

Erfolgsplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2009

1. Erträge

2. Aufwendungen

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| 1. Erträge | | | | |
| **40** | **Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen** | | | |
| 40000 | Erlöse aus Pflegesätzen | 1.000,- - | 0,- - | 1.750,00 |
| 40100 | Erlöse aus Fallpauschalen (DRG's) | 36.166.000,- - | 33.461.000,- - | 31.828.506,67 |
| 40102 | Erlöse aus Sonder-u. Zusatzentgelten | 175.000,- - | 210.000,- - | 199.383,54 |
| 40200 | Erlöse aus vor- u. nachstat Behandlung , amb. OP | 680.000,- - | 590.000,- - | 657.487,04 |
| 40300 | Erlöse aus Ausb,Stätten-Umlage u. AIP, AZV | 880.000,- - | 984.000,- - | 996.751,22 |
| 40400 | Ausgleichsbeträge § 4 Abs. 1 und 2 BPflV | | 0,- - | -131.221,10 |
| 40800 | Erlöse aus Leistungsabrechnung (erfolgl. Prüf.) | 4.000,- - | 0,- - | |
| | | 37.906.000,- - | 35.245.000,- - | 33.552.657,37 |
| **41** | **Erlöse aus Wahlleistungen** | | | |
| 41000 | Erlöse aus Einbettzimmern | 55.000,- - | 50.000,- - | 65.289,76 |
| 41300 | Erlöse Begleitpersonen | 20.000,- - | 20.000,- - | 21.710,00 |
| 41400 | Erträge aus sonstigen Wahlleistungen | 3.000,- - | 3.000,- - | 3.247,20 |
| | | 78.000,- - | 73.000,- - | 90.246,96 |
| **43** | **Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte** | | | |
| 43000 | Nutzungsentgelt für wahlärztl. Leistungen im stat. Bereich | 500.000,- - | 620.000,- - | 655.778,10 |
| 43100 | Sachkostenerstattungen der Ärzte im ambulanten Bereich | 100.000,- - | 35.000,- - | 292.338,37 |
| 43110 | Nutzungsentgelt der Ärzte im ambulanten Bereich | 300.000,- - | 385.000,- - | 247.722,86 |
| | | 900.000,- - | 1.040.000,- - | 1.195.839,33 |
| **44** | **Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge** | | | |
| 44000 | Erstattungen des Personals für Unterkunft | 30.000,- - | 44.000,- - | 50.383,81 |
| 44200 | Erstattungen des Personals für Verpflegung | 43.000,- - | 43.000,- - | 41.930,33 |
| 44300 | Erstattungen des Personals für sonstige Leistungen | 8.000,- - | 8.000,- - | 6.784,13 |
| | | 81.000,- - | 95.000,- - | 99.098,27 |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| **45** | **Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben** | | | |
| 45010 | Erträge Küche | 250.000,- - | 250.000,- - | 270.968,41 |
| **46** | **Erträge aus Fördermittel nach KHG** | | | |
| 46060 | Fördermittel nach § 24 Abs. 3 | 5.120,- - | 5.000,- - | 5.120,- - |
| 46050 | Fördermittel nach § 9 Abs. 3 | 880.000,- - | 900.000,- - | 922.970,21 |
| | | 885.120,- - | 905.000,- - | 928.090,21 |
| **47** | **Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand** | | | |
| 47100 | Zuweisung Dritter zur Finanzierung von Investitionen | | 0,- - | |
| 47200 | Kostenerstattung durch Bundesamt für Zivildienst; ABM | 150.000,- - | 79.000,- - | 137.195,80 |
| | | 150.000,- - | 79.000,- - | 137.195,80 |
| **49** | **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHG** | | | |
| 49000 | Gebäudeeinrichtung und Ausstattung finanziert mit: | | | |
| | - Mitteln nach § 9 Abs. 1 KHG | 705.000,- - | 705.000,- - | 402.229,49 |
| | - Mitteln nach § 9 Abs. 3 KHG | 1.191.000,- - | 1.230.000,- - | 1.545.040,52 |
| 49100 | desgleichen finanziert mit Mitteln des Trägers | 35.000,- - | 63.000,- - | 34.305,37 |
| | | 1.931.000,- - | 1.998.000,- - | 1.981.575,38 |
| **51** | **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge** | | | |
| 51000 | Erträge aus Zinsen | 9.000,- - | 9.000,- - | 8.044,10 |
| **52** | **Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen** | | | |
| 52000 | Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen | 0,- - | 30.000,- - | 19.338,84 |
| **53** | **Erträge aus Pauschalwertberichtigung von Forderungen** | | | |
| 53000 | Pauschalwertberichtigung von Forderungen | 0,- - | 0,- - | 0,- - |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| **54** | **Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen** | | | |
| 54500 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/-lagen | 0,- - | 0,- - | 12.223,76 |
| **55** | **Aktivierte Eigenleistungen** | | | |
| 55200 | Aktivierte Eigenleistungen; unfert. Leistungen | 0,- - | 0,- - | |
| **57** | **Sonstige ordentliche Erträge** | | | |
| 57000 | Erträge aus Vermietung (Wohnungen) u. Liegenschaften | 213.000,- - | 213.000,- - | 226.839,32 |
| 57020 | Erträge aus Vermietung (Kiosk und VisoTax) | 39.000,- - | 39.000,- - | 37.976,16 |
| 57030 | Erträge aus Vermietung (orthop. Werkstatt,Kreißsaal,Schule,Praxis) | 36.000,- - | 36.000,- - | 40.855,12 |
| 57100 | Erträge aus Boni und Warenrückvergütungen | 30.000,- - | 30.000,- - | 27.549,57 |
| 57400 | Erstattungen aus dem Verkauf von Silber und Fixierbädern | 3.000,- - | 3.000,- - | 2.144,- - |
| 57402 | Erstattungen aus dem Verkauf von Küchenabfällen | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| 57403 | Erstattungen von betriebsfremden Personen | 25.000,- - | 25.000,- - | 24.905,72 |
| 57900 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 55.000,- - | 850.000,- - | 76.927,98 |
| | | 401.000,- - | 1.196.000,- - | 437.198,12 |
| **58** | **Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPflV** | | | |
| 58000 | Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPflV | 0,- - | 0,- - | |
| **59** | **Übrige Erträge** | | | |
| 59000 | Außerordentliche Erträge | 1.000,- - | 1.000,- - | 2.057,16 |
| 59100 | Periodenfremde Erträge | 60.000,- - | 60.000,- - | 66.870,90 |
| 59110 | Sonstige außerordentliche Erträge | 10.000,- - | 10.000,- - | 40.109,95 |
| 59200 | Spenden | 2.000,- - | 2.000,- - | 2.550,- - |
| | | 73.000,- - | 73.000,- - | 111.588,01 |
| **20** | **Jahresfehlbetrag** | | | |
| 20400 | Verlust | 0,- - | | |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| | **Zusammenstellung der Erträge** | | | |
| | Summe Kontengruppe 40 | 37.906.000,- - | 35.245.000,- - | 33.552.657,37 |
| | Summe Kontengruppe 41 | 78.000,- - | 73.000,- - | 90.246,96 |
| | Summe Kontengruppe 43 | 900.000,- - | 1.040.000,- - | 1.195.839,33 |
| | Summe Kontengruppe 44 | 81.000,- - | 95.000,- - | 99.098,27 |
| | Summe Kontengruppe 45 | 250.000,- - | 250.000,- - | 270.968,41 |
| | Summe Kontengruppe 46 | 885.120,- - | 905.000,- - | 928.090,21 |
| | Summe Kontengruppe 47 | 150.000,- - | 79.000,- - | 137.195,80 |
| | Summe Kontengruppe 49 | 1.931.000,- - | 1.998.000,- - | 1.981.575,38 |
| | Summe Kontengruppe 51 | 9.000,- - | 9.000,- - | 8.044,10 |
| | Summe Kontengruppe 52 | 0,- - | 30.000,- - | 19.338,84 |
| | Summe Kontengruppe 53 | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| | Summe Kontengruppe 54 | 0,- - | 0,- - | 12.223,76 |
| | Summe Kontengruppe 55 | 0,- - | 0,- - | 0,00 |
| | Summe Kontengruppe 57 | 401.000,- - | 1.196.000,- - | 437.198,12 |
| | Summe Kontengruppe 58 | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| | Summe Kontengruppe 59 | 73.000,- - | 73.000,- - | 111.588,01 |
| | Summe Kontengruppe 20 | 0,- - | | 0,00 |
| | | 42.664.120,- - | 40.993.000,- - | 38.844.064,56 |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| 2. Aufwendungen | | | | |
| **60 - 64** | **Personalaufwand** | | | |
| 60 - 64000 | Löhne und Gehälter, gesetzliche Sozialabgaben, Aufwendungen d. Altersversorgung, Beihilfen und Unterstützungen sowie sonstiger Personalaufwand ; dto. Krankenpflegeschüler | 24.967.000,- - | 22.980.000,- - | 22.877.673,64 |
| **65** | **Lebensmittel** | | | |
| 65000 | Lebensmittel | 567.000,- - | 567.000,- - | 539.333,81 |
| **66** | **Medizinischer Bedarf** | | | |
| 66000 | Arznei-, Heil- und Hilfsmittel | 855.000,- - | 860.000,- - | 817.872,91 |
| 66001 | Ärztlich verordnete Stärkungsmittel | 7.000,- - | 7.000,- - | 6.713,16 |
| 66010 | Kosten der Lieferapotheke | 61.000,- - | 61.000,- - | 59.690,40 |
| 66020 | Blutkonserven, Blutersatzmittel, Beschaffungskosten | 300.000,- - | 270.000,- - | 313.082,09 |
| 66030 | Verbandsmittel | 114.000,- - | 115.000,- - | 108.602,89 |
| 66040 | Ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial | 130.000,- - | 123.000,- - | 128.162,64 |
| 66050 | Instrumente, medizinische Geräte | 830.000,- - | 740.000,- - | 778.512,33 |
| 66060 | Narkose und sonstiger OP - Bedarf | 1.027.000,- - | 1.026.000,- - | 1.010.453,19 |
| 66070 | Röntgenbedarf | 90.000,- - | 120.000,- - | 153.687,61 |
| 66080 | Laborbedarf | 290.000,- - | 294.000,- - | 287.640,60 |
| 66090 | Untersuchungen in fremden Instituten | 310.000,- - | 250.000,- - | 326.458,22 |
| 66100 | Bedarf EEG / EKG Grundumsatzbestimmungen | 24.000,- - | 28.000,- - | 25.907,75 |
| 66110 | Physikalische Therapie | 1.000,- - | 1.000,- - | 437,42 |
| 66120 | Feindesinfektionsmittel | 25.000,- - | 23.000,- - | 23.410,07 |
| 66130 | Implantate ( Herzschrittmacher ) | 300.000,- - | 494.000,- - | 372.231,83 |
| 66140 | Transplantate ( Körperersatzstücke ) | 850.000,- - | 1.000.000,- - | 950.910,24 |
| 66160 | Kosten für Krankentransporte | 35.000,- - | 35.000,- - | 37.889,02 |
| 66170 | Sonstiger medizinischer Bedarf | 1.000,- - | 1.000,- - | 39,84 |
| 66180 | Konsiliarärztliche Untersuchungen | 487.000,- - | 450.000,- - | 113.170,29 |
| | | 5.737.000,- - | 5.898.000,- - | 5.514.872,50 |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| **67** | **Wasser, Energie, Brennstoffe** | | | |
| 67000 | Wasser | 91.000,- - | 91.000,- - | 88.406,59 |
| 67020 | Kanal, Abwasser | 135.000,- - | 127.000,- - | 122.732,00 |
| 67100 | Strom | 550.000,- - | 540.000,- - | 533.868,36 |
| 67200 | Heizöl | 0,- - | 0,- - | |
| 67220 | Gas | 200.000,- - | 100.000,- - | 130.662,89 |
| 67230 | Wärmeversorgung durch Blockheizkraftwerk | 300.000,- - | 250.000,- - | 129.012,00 |
| | | 1.276.000,- - | 1.108.000,- - | 1.004.681,84 |
| **68** | **Wirtschaftsbedarf** | | 0,- - | |
| 68000 | Waschmittel, Reinigungs- und Grobdesinfektionsmittel | 74.000,- - | 74.000,- - | 84.084,58 |
| 68001 | Küchenbedarf | 33.000,- - | 33.000,- - | 32.068,00 |
| 68003 | Treibstoffe, Schmiermittel | 2.000,- - | 2.000,- - | 1.908,- - |
| 68004 | Gemeinschaftspflege | 0,- - | 0,- - | |
| 68005 | Sonstiger Wirtschaftsbedarf | 230.000,- - | 203.000,- - | 227.718,38 |
| 68100 | Gartenpflege | 20.000,- - | 20.000,- - | 36.143,35 |
| 68101 | Gebäude und Glasreinigung | 680.000,- - | 680.000,- - | 735.412,53 |
| 68102 | Wäscherei | 245.000,- - | 245.000,- - | 237.631,55 |
| 68103 | Full-Service Logistik | 105.000,- - | 105.000,- - | 96.637,-- |
| 68104 | Service GmbH | 1.500.000,- - | 1.400.000,- - | 1.289.525,35 |
| | | 2.889.000,- - | 2.762.000,- - | 2.741.128,35 |
| **69** | **Verwaltungsbedarf** | | | |
| 69000 | Büromaterial | 43.000,- - | 42.000,- - | 45.430,57 |
| 69010 | Druckarbeiten, Belege | 75.000,- - | 68.000,- - | 74.129,44 |
| 69020 | Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter | 30.000,- - | 28.000,- - | 30.050,88 |
| 69100 | Porto, Bankgebühren, Frachten | 38.000,- - | 42.000,- - | 38.554,17 |
| 69200 | Telefon, Rundfunk, Fernsehen | 43.000,- - | 39.000,- - | 43.523,23 |
| 69300 | Reisekosten, Fahrgelder, Spesen | 48.000,- - | 48.000,- - | 62.834,16 |
| 69400 | Personalbeschaffungskosten | 42.000,- - | 42.000,- - | 77.649,89 |
| 69500 | Beratungskosten, Prüf-, Gerichts-,und Anwaltsgebüren | 260.000,- - | 260.000,- - | 302.087,57 |
| 69600 | Beiträge an Organisationen | 34.000,- - | 34.000,- - | 38.105,37 |
| 69700 | Repräsentationsaufwand | 10.000,- - | 10.000,- - | 14.332,- - |
| 69800 | EDV - Aufwand | 380.000,- - | 380.000,- - | 390.473,37 |
| 69900 | Sonstiger Verwaltungsaufwand | 2.000,- - | 2.000,- - | 437,- - |
| | | 1.005.000,- - | 995.000,- - | 1.117.607,32 |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| **70** | **Zentrale Dienstleistungen** | | | |
| 70000 | Zentrale Verwaltungsdienste | 2.000,- - | 2.000,- - | 0,00 |
| **72** | **Instandhaltung** | | | |
| 72000 | Grundstücke und Außenanlagen Liegenschaften | 213.000,- - | 202.000,- - | 36.840,- - |
| 72001 | Gebäude KKH | 530.000,- - | 354.000,- - | 122.508,76 |
| 72002 | Technische Anlagen | 121.000,- - | 121.000,- - | 87.582,12 |
| 72003 | Medizinische Anlagen und Geräte | 750.000,- - | 650.000,- - | 739.786,84 |
| 72004 | Mobiliar | 20.000,- - | 10.000,- - | 13.450,14 |
| 72005 | Hauswirtschaftliches Inventar | 6.000,- - | 6.000,- - | 10.733,35 |
| 72006 | Büromaschinen und Organisationsmittel | 8.000,- - | 8.000,- - | 7.347,54 |
| 72007 | Werkstattausstattung | 1.000,- - | 1.000,- - | 0,00 |
| 72008 | Fahrzeuge | 3.000,- - | 3.000,- - | 862,48 |
| 72009 | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,- - | 0,- - | 275,- - |
| 72010 | Werkstattmaterial | 73.000,- - | 73.000,- - | 65.175,63 |
| 72011 | Sonstiger Instandhaltungs- und Instandsetzungsaufwand | 70.000,- - | 70.000,- - | 97.884,04 |
| 72100 | Nicht aktivierungsfähige nach dem KHG geförderte Maßnahmen | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| | | 1.795.000,- - | 1.498.000,- - | 1.182.446,46 |
| **73** | **Steuern, Abgaben, Versicherungen** | | | |
| 73000 | Steuer | 20.000,- - | 20.000,- - | 4.999,70 |
| 73100 | Abgaben | 15.000,- - | 15.000,- - | 32.334,45 |
| 73120 | Müllgebühren | 100.000,- - | 70.000,- - | 90.543,68 |
| 73200/290 | Versicherungen | 350.000,- - | 350.000,- - | 298.426,84 |
| | | 485.000,- - | 455.000,- - | 426.304,67 |
| **74** | **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | | | |
| 74000 | Zinsen für Betriebsmittelkredit, Kontokorrent und Lagerfinanzierung | 400.000,- - | 310.000,- - | 264.185,07 |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| **75** | **Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführung der Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten** | | | |
| 75200 | Zuführung nach § 9 Abs. 3 KHG | 880.000,- - | 930.000,- - | 963.780,37 |
| 75201 | Zuführung nach § 29 Abs. 3 HKHG | 5.120,- - | 5.000,- - | 5.120,- - |
| 75400 | Zuführung öffentliche Hand | | 0,- - | |
| 75410 | Zuführung von Zuwendungen Dritter | | 0,- - | |
| | | 885.120,- - | 935.000,- - | 968.900,37 |
| **76** | **Abschreibungen** | | | |
| 76100 | Abschreibungen auf wiederbeschaffte Gebrauchsgüter | 45.000,- - | 60.000,- - | 40.693,01 |
| 76110 | - " - auf Anlagegüter, finanziert mit Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG | 705.000,- - | 705.000,- - | 733.028,00 |
| 76120 | - " - auf Anlagegüter, finanziert mit Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG | 700.000,- - | 700.000,- - | 628.196,52 |
| 76130 | - " - auf Einrichtungen, finanziert mit Mitteln des Trägers | 63.000,- - | 63.000,- - | 36.161,00 |
| 76140 | - " - auf Einrichtungen, finanziert d. Eigenmittel | 483.000,- - | 483.000,- - | 468.717,15 |
| 76300 | Abschreibungen auf Forderungen | 60.000,- - | 60.000,- - | 63.082,30 |
| | | 2.056.000,- - | 2.071.000,- - | 1.969.877,98 |
| **77** | **Aufwendungen nach §9 Abs. 2 Satz 1 KHG** | | | |
| 77000 | Nutzung von Anlagegütern | 140.000,- - | 140.000,- - | 116.921,66 |
| **78** | **Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | | |
| 78000 | Ausgleichsbeträge nach § 4 Abs. 1 und 2 BPflV | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| 78100 | Nebenamtliche Lehrkräfte der Ausbildungsstätten | 9.000,- - | 9.000,- - | 7.139,31 |
| 78110 | Lehr- und Arbeitsmittel der Ausbildungsstätten | 1.000,- - | 1.000,- - | 335,62 |
| 78130 | Nebenamtliche Lehrkräfte der Fort- und Weiterbildung | 0,- - | 0,- - | 0,00 |
| 78131 | Lehrgangsgebühren | 69.000,- - | 69.000,- - | 33.556,-- |
| 78132 | Lehrmittel der Fort- und Weiterbildung | 1.000,- - | 1.000,- - | 0,- - |
| 78133 | Medizinische Fachbibliothek | 10.000,- - | 10.000,- - | 9.582,37 |
| 78210 | Ausbildungsstättenkostenausgleich ( Pflegesatzzuschlag ) | 0,- - | 800.000,- - | 0,- - |
| 78290 | Andere sonstige Aufwendungen | 205.000,- - | 205.000,- - | 235.615,77 |
| | | 295.000,- - | 1.095.000,- - | 286.229,27 |

| Konten | | Ansatz | | Ergebnis 2007 |
|---|---|---|---|---|
| Gruppe | Bezeichnung | 2009 | 2008 | gem. Prüfbericht |
| **79** | **Außerordentliche Aufwendungen** | | | |
| 79100 | Aufwendungen aus Abgang v. Gegenständen d. Anlagevermögens | 5.000,- - | 5.000,- - | 184.656,-- |
| 79200 | Außerordentliche Aufwendungen | 10.000,- - | 10.000,- - | 24.396,45 |
| 79300 | Periodenfremde Aufwendungen | 150.000,- - | 150.000,- - | 470.871,31 |
| | | 165.000,- - | 165.000,- - | 679.923,76 |
| **20** | **Eigenkapital** | | | |
| 20200 | Einstellungen in zweckgebundene Rücklagen | | 0,- - | |
| 20400 | Gewinn | | 12.000,- - | |
| | | 0,- - | 12.000,- - | 0,- - |
| | Zusammenstellung der Aufwendungen | | | |
| | Summe Kontengruppe 60 - 64 | 24.967.000,- - | 22.980.000,- - | 22.877.673,64 |
| | Summe Kontengruppe 65 | 567.000,- - | 567.000,- - | 539.333,81 |
| | Summe Kontengruppe 66 | 5.737.000,- - | 5.898.000,- - | 5.514.872,50 |
| | Summe Kontengruppe 67 | 1.276.000,- - | 1.108.000,- - | 1.004.681,84 |
| | Summe Kontengruppe 68 | 2.889.000,- - | 2.762.000,- - | 2.741.128,35 |
| | Summe Kontengruppe 69 | 1.005.000,- - | 995.000,- - | 1.117.607,32 |
| | Summe Kontengruppe 70 | 2.000,- - | 2.000,- - | 0,00 |
| | Summe Kontengruppe 72 | 1.795.000,- - | 1.498.000,- - | 1.182.446,46 |
| | Summe Kontengruppe 73 | 485.000,- - | 455.000,- - | 426.304,67 |
| | Summe Kontengruppe 74 | 400.000,- - | 310.000,- - | 264.185,07 |
| | Summe Kontengruppe 75 | 885.120,- - | 935.000,- - | 968.900,37 |
| | Summe Kontengruppe 76 | 2.056.000,- - | 2.071.000,- - | 1.969.877,98 |
| | Summe Kontengruppe 77 | 140.000,- - | 140.000,- - | 116.921,66 |
| | Summe Kontengruppe 78 | 295.000,- - | 1.095.000,- - | 286.229,27 |
| | Summe Kontengruppe 79 | 165.000,- - | 165.000,- - | 679.924,- - |
| | Summe Kontengruppe 20 | 0,- - | 12.000,- - | 0,00 |
| | | 42.664.120,- - | 40.993.000,- - | 39.690.086,70 |

Vermögensplan der Kreiskrankenhauses Bergstraße gemeinnützigen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2009

1. Einnahmen

2. Aufwendungen

Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2009

| | Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | |
|---|---|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | TEuro | Erläuterungen |
| 1 | Zuweisungen des Landes | | |
| | - § 9 Abs. 3 KHG | 885,1 | |
| | - Zinsen für unverbrauchte Fördermittel | 0,0 | |
| 2 | Kapitalentnahme und Zuführungen | 0,0 | |
| 9 | Darlehnsaufnahme | 0,0 | |
| | Deckungsmittel insgesamt : | 885,1 | |

| Lfd. Nr. | Ausgaben (Mittelverwendung) | Planansatz | |
|---|---|---|---|
| | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres TEuro | Erläuterungen |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Sachanlagen und immatrielle Anlagenwerte | | |
| | - Einrichtung und Ausstattung | | |
| | nach § 9 Abs. 1 und 3 KHG | 885,1 | |
| 2 | Gewährung von Darlehen | 0,0 | |
| 4 | Rücklagen ( noch nicht verwendete Fördermittel ) | | |
| 5 | Investitionen finanziert mit Darlehen | 0,0 | |
| | Investitionen finanziert mit Eigenkapital | 0,0 | |
| | Ausgaben insgesamt : | 885,1 | |

Stellenübersicht der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2009

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2009

| **Dienstart** | **Vollkräfte** Ø 2008 | **Wirtschafts-plan** 2009 |
|---|---|---|
| Ärztlicher Dienst | 67,35 | 71,58 |
| Pflegedienst | 148,38 | 156,30 |
| Medizinisch-techischer Dienst | 49,05 | 47,48 |
| Funktionsdienst | 63,66 | 63,26 |
| Wirtschafts- und Versorgungsdienst | 19,06 | 20,06 |
| Technischer Dienst | 6,60 | 6,60 |
| Verwaltungsdienst | 31,99 | 33,77 |
| Sonderdienst | 1,00 | 1,00 |
| Ausbildungsdienst | 4,09 | 4,55 |
| *(Sonstiges Personal)* | *12,91* | *17,00* |
| **Summe** | **391,18** | **404,60** |

Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH

Anlage zum Wirtschaftsplan

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan 2009

| A | Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes für die Jahre : | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | Bezeichnung | 2008<br>TEUR | 2009<br>TEUR | 2010<br>TEUR | 2011<br>TEUR | 2012<br>TEUR |
| | **Deckungsmittel** (Mittelherkunft) | | | | | |
| 1 | Zuweisungen des Landes | | | | | |
| | - § 9 Abs. 3 KHG | 935,- - | 885,- - | 935,- - | 950,- - | 950,- - |
| | - Zinsen für unverbrauchte Fördermittel | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| 2 | Kapitalentnahme und Zuführungen | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| 9 | Darlehnsaufnahme | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| | Deckungsmittel insgesamt : | 935,- - | 885,- - | 935,- - | 950,- - | 950,- - |
| | **Ausgaben** (Mittelverwendung) | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immatrielle Anlagenwerte | | | | | |
| | - Einrichtung und Ausstattung nach § 9 Abs. 1 und 3 KHG | 935,- - | 885,- - | 935,- - | 950,- - | 950,- - |
| 2 | Gewährung von Darlehen | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| 4 | Rücklagen ( noch nicht verwendete Fördermittel ) | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| 5 | Investitionen finanziert mit Darlehen | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| | Investitionen finanziert mit Eigenkapital | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - | 0,- - |
| | Ausgaben insgesamt : | 935,- - | 885,- - | 935,- - | 950,- - | 950,- - |

**Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH, Heppenheim**

## Bilanz zum 31. Dezember 2006

**Aktiva**

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| **A. Anlagevermögen** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 3.100,00 | 0 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Technische Anlagen | 58.579,65 | 73 |
| 2. Einrichtungen und Ausstattungen | 23.972,41 | 29 |
| | 82.552,06 | 102 |
| | **85.652,06** | **102** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr) | | |
| 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 42.430,18 | 37 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 2.522,92 | 3 |
| | 44.953,10 | 40 |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 85.170,05 | 65 |
| | **130.123,15** | **105** |
| | **215.775,21** | **207** |





**Passiva**

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| **A. Eigenkapital** | | |
| 1. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | 25 |
| 2. Bilanzgewinn | 14.256,79 | 7 |
| | **39.256,79** | **32** |
| **B. Rückstellungen** | | |
| Sonstige Rückstellungen | **32.800,00** | **21** |
| **C. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen | 7.600,70 | 0 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 122.877,21; Vorjahr T€ 107) | 122.877,21 | 107 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 13.240,51; Vorjahr T€ 47) (davon aus Steuern € 4.104,65; Vorjahr T€ 3) (davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00; Vorjahr T€ 29) | 13.240,51 | 47 |
| | **143.718,42** | **154** |
| | **215.775,21** | **207** |

**Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH, Heppenheim**

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2006

| | 2006 | | 2005 |
|---|---|---|---|
| | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | | 1.407.616,62 | 1.171 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | 20.124,55 | 50 |
| | | 1.427.741,17 | 1.221 |
| 3. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 963.906,09 | | 846 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung € 2.395,98; Vorjahr T€ 2) | 225.274,64 | | 180 |
| | | 1.189.180,73 | 1.026 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 68.474,23 | 0 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 28.330,84 | | 57 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 131.236,55 | | 132 |
| | | 159.567,39 | 189 |
| Zwischenergebnis | | 10.518,82 | 6 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 770,59 | | 0 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen € 2.500,00; Vorjahr T€ 2) | 2.665,78 | | 2 |
| | | -1.895,19 | -2 |
| **9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | | **8.623,63** | **4** |
| 10. Steuern | | 1.884,91 | 1 |
| **11. Jahresüberschuss** | | **6.738,72** | **3** |
| 12. Gewinnvortrag | | 7.518,07 | 4 |
| **13. Bilanzgewinn** | | **14.256,79** | **7** |

**Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH, Heppenheim**

## Konzernbilanz zum 31. Dezember 2006

**Aktiva**

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| **A. Anlagevermögen** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 77.574,00 | 138 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 24.469.406,08 | 25.320 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 557.215,65 | 619 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.102.696,41 | 3.445 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0,00 | 2 |
| | 28.129.318,14 | 29.386 |
| III. Finanzanlagen | | |
| Sonstige Ausleihungen | 34.201,88 | 44 |
| | **28.241.094,02** | **29.568** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 292.808,74 | 318 |
| 2. Unfertige Leistungen | 493.247,95 | 294 |
| | 786.056,69 | 612 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 6.442.717,58 | 5.082 |
| 2. Forderungen gegenüber dem Gesellschafter | 0,00 | 62 |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (davon nach der BPflV/KHEntgG € 689.576,18; Vorjahr T€ 892) | 719.576,18 | 892 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 320.706,95 | 253 |
| | 7.483.000,71 | 6.289 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 104.010,07 | 1.520 |
| | **8.373.067,47** | **8.421** |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | | |
| Andere Rechnungsabgrenzungsposten | **20.982,97** | **0** |
| | **36.635.144,46** | **37.989** |





**Passiva**

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| **A. Eigenkapital** | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 100.000,00 | 100 |
| II. Kapitalrücklage | 5.449.883,18 | 5.450 |
| III. Konzernbilanzverlust | -887.339,25 | -953 |
| | **4.662.543,93** | **4.597** |
| **B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens** | **22.100.411,00** | **23.149** |
| **C. Rückstellungen** | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 85.000,00 | 0 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 2.375.115,00 | 1.838 |
| | **2.460.115,00** | **1.838** |
| **D. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 4.575.732,35; Vorjahr T€ 5.500) | 4.575.732,35 | 5.500 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 1.435.278,21; Vorjahr T€ 1.274) | 1.435.278,21 | 1.274 |
| 3. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (davon nach dem BpflV/KHEntG € 0,00; Vorjahr T€ 0) (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 3.686,21; Vorjahr T€ 0) | 3.686,21 | 0 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern € 277.069,18; Vorjahr T€ 268) (davon im Rahmen der sozialen Sicherheit €28.189,72; Vorjahr T€ 544) (davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 1.397.377,76; Vorjahr T€ 1.631) | 1.397.377,76 | 1.631 |
| | **7.412.074,53** | **8.405** |
| | **36.635.144,46** | **37.989** |

**Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH, Heppenheim**

## Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2006

| | 2006 | 2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | 35.611.075,88 | 35.844 |
| 2. Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen | 199.272,99 | -92 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 4.299.800,64 | 4.285 |
| | 40.110.149,51 | 40.037 |
| 4. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 6.905.986,43 | 6.798 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.552.941,09 | 1.621 |
| | 8.458.927,52 | 8.419 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 19.194.891,86 | 19.091 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung € 1.461.003,24; Vorjahr T€ 1.435) | 5.147.773,93 | 4.850 |
| | 24.342.665,79 | 23.941 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 2.080.344,13 | 2.124 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 4.900.089,15 | 4.709 |
| | 6.980.433,28 | 6.833 |
| **Zwischenergebnis** | **328.122,92** | **844** |
| 8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 4.329,93 | 2 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 4.791,63 | 20 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 201.516,00 | 199 |
| | -192.394,44 | -177 |
| **11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | **135.728,48** | **667** |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 65.000,00 | 0 |
| 13. Sonstige Steuern | 4.817,73 | 5 |
| **14. Konzernjahresüberschuss** | **65.910,75** | **662** |
| 15. Verlustvortrag | -953.250,00 | -1.615 |
| **16. Konzernbilanzverlust** | **-887.339,25** | **-953** |

**Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH, Heppenheim**

## Bilanz zum 31. Dezember 2006

**Aktiva**

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| **A. Anlagevermögen** | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| EDV-Software | 74.474,00 | 138 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken | 20.809.124,74 | 21.564 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken | 3.660.281,34 | 3.756 |
| 3. Technische Anlagen | 498.636,00 | 546 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 3.078.724,00 | 3.416 |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0,00 | 2 |
| | 28.046.766,08 | 29.284 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.000,00 | 25 |
| 2. Sonstige Finanzanlagen | 34.201,88 | 44 |
| | 59.201,88 | 69 |
| | **28.180.441,96** | **29.491** |
| **B. Umlaufvermögen** | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 292.808,74 | 317 |
| 2. Unfertige Leistungen | 493.247,95 | 294 |
| | 786.056,69 | 611 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr) | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 6.442.717,58 | 5.082 |
| 2. Forderungen an Gesellschafter bzw. den Krankenhausträger | 0,00 | 62 |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (davon nach der BflV/KHEntgG € 689.576,18; Vorjahr T€ 892) | 719.576,18 | 892 |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 122.877,21 | 107 |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände | 318.184,03 | 250 |
| | 7.603.355,00 | 6.393 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 18.840,02 | 1.451 |
| | **8.408.251,71** | **8.455** |
| **C. Rechnungsabgrenzungsposten** | **20.982,97** | **0** |
| | **36.609.676,64** | **37.946** |





**Passiva**

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|---|---|
| | € | T€ |
| **A. Eigenkapital** | | |
| 1. Gezeichnetes Kapital | 100.000,00 | 100 |
| 2. Kapitalrücklagen | 5.449.883,18 | 5.450 |
| 3. Freie Rücklage nach § 58 Nr. 7a AO | 25.643,64 | 0 |
| 4. Bilanzverlust | -927.239,68 | -961 |
| | **4.648.287,14** | **4.589** |
| **B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens** | | |
| 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht | 21.520.983,00 | 22.534 |
| 2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter | 579.428,00 | 615 |
| | **22.100.411,00** | **23.149** |
| **C. Rückstellungen** | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 85.000,00 | 0 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 2.342.315,00 | 1.816 |
| | **2.427.315,00** | **1.816** |
| **D. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 4.575.732,35; Vorjahr T€ 5.500) | 4.575.732,35 | 5.500 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.427.677,51; Vorjahr T€ 1.274) | 1.427.677,51 | 1.274 |
| 3. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht (davon nach der BPflV/KHEntgG € 0,00 ; Vorjahr T€ 0) (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 3.686,21; Vorjahr T€ 0) | 3.686,21 | 0 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 43.438,67; Vorjahr T€ 34) | 43.438,67 | 34 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern € 272.964,53; Vorjahr T€ 265) (davon aus sozialer Sicherheit € 28.189,72; Vorjahr T€ 505) (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 1.383.128,76; Vorjahr T€ 1.584) | 1.383.128,76 | 1.584 |
| | **7.433.663,50** | **8.392** |
| | **36.609.676,64** | **37.946** |

**Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH, Heppenheim**

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2006

| | 2006 | | 2005 |
|---|---|---|---|
| | € | € | T€ |
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen | | 33.532.050,25 | 33.848 |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen | | 95.033,80 | 75 |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses | | 492.456,43 | 406 |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte | | 1.282.500,78 | 1.332 |
| 5. Erhöhung oder Verringerung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen | | 199.272,99 | -92 |
| 6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand | | 65.920,93 | 28 |
| 7. Sonstige betriebliche Erträge (davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre € 0,00; Vorjahr T€ 0) | | 1.352.909,00 | 1.309 |
| | | 37.020.144,18 | 36.906 |
| 8. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 18.281.460,00 | | 18.277 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung € 1.458.607,26; Vorjahr T€ 1.433) | 4.922.499,29 | | 4.670 |
| | | 23.203.959,29 | 22.947 |
| 9. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 6.907.286,43 | | 6.799 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.683.048,86 | | 2.608 |
| | | 9.590.335,29 | 9.407 |
| | | 32.794.294,58 | 32.354 |
| Zwischenergebnis | | 4.225.849,60 | 4.552 |
| 10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen (davon Fördermittel nach dem KHG € 941.187,88; Vorjahr T€ 1.014) | 941.187,88 | | 1.014 |
| 11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 2.042.292,94 | | 2.024 |
| 12. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 962.411,31 | | 1.036 |
| 13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen | 194.344,10 | | 133 |
| | | 1.826.725,41 | 1.869 |
| 14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 2.052.013,29 | | 2.067 |
| 15. Sonstige betriebliche Aufwendungen (davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre € 0,00; Vorjahr T€ 0) | 3.682.957,62 | | 3.517 |
| | | 5.734.970,91 | 5.584 |
| Zwischenergebnis | | 317.604,10 | 837 |
| 16. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzierungsvermögens | 4.329,93 | | 2 |
| 17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen € 2.500,00, Vorjahr T€ 2) | 6.521,04 | | 22 |
| 18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 201.350,22 | | 199 |
| | | -190.499,25 | -175 |
| **19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** | | **127.104,85** | **662** |
| 20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 65.000,00 | 0 |
| 21. Sonstige Steuern | | 2.932,82 | 4 |
| **22. Jahresüberschuss** | | **59.172,03** | **658** |
| 23. Einstellung in die freien Rücklagen | | -25.643,64 | 0 |
| 24. Verlustvortrag | | -960.768,07 | -1.619 |
| **25. Bilanzverlust** | | **-927.239,68** | **-961** |

# Bestätigungsvermerk

## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2007 und Lagebericht ZERGUM Grundstücks-Vermietungs gesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG

## Düsseldorf

KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft
Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

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

## Bilanz zum 31. Dezember 2007

### A k t i v a

| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|---|---|---|
| | EUR | EUR |
| **A. Ausstehende Einlagen** | | |
| **Nicht eingeforderte Einlagen** | | |
| Atypisch stiller Gesellschafter | 0,00 | 5.000,00 |
| **B. Anlagevermögen** | | |
| **Sachanlagen** | | |
| Grundstücksgleiche Rechte und Bauten | 210.736.751,00 | 215.262.285,00 |
| **C. Umlaufvermögen** | | |
| **I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 816.861,68 | 818.812,22 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 61.766,69 | 76.731,19 |
| | 878.628,37 | 895.543,41 |
| **II. Guthaben bei Kreditinstituten** | 13.255,63 | 0,00 |
| | 891.884,00 | 895.543,41 |
| | 211.628.635,00 | 216.162.828,41 |

## Passiva

| | | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|---|---|---|---|
| | | 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 |
| | | 41.135.000,00 | 41.135.000,00 |
| 2. | Entnahmen | | |
| | Atypisch stiller Gesellschafter | -539.892,00 | -264.470,00 |
| | Kommanditist | -108,00 | -530,00 |
| | | -540.000,00 | -265.000,00 |
| 3. | Verlustanteile | | |
| | Atypisch stiller Gesellschafter | -2.814.927,52 | -1.519.605,36 |
| | Kommanditist | -684,19 | -369,35 |
| | | -2.815.611,71 | -1.519.974,71 |
| | | 37.779.388,29 | 39.350.025,29 |
| **B. Rückstellungen** | | | |
| | Sonstige Rückstellungen | 69.433,00 | 70.233,00 |
| **C. Verbindlichkeiten** | | | |
| 1. | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 143.169.382,05 | 144.125.261,06 |
| 2. | Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 0,00 | 43.000,00 |
| 3. | Sonstige Verbindlichkeiten | 4.047,66 | 4.308,06 |
| | | 143.173.429,71 | 144.172.569,12 |
| **D. Rechnungsabgrenzungsposten** | | 30.606.384,00 | 32.570.001,00 |
| | | 211.628.635,00 | 216.162.828,41 |

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

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007

| | 2007 | 2006 |
|---|---|---|
| | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 8.772.338,62 | 8.764.217,15 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 2,00 | 133.466,71 |
| 3. Abschreibungen auf vermietete Sachanlagen | -4.525.534,00 | -4.525.535,00 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -25.302,17 | -73.750,59 |
| 5. Zinsen und ähnliche Erträge | 581,35 | 545,85 |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -5.517.722,80 | -5.697.708,46 |
| 7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag | -1.295.637,00 | -1.398.764,34 |

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

## Anhang für das Geschäftsjahr 2007

### I. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG wurde auf Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften für mittelgroße 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 **sonstigen 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 langfristig 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€ 1.730 (Vorjahr T€ 1.670) eine Restlaufzeit von unter einem Jahr und T€ 137.895 (Vorjahr T€ 138.727) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren. Die Verbindlichkeiten sind durch Forderungsabtretung besichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern sowie 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 erfolgte durch die Geschäftsführer der Komplementär-GmbH:

Herr Dipl.-Kfm. Hans-Bernd vor dem Esche, Meerbusch
Herr Dipl.-Kfm. Dr. Hans-Werner Schiess, Mettmann
Herr Bankkaufmann Helmut Schumacher, Köln

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 Grundstücksvermietungsgesellschaft mbH, Düsseldorf, mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von T€ 25.

Düsseldorf, den 28.05.2008 Die Geschäftsführung

## ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co.

## Objekte Bergstraße KG

### Anlagengitter 2007

| | Anschaffungs- bzw. Herstellkosten 1. Januar 2007 | Abschreibungen (kumuliert) | Restbuchwerte 31. Dezember 2007 | Restbuchwerte 31. Dezember 2006 | Abschreibungen 2007 |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **ANLAGEVERMÖGEN** | | | | | |
| Grundstücke, grundstückgleiche Rechte und Bauten (Vermietvermögen) | **220.165.000,00** | **9.428.249,00** | **210.736.751,00** | **215.262.285,00** | **4.525.534,00** |

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

# Lagebericht für das Geschäftsjahr 2007

## I. Allgemeine Angaben

Die ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG (kurz ZERGUM KG) ist Eigentümerin von Erbbaurechten und Teilerbbaurechten mit aufstehenden 24 Schulgebäuden und einem Verwaltungsgebäude in der Region des Kreises Bergstraße, die sie von dem Kreis Bergstraße im Wege einer sale and lease-back-Transaktion erworben hat und an diesen als Leasingnehmer im Rahmen eines Immobilien-Leasing-Vertrages vermietet.

Der Leasingvertrag hat eine grundsätzlich unkündbare Laufzeit von 18 Jahren und begann am 1. Dezember 2005. Die Laufzeit wird unterbrochen durch ein Ankaufsrecht des Kreises Bergstraße zum 30. November 2017 und endet mit einem Andienungsrecht der ZERGUM KG zum 30. November 2023.

## II. Wirtschaftliche Lage

Das Vermietvermögen ist zu rd. 17,93 % (Vorjahr 18,28 %) durch Eigenkapital und zu 82,07 % (Vorjahr 81,72 %) durch langfristiges Fremdkapital (davon 14,52 % Forfaitierung) das der ZERGUM KG in Abhängigkeit von der Laufzeit des Leasingvertrages gewährt ist, finanziert.

Das Risiko der Unbenutzbarkeit und des zufälligen Untergangs der Schulimmobilien sowie des Verwaltungsgebäudes tragen die Objektgesellschaft und somit mittelbar über die atypisch stille Beteiligung der Fondsgesellschaft die Anleger zu 99,9 % (Anteil der Fondsgesellschaft am Kapital der Objektgesellschaft), es sei denn, der Kreis Bergstraße hätte den Eintritt der Ereignisse zu vertreten.

Die laufenden Erhaltungs- und Unterhaltskosten einschließlich Reparaturen und Schönheitsreparaturen werden im Rahmen des Immobilen-Leasing-Vertrages durch den Leasingnehmer getragen.

## III. Geschäftsverlauf

Die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft entspricht dem Kalkulationsverlauf (im Wesentlichen Mieteinnahmen, Abschreibungen sowie Zinsaufwendungen beinhaltend), der bei der Gründung der Gesellschaft im Hinblick auf ihre Ausrichtung als Immobilien-Leasinggesellschaft zu Grunde gelegt war.

Für 2007 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 1.296 (Vorjahr TEUR 1.399) ausgewiesen, der auf leasingtypische Anlaufsverluste zurückzuführen ist.

## IV. Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Das Leasingobjekt ist langfristig mit dem Recht der Untervermietung vermietet. Da es sich beim Leasingnehmer um eine Kommune handelt, gehen wir von einer ordnungsgemäßen Erfüllung des Immobilien-Leasing-Vertrages aus, so dass die entstehenden Verluste durch spätere Gewinne teilweise kompensiert werden. Verbleibende Verluste können voraussichtlich bei der Veräußerung der Objekte im Rahmen des Ankaufsrechtes oder im Rahmen des Andienungsrechtes ausgeglichen werden.

Die bei der Ausübung des Ankaufsrechtes bzw. des Andienungsrechtes zu zahlenden Kaufpreise sind fest vereinbart, die Wertentwicklung des Grundbesitzes hat hierauf keinen Einfluss.

Die Zinssätze für die Fremdfinanzierungsmittel sind langfristig fest vereinbart. Sich nach dem Zinsfestschreibungszeitraum ergebende Änderungen im Zinsaufwand der Gesellschaft werden vertragsgemäß durch angepasste Mieten vom Kreis Bergstraße getragen. Ein Zinsänderungsrisiko besteht insoweit nicht.

Für den Fall des zufälligen ganzen oder teilweisen Untergangs des Leasingobjektes, der von der ZERGUM KG verschuldet ist, tritt die Deutsche Immobilien Leasing GmbH, Düsseldorf, als selbstschuldnerischer Bürge, in bestimmte bestehende Verpflichtungen der ZERGUM KG gegenüber dem Kreis Bergstraße aus einem Einredeverzicht ein.

Geschäftsvorfälle wesentlicher Art haben sich nach Bilanzstichtag nicht zugetragen.

Düsseldorf, im Juni 2008

Die Geschäftsführung

# Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

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

"Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss --bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang-- unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG, Düsseldorf, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses und Lageberichts nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Düsseldorf, den 19. Juni 2008

KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

KPMG DEUTSCHE TREUHAND-GESELLSCHAFT AKTIENGESELLSCHAFT WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
BERLIN

Wycisk-De Vilder
Wirtschaftsprüferin

Eichelberg
Wirtschaftsprüfer

# Bestätigungsvermerk

## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2007 und Lagebericht ZERGUM Grundstücks-Vermietungs-gesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG

## Düsseldorf

KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft
Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

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

## Bilanz zum 31. Dezember 2007

### A k t i v a

| | 31.12.2007 EUR | 31.12.2006 EUR |
|---|---|---|
| **A. Ausstehende Einlagen** | | |
| **Eingeforderte Einlagen** | | |
| Kommanditist | 0,00 | 10.000,00 |
| **B. Anlagevermögen** | | |
| **Sachanlagen** | | |
| Grundstücksgleiche Rechte und Bauten | 98.093.621,00 | 100.130.272,00 |
| **C. Umlaufvermögen** | | |
| **I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 15.109,65 | 0,00 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 242,40 | 6.279,45 |
| | 15.352,05 | 6.279,45 |
| **II. Guthaben bei Kreditinstituten** | 8.124,50 | 754,53 |
| | 23.476,55 | 7.033,98 |
| | 98.117.097,55 | 100.147.305,98 |

## Passiva

| | 31.12.2007 | 31.12.2006 |
|---|---|---|
| | 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 |
| | 14.110.000,00 | 14.110.000,00 |
| 2. Entnahmen | | |
| Atypisch stiller Gesellschafter | -97.931,40 | 0,00 |
| Kommanditisten | -68,60 | 0,00 |
| | -98.000,00 | 0,00 |
| 3. Verlustanteile | | |
| Atypisch stiller Gesellschafter | -473.083,34 | -70.345,63 |
| Kommanditist | -282,11 | 0,00 |
| | -473.365,45 | -70.345,63 |
| | 13.538.634,55 | 14.039.654,37 |
| **B. Rückstellungen** | | |
| Sonstige Rückstellungen | 5.100,00 | 7.000,00 |
| **C. Verbindlichkeiten** | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 43.300.495,00 | 41.029.967,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 52,78 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 0,00 | 639,83 |
| | 43.300.495,00 | 41.030.659,61 |
| **D. Rechnungsabgrenzungsposten** | 41.272.868,00 | 45.069.992,00 |
| | 98.117.097,55 | 100.147.305,98 |

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

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007

| | | 2007 | 19.10. bis 31.12.2006 |
|---|---|---|---|
| | | EUR | EUR |
| 1. | Umsatzerlöse | 3.920.468,52 | 585.885,94 |
| 2. | Sonstige betriebliche Erträge | 0,13 | 41.748,00 |
| 3. | Abschreibungen auf Sachanlagen | -2.036.651,00 | -169.728,00 |
| 4. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -16.794,81 | -7.937,55 |
| 5. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 485,34 | 7.279,45 |
| 6. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -2.270.528,00 | -527.593,47 |
| 7. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag | -403.019,82 | -70.345,63 |

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

## Anhang für das Geschäftsjahr 2007

## I. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG wurde auf Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des 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 **sonstigen 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 langfristig vermietet sind.

## 2. Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben insgesamt T€ 0 (Vorjahr T€ 1) eine Restlaufzeit von unter einem Jahr und T€ 43.300 (Vorjahr T€ 41.030) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren.

## 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 den Aufwand aus der Aufstockung der Verbindlichkeiten aus der Restwertforfaitierung.

## IV. Sonstige Angaben

### 1. Gesellschaftsorgane

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

Herr Dipl.-Kfm. Hans-Bernd vor dem Esche, Meerbusch
Herr Dipl.-Kfm. Dr. Hans-Werner Schiess, Mettmann
Herr Bankkaufmann Helmut Schumacher, Köln

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 Grundstücksvermietungsgesellschaft mbH, Düsseldorf, mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von T€ 25.

Düsseldorf, den 29.05.2008

Die Geschäftsführung

## ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co.

## Objekte Strata Montana KG, Düsseldorf

# Anlagengitter 2007

| | Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten 1. Januar 2007 | Abschreibungen kumuliert | Restbuchwerte 31. Dezember 2007 | Restbuchwerte 31. Dezember 2006 | Abschreibungen 2007 |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | € | € |
| **ANLAGEVERMÖGEN** | | | | | |
| 1. Grundstückgleiche Rechte (Vermietvermögen) | 12.550.000,00 | 137.330,00 | 12.412.670,00 | 12.539.435,00 | 126.765,00 |
| 2. Kommunale Bauten (Vermietvermögen) | 87.750.000,00 | 2.069.049,00 | 85.680.951,00 | 87.590.837,00 | 1.909.886,00 |
| | **100.300.000,00** | **2.206.379,00** | **98.093.621,00** | **100.130.272,00** | **2.036.651,00** |

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

# Lagebericht für das Geschäftsjahr 2007

## I. Allgemeine Angaben

Die ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG (kurz ZERGUM KG) ist Eigentümerin von Erbbaurechten und Teilerbbaurechten mit aufstehenden 19 Schulgebäuden und zwei Verwaltungsgebäuden in der Region des Kreises Bergstraße, die sie von dem Kreis Bergstraße im Wege einer sale and lease-back-Transaktion erworben hat und an diesen als Leasingnehmer im Rahmen eines Immobilien-Leasing-Vertrages vermietet.

Der Leasingvertrag hat eine grundsätzlich unkündbare Laufzeit von 18 Jahren und begann am 16. November 2006. Die Laufzeit wird unterbrochen durch ein Ankaufsrecht des Kreises Bergstraße zum 15. November 2018 und endet mit einem Andienungsrecht der ZERGUM KG zum 15. November 2024.

## II. Wirtschaftliche Lage

Das Vermietvermögen ist zu rd. 13,8 % durch Eigenkapital und zu 86,2 % durch langfristiges Fremdkapital (Forfaitierung), das der ZERGUM KG in Abhängigkeit von der Laufzeit des Leasingvertrages gewährt ist, finanziert.

Das Risiko der Unbenutzbarkeit und des zufälligen Untergangs der Schulimmobilien sowie der Verwaltungsgebäude tragen die Objektgesellschaft und somit mittelbar über die atypisch stille Beteiligung der Fondsgesellschaft die Anleger zu 99,9 % (Anteil der Fondsgesellschaft am Kapital der Objektgesellschaft), es sei denn, der Kreis Bergstraße hätte den Eintritt der Ereignisse zu vertreten.

Die laufenden Erhaltungs- und Unterhaltskosten einschließlich Reparaturen und Schönheitsreparaturen werden im Rahmen des Immobilen-Leasing-Vertrages durch den Leasingnehmer getragen.

## III. Geschäftsverlauf

Für 2007 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 403 ausgewiesen, der auf leasingtypische Anlaufsverluste zurückzuführen ist.

Die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft entspricht dem Kalkulationsverlauf (im Wesentlichen Mieteinnahmen, Abschreibungen sowie Zinsaufwendungen beinhaltend), der bei der Gründung der Gesellschaft im Hinblick auf ihre Ausrichtung als Immobilien-Leasinggesellschaft zu Grunde gelegt war.

## IV. Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Das Leasingobjekt ist langfristig mit dem Recht der Untervermietung vermietet. Da es sich beim Leasingnehmer um einen Kreis handelt, gehen wir von einer ordnungsgemäßen Erfüllung des Immobilien-Leasing-Vertrages aus, so dass die entstehenden Verluste durch spätere Gewinne teilweise kompensiert werden. Verbleibende Verluste können voraussichtlich bei der Veräußerung der Objekte im Rahmen des Ankaufsrechtes oder im Rahmen des Andienungsrechtes ausgeglichen werden.

Die bei der Ausübung des Ankaufsrechtes bzw. des Andienungsrechtes zu zahlenden Kaufpreise sind fest vereinbart, die Wertentwicklung des Grundbesitzes hat hierauf keinen Einfluss.

Die Zinssätze für die Fremdfinanzierungsmittel sind langfristig fest vereinbart. Sich nach dem Zinsfestschreibungszeitraum ergebende Änderungen im Zinsaufwand der Gesellschaft werden vertragsgemäß durch angepasste Mieten vom Kreis Bergstraße getragen. Ein Zinsänderungsrisiko besteht insoweit nicht.

Für den Fall des zufälligen ganzen oder teilweisen Untergangs des Leasingobjektes (soweit vom Leasingnehmer nicht zu vertreten), tritt die Deutsche Immobilien Leasing GmbH, Düsseldorf, als selbstschuldnerischer Bürge, in die bestehenden Verpflichtungen der ZERGUM KG ein.

Geschäftsvorfälle wesentlicher Art haben sich nach dem Bilanzstichtag nicht zugetragen.

Düsseldorf, im Juni 2008

Die Geschäftsführung

# Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss --bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang-- unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG, Düsseldorf, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2007 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses und Lageberichts nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Düsseldorf, den 11. Juni 2008

KPMG Deutsche Treuhand-Gesellschaft
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

KPMG DEUTSCHE TREUHAND-GESELLSCHAFT AKTIENGESELLSCHAFT WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
BERLIN

Eichelberg
Wirtschaftsprüfer

Wycisk-De Vilder
Wirtschaftsprüferin

# Jahresabschluss 2007

# Kreis Bergstraße

# Haushaltsrechnung 2007
# Feststellung des Ergebnisses

| | | |
|---|---|---|
| Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt | | 267.619.016,53 € |
| Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt | | 5.699.380,19 € |
| Summe Soll-Einnahmen | | 273.318.396,72 € |
| + Neue Haushaltseinnahmereste | | 3.158.195,39 € |
| ./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste | | 15.000,00 € |
| ./. Abgang alter Kasseneinnahmereste | | |
| Verwaltungshaushalt | 935.974,51 | |
| Vermögenshaushalt | 0,00 | 935.974,51 € |
| Summe bereinigte Soll-Einnahmen | | 275.525.617,60 € |
| Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt | | 312.183.521,69 € |
| Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt | | 7.510.571,10 € |
| (darin enthalten Überschuß nach § 40 Abs. 3 Satz 2 GemHVO) | 0,00 | |
| Summe Soll-Ausgaben | | 319.694.092,79 € |
| + Neue Haushaltsausgabereste | | |
| Verwaltungshaushalt | 489.400,00 | |
| Vermögenshaushalt | 1.587.190,00 | 2.076.590,00 € |
| ./. Abgang alter Haushaltsausgabereste | | |
| Verwaltungshaushalt | 15.738,07 | |
| Vermögenshaushalt | 255.185,52 | 270.923,59 € |
| ./. Abgang alter Kassenausgabereste | | - 3.091,97 € |
| Summe bereinigte Sollausgaben | | 321.502.851,17 € |
| Etwaiger Unterschied | | |
| Bereinigte Soll-Einnahmen | | |
| ./. Bereinigte Soll-Ausgaben | (Fehlbetrag) | - 45.977.233,57 € |

Aufgestellt:
Heppenheim, 17.07.2008

KREIS BERGSTRASSE
Der Kreisausschuss

Thomas Metz
Erster Kreisbeigeordneter