

# Haushaltsplan 2010

## - Inhaltsverzeichnis -

### Band I:

Haushaltssatzung.....	Seite	1
Vorbericht.....	Seite	3
Produktplan.....	Seite	33
Deckungsregeln.....	Seite	35
Budgetierungsrichtlinien.....	Seite	37
Gesamtergebnishaushalt.....	Seite	53
Auflistung der Sachkonten zu den Positionen des Gesamtergebnishaushaltes	Seite	54
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 2010 (Kreis Bergstraße).....	Seite	1
Anlage 1 – Finanzplanung.....	Seite	19
Anlage 2 – Investitionsprogramm.....	Seite	21
Anlage 3 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	Seite	24
Anlage 4 - Übersicht Verbindlichkeiten.....	Seite	25
Anlage 5 - Übersicht Rücklagen/Rückstellungen.....	Seite	26
Anlage 6 - Übersicht Fraktionsfördermittel.....	Seite	27
Anlage 7 - Übersichten über die Budgets.....	Seite	29
Anlage 8 – Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und Unternehmen an denen der Kreis mit mehr als 50 % beteiligt .....	Seite	37
Jahresabschluss 2008 (Kreis Bergstraße).....	Seite	177





Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim															I. Verwaltung - B. Arbeitnehmer							
Teilhaushalt	Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2010	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2009	Zahl der am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen				
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3					2	1	Azubi	
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung									5								5	5	4	9: 1 m. Zulage, 1 m. Sperrvermerk	
	Kreisstadtbüro u. Büro des Kreisausschusses																	1,5	2	2		
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement																	7	4,5	5,5	9: m. Zulage, 6: m. Zulage	
	Personalmanagement																	33,5	35,5	32,5	6: kw	
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste					2	2	2	1									27,5	25,5	25,5	8: kw, 6: 1 m. Zulage + 2 kw, 5: 1 kw	
	Controlling					1	1											2	2	1		
	Revision					1	1											3,5	3,5	3,5	11: kw	
	Frauenbeauftragte					1			0,5									1,5	1,5	1,5		
	Personalarzt			0,5		1	0,5	0,5										3	3	3		
	Kommunalaufsicht und Recht																	2,5	2,5	2,5		
	Ordnungs- und Gewerbesesen																	3	3	3		
	Straßenverkehrs-wesen																	31,5	30,5	30,5	6: 1 kw, 8: 1 kw	
	Finanz- und Rechnungswesen																	16,5	17,5	17,5	9: 0,5 kw	
	Ausländer- und Migrationsamt																	15,5	15,5	15	6: 1 m. Zulage + 1 kw, 9: 1 kw	
	Brand- und Katastrophenschutz																	7	7	7	6: 0,5 kw, 5: 0,5 kw	
	Veterinärwesen und Verbraucherschutz																	9,5	9,5	9,5		
	Schulabteilung																	9,5	9,5	9,5		
	Kreisvolkshochschule																	5,5	5,5	5,5		
	2 Schule und Kultur																					
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	Azubi					
	Stellenplan 2010 Seite 1			4	2	7	11	40,5	21		55,5	15			1	28	185	183	178,5			



Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim										I. Verwaltung		
Teil- haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Zahl der Stellen 2010			Zahl der Stellen 2009			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009			C.Zusammenstellung	Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt		
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung	6	5	11	5	5	10	4	4	8		
	Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses	2	1,5	3,5	2	2	4	2	2	4		
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement	3	7	10	2	4,5	6,5	2	5,5	7,5		
	Pressestelle				1		1	1		1		
	Personalmanagement	9	33,5	42,5	9	35,5	44,5	8	32,5	40,5		
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste	5,5	27,5	33	5,5	25,5	31	5,5	25,5	31		
	Controlling	1	2	3	1	2	3	1	1	2		
	Revision	15	3,5	18,5	16	3,5	19,5	16,5	3,5	20		
	Frauenbeauftragte		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	1,5		
	Personalarat	1	3	4	1	3	4	1	3	4		
	Kommunalaufsicht und Recht	6,5	2,5	9	7	2,5	9,5	6,5	2,5	9		
	Ordnungs- und Gewerbewesen	4	3	7	4	3	7	4	3	7		
	Straßenverkehrs-wesen	4,5	31,5	36	4,5	30,5	35	4,5	30,5	35		
	Finanz- und Rechnungswesen	14	16,5	30,5	13,5	17,5	31	13,5	17,5	31		
	Ausländer- und Migrationsamt	16	15,5	31,5	16	15,5	31,5	16	15	31		
	Brand- und Katastrophenschutz	2,5	7	9,5	3	7	10	3	7	10		
	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	6,5	9,5	16	6,5	9,5	16	6	9,5	15,5		
	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		
	2 Schule und Kultur											
<b>Summe</b> I.Verwaltung Seite 1		<b>100,5</b>	<b>185</b>	<b>285,5</b>	<b>101</b>	<b>183</b>	<b>284</b>	<b>98,5</b>	<b>178,5</b>	<b>277</b>		

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim												I. Verwaltung	
Teil-haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Zahl der Stellen 2010			Zahl der Stellen 2009			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009			C.Zusammenstellung		
		Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen		
3 Soziales und Jugend	Jugendamt	21	64	85	21	63	84	21	63	84			
	EB-Stelle Bensheim	1	4	5	1	4	5	1	4	5			
	EB-Stelle Lampertheim		5	5		5	5		4	4			
	Amt für Soziales	10	24	34	8	23,5	31,5	8	23,5	31,5			
	Hilfen für Jüdische Emigranten und Spätaussiedler		3	3		4	4		4	4			
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	3	12	15	3	14	17	3	12,5	15,5			
	Fachberatung Leben im Alter		1	1		1	1		1	1			
	Kreis seniorenbeitrag		1	1		1	1		1	1			
	Gesundheitsamt	6	28,5	34,5	6	29,5	35,5	6	29,5	35,5			
	4 Gesundheit und Sport												
5 Gestaltung der Umwelt	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)		2,5	2,5		1,5	1,5		1,5	1,5			
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz	8	11,5	19,5	8,5	13	21,5	8,5	13	21,5			
	UNESCO-Geopark	1		1	1		1	1		1			
	Bauaufsicht und Bauleitplanung	5,5	29	34,5	5	29,5	34,5	5	29	34			
	Wasser- und Naturschutz	7,5	10,5	18	6,5	10	16,5	6,5	10	16,5			
Eigenbetriebe	Gebäudewirtschaft	4		4	3		3	3		3			
	Neue Wege	6,5	10	16,5	9	10	19	9	10,5	19,5			
	Rettenungsamt	1		1	1		1	1		1			
Summe I. Verwaltung Seite 1		100,5	185	285,5	101	183	284	98,5	178,5	277			
Summe I. Verwaltung Seite 2		74,5	206	280,5	73	209	282	73	206,5	279,5			
I. Verwaltung Gesamt		175	391	566	174	392	566	171,5	385	556,5			

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 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 Stellenpla n 2010	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2009	Zahl der am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2								
	<b>Grundschulen, Hauptschulen und Realschulen</b>																
	Absteinach, Steinachtalschule	0,5												0,5	0,5	0,5	
	Bensheim, Hensbergerschule	1												1	1	1	
	Joseph-Heckler-Schule	1												1	1	1	
	Stadtteil Auerbach	1												1	1	1	
	Schillerschule	1												1	1	1	
	Schloßbergerschule	1												1	1	1	8: 0,5 kw
	Stadtteil Fehlheim			0,5										0,5	0,5	0,5	
	Carl-Orff-Schule													0,5	0,5	0,5	
	Grundschule Kappesgärten	0,5												1	1	1	
	Biblis Schule in den Weschnitzauen			1										1	1	1	
	Biblis																
	Ortsteile Nordheim u. Wattenheim, Steinerwaldschule, Grundschule des Kreises Bergstraße	0,5												0,5	0,5	0,5	
	Birkenau			1										1	1	1	
	Sonnenruhenschule																
	Langenbergerschule	1												1	1	1	
	Ortsteil Nieder-Liebersbach	0,5												0,5	0,5	0,5	
	Bürstadt																
	Schillerschule	1												1	1	1	
	Stadtteil Bobstadt																
	Astrid-Lindgren-Schule	0,5												0,5	0,5	0,5	
	Einhausen, Schule an der Weschnitz			1										1	1	1	
	Fürth																
	Müller-Guttenbrunn-Schule	1												1	1	1	
	Ortsteil Erlenbach/ R.-Mitteltchern, Schule Am Katzenberg	0,5												0,5	0,5	0,5	
	Gorxheimetal-Trösel																
	Daumbergschule	0,5												0,5	0,5	0,5	
	Grasellenbach OT Wahlen																
	Ulfenbachtalschule			0,5										0,5	0,5	0,5	
	Groß-Rohrheim																
	Lindenhofschule			0,5										0,5	0,5	0,5	
	<b>Stellenplan 2010</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2Ü</b>	<b>2</b>					<b>15</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	
	<b>- Blatt 1 -</b>	<b>10,5</b>		<b>4,5</b>													

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 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 am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2009	Zahl der Stellen nach dem Stellenpla n 2010	Vermerke, Erläuterungen		
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2								
2 Schule und Kultur	<b>Grundschulen, Hauptschulen und Realschulen</b>																
	Heppenheim	1													1	1	
	Konrad-Adenauer-Schule			0,5											0,5	0,5	
	Nibelungenschule			0,5											0,5	0,5	
	Schloßschule														1	1	
	Martin-Buber-Schule	1															
	HP-Stadteil-Kirschhausen																
	Eichendorff-Schule			0,5											0,5	0,5	
	Hirschhorn Neckartalschule	0,5													0,5	0,5	
	Lampertheim																
	Alfred-Delp-Schule	1,5													1,5	1,5	
	Schillerschule														1	1	
	Goetheschule	1													1	1	
	Pestalozzischule														1	1	
	Stadteil Hofheim			1											1	1	
	Nibelungenschule	1													1	1	
	Lautertal														1	1	
	Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule			1											1	1	
	Ortsteil Reichenbach Felsenmeerschule			0,5											0,5	0,5	
	Lindenfels			0,5											0,5	0,5	
Carl-Orff-Schule																	
Lorsch																	
Werner-v.-Siemens-Schule			1											1	1		
Wingertsberg-Schule	1													1	1		
Mörtenbach																	
Schloßhofschule	1													1	1		
Neckarsteinach																	
Freiherr-v.-Stein-Schule	1													1	1		
<b>Stellenplan 2010 - Blatt 2-</b>		<b>8</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2Ü</b>	<b>2</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>				
		<b>9</b>		<b>6,5</b>													

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 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 am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2009	Zahl der Stellen nach dem Stellenpla n 2010	Vermerke, Erläuterungen			
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2									
	<b>Grundschulen, Hauptschulen und Realschulen</b>																	
25 Schule und Kultur	Rimbach																	
	Brüder-Grimm-Schule	0,5													0,5	0,5		
	Dietrich-Bonhoeffer-Schule	1													1	1		
	Ortsteil Zotzenbach, Waldhufenschule	0,5													0,5	0,5		
	Viernheim Schillerschule	0,5													0,5	0,5		
	Friedrich-Fröbel-Schule																	
	Nibelungenschule	1							1,5						1,5	1,5		
	Goetheschule	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	
	Eugen-Bachmann-Schule									1					1	1	1	
	Zwingenberg Melibokussschule	0,5													0,5	0,5	0,5	
<b>Stellenplan 2010 - Blatt 3-</b>		<b>8</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2Ü</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>8,5</b>					
		<b>5</b>																

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 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 Stellenpla n 2010	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2009	Zahl der am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen			
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2									
	<b>Gymnasien</b>																	
2 Schule und Kultur	Bensheim	1,5																
	Altes Kurfürstliches Gymnasium			1														
	Goethe-Gymnasium	2																
	Heppenheim	2																
	Starkenburg-Gymnasium																	
	Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)			0,5														
	Lampertheim	2																
	Lessing-Gymnasium																	
	Rimbach	2,5																
	Martin-Luther-Schule	1,5																
Wald-Michelbach																		
Überwald-Gymnasium																		
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2									
	<b>Stellenplan 2010</b>	<b>11,5</b>		<b>2,5</b>											<b>14</b>			
	<b>- Blatt 4-</b>																	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 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 am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2009	Zahl der Stellen nach dem Stellenpla n 2010	Vermerke, Erläuterungen		
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2								
	<b>Berufliche Schulzentren</b>																
	Bensheim																
	Heinrich-Metzendorf-Schule, Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	3												3	3		
	Bensheim	1		1,5										2,5	2,5		
	Karl-Kübel-Schule																
	Lampertheim																
	Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	1,5												1,5	1,5		
	<b>Schulen für Lernhilfe</b>																
	Bensheim	0,5												0,5	0,5		
	Kirchbergschule																
	Seebergschule	1										1		2	2		
	Heppenheim													0,5	0,5		
	Siegfriedschule			0,5													
	Lampertheim													0,5	0,5		
	Biedensandschule			0,5													
	Mörlenbach													0,5	0,5		
	Weschnitzschule	0,5												0,5	0,5		
	Viernheim																
	Albert-Schweitzer-Schule	0,5												0,5	0,5		
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2					11,5	11,5		
	<b>Stellenplan 2010</b>	8		2,5					1					11,5	11,5		
	<b>- Blatt 5-</b>																

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 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 Stellenpla n 2010	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2009	Zahl der am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Gesamtschulen</b>												
2 Schule und Kultur	Bensheim Geschwister-Scholl-Schule			2,5						2,5	2,5	2,5	
	Bürrstadt Erich-Kästner-Schule	2								2	2	2	
	Fürth Heinrich-Böll-Schule	1		0,5						1,5	1,5	1,5	
	Viernheim Alexander-v-Humboldt-Schule	1,5		0,5						2	2	2	
	Stellenplan 2010 - Blatt 6-	4,5		3,5						8	8	8	
	Stellenplan 2010 - Blatt 1-5-	44		20						65	65	63,5	
	Stellenplan 2010 Gesamt	48,5		23,5						73			
	Stellenplan 2009	33,5		37	1,5						73		
	Zahl d. am 30.06.2009 tatsächlich besetzten Stellen	33		36	1,5							71,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim						II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009	
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt
	<b>Grundschulen, Hauptschulen und Realschulen</b>						
	Absteinach, 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	1	1	1	1	1	1
	Schillerschule	1	1	1	1	0,5	0,5
	Schloßbergschule						
	Stadtteil Fehlheim	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Carl-Orff-Schule						
	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.-Mittelechtern, 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
	<b>Zusammenstellung - 1 - Summe</b>	15	15	15	15	14	14

2 Schule und Kultur

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009	C.Zusammenstellung	
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt		Arbeitnehmer	gesamt
	<b>Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen</b>							
	Heppenheim	1	1	1	1	1	1	
	Konrad-Adenauer-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Nibelungenschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Schloßschule	1	1	1	1	1	1	
	Martin-Buber-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	HP-Stadtteil-Kirschhausen	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Eichendorff-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Hirschhorn Neckartalschule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Lampertheim	1	1	1	1	1	1	
	Alfred-Delp-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Schillerschule	1	1	1	1	1	1	
	Goetheschule	1	1	1	1	1	1	
	Pestalozzischule	1	1	1	1	1	1	
	Stadtteil Hofheim	1	1	1	1	1	1	
	Nibelungenschule	1	1	1	1	1	1	
	Lautertal	1	1	1	1	1	1	
	Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Ortsteil Reichenbach	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Felsenmeerschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Lindenfels	1	1	1	1	1	1	
	Carl-Orff-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Lorsch	1	1	1	1	1	1	
	Werner-v.-Siemens-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Wingertsberg-Schule	1	1	1	1	1	1	
	Mörtenbach	1	1	1	1	1	1	
	Schloßhofschule	1	1	1	1	1	1	
	Neckarsteinach	1	1	1	1	1	1	
	Freiherr-v.-Stein-Schule	1	1	1	1	1	1	
	<b>Zusammenstellung - 2 - Summe</b>	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	15,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim						II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009	
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt
2 Schule und Kultur	<b>Grundschulen, Hauptschulen und Realschulen</b>						
	Rimbach	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Brüder-Grimm-Schule	1	1	1	1	1	1
	Dietrich-Bonhoeffer-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Ortsteil Zotzenbach, Waldhufenschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Viernheim	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Schillerschule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
	Friedrich-Fröbel-Schule	1	1	1	1	1	1
	Nibelungenschule	1	1	1	1	1	1
	Goetheschule						
	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
<b>Zusammenstellung - 3 - Summe</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>8,5</b>	<b>8,5</b>	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009		C.Zusammenstellung Erläuterungen
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	
	<b>Gymnasien</b>							
2 Schule und Kultur	Bensheim	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Altes Kurfürstliches Gymnasium							
	Goethe-Gymnasium	2	2	2	2	2	2	
	Heppenheim	2	2	2	2	2	2	
	Starkenburg-Gymnasium							
	Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim	2	2	2	2	2	2	
	Lessing-Gymnasium							
	Rimbach	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	
	Martin-Luther-Schule Wald-Michelbach Überwald-Gymnasium	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
<b>Zusammenstellung - 4 - Summe</b>		14	14	14	14	14	14	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil-haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009	C.Zusammenstellung	
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt		Arbeitnehmer	gesamt
2 Schule und Kultur	<b>Berufliche Schulzentren</b>							
	Bensheim							
	Heinrich-Metzendorf-Schule, Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	3	3	3	3	3	3	
	Bensheim							
	Karl-Kübel-Schule	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Lampertheim							
	Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	<b>Schulen für Lernhilfe</b>							
	Bensheim							
	Kirchbergschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Seebergschule	2	2	2	2	2	2	
	Heppenheim	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Siegfriedschule							
	Lampertheim	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Biedensandschule							
	Mörlenbach	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Weschnitzschule							
Viernheim	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
Albert-Schweitzer-Schule								
<b>Zusammenstellung - 5 - Summe</b>		11,5	11,5	11,5	11,5	11,5	11,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009 gesamt	C.Zusammenstellung Erläuterungen
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt		
	<b>Gesamtschulen</b>						
2 Schule und Kultur	Bensheim	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Geschwister-Scholl-Schule						
	Bürstadt	2	2	2	2	2	
	Erlich-Kästner-Schule						
	Fürth	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Heinrich-Böll-Schule						
Viernheim	2	2	2	2	2		
Alexander-v-Humboldt-Schule							
<b>Zusammenstellung - 6 - Summe</b>		8	8	8	8	8	
<b>Zusammenstellung - 1-5 - Summe</b>		65	65	65	65	63,5	
<b>Zusammenstellung - 1-6 - Gesamt</b>		73	73	73	73	71,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2010 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim										Verwaltung und Schulen C.Zusammenstellung	
Bereich	Zahl der Stellen 2010			Zahl der Stellen 2009			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009			Erläuterungen	
	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt		
<b>Gesamt</b>											
<b>II. Schulen</b>											
<b>Gesamt</b>											
<b>I. Verwaltung</b>	175	391	566	174	392	566	171,5	385	556,5		
<b>TOTAL</b>	175	464	639	174	465	639	171,5	456,5	628		

Anmerkung:

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

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

**Anlage 1a: Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2010 bis 2013**  
**Ergebnishaushalt - Beträge in T€**

		2009	2010	2011	2012	2013
Pos.	Bezeichnung					
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89	104	90	90	90
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.442	6.371	6.500	6.600	6.700
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.284	4.211	4.200	4.200	4.200
4	Erträge aus Kreisumlage	98.727	87.075	89.445	97.450	105.880
5	Erträge aus Schulumlage	49.032	51.129	54.200	54.200	54.200
6	Erträge aus Transferleistungen	79.215	80.303	80.290	78.890	76.890
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	27.562	26.662	27.090	27.190	27.190
8	Erträge aus Schlüsselzuweisungen	31.227	24.713	25.730	25.900	26.010
9	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.364	3.061	3.200	3.200	3.200
10	Sonstige ordentliche Erträge	185	123	200	200	200
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>299.127</b>	<b>283.752</b>	<b>290.945</b>	<b>297.920</b>	<b>304.560</b>
12	Personalaufwendungen	30.934	31.143	32.100	32.700	33.400
13	Versorgungsaufwendungen	4.403	3.759	3.835	3.910	3.990
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.406	25.343	25.500	25.400	25.400
15	Abschreibungen	3.867	4.912	5.520	5.620	5.720
16	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	44.735	45.578	43.400	43.400	43.400
17	Krankenhausumlage	4.444	4.604	4.790	5.030	5.300
18	LWV-Umlage	34.569	38.138	39.670	41.700	43.840
19	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	471	462	500	500	500
20	Transferaufwendungen	150.365	156.878	157.660	154.860	151.860
21	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7	8	10	10	10
<b>22</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>304.201</b>	<b>310.825</b>	<b>312.985</b>	<b>313.130</b>	<b>313.420</b>
<b>23</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-5.074</b>	<b>-27.073</b>	<b>-22.040</b>	<b>-15.210</b>	<b>-8.860</b>
24	Finanzerträge	303	389	300	300	300
25	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.510	9.217	10.600	11.800	12.800
<b>26</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-5.207</b>	<b>-8.828</b>	<b>-10.300</b>	<b>-11.500</b>	<b>-12.500</b>
<b>27</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.281</b>	<b>-35.901</b>	<b>-32.340</b>	<b>-26.710</b>	<b>-21.360</b>
28	Außerordentliche Erträge	1.981	53	500	500	500
29	Außerordentliche Aufwendungen	4.777	1.068	1.500	1.500	1.500
<b>30</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.796</b>	<b>-1.015</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-13.077</b>	<b>-36.916</b>	<b>-33.340</b>	<b>-27.710</b>	<b>-22.360</b>

**Anlage 1b: Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2010 bis 2013**  
**Finanzhaushalt - Beträge in T€**

Pos.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
1	Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushalts	-13.077	-36.916	-33.340	-27.710	-22.360
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögenswerte des Anlagevermögens	4.852	4.912	5.520	5.620	5.720
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen	-2.364	-3.061	-3.200	-3.200	-3.200
4	+/- Zunahme/Abnahme Rückstellungen	817	77	100	100	100
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	3.658	900	1.000	1.000	1.000
6	+/- sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	0
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aLL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aLL sowie anderer Passiva die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.114</b>	<b>-35.088</b>	<b>-30.920</b>	<b>-25.190</b>	<b>-19.740</b>
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.249	15.495	1.380	1.380	1.380
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen d. Sachanlagevermögens u. immateriellen Vermögens	5	5	5	5	5
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Vermög.	-37.915	-24.334	-4.101	-2.103	-1.856
	<i>(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüssen)</i>	-31.276	-20.155	-1.659	-238	-13
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	524	521	520	520	520
	<i>(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>	524	521	520	520	520
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-731	-590	-660	-660	-660
	<i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>	-500	-500	-500	-500	-500
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.868</b>	<b>-8.903</b>	<b>-2.856</b>	<b>-858</b>	<b>-611</b>
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen	272.325	310.063	297.370	289.208	284.522
	<i>(davon: Kreditaufnahmen für Kassenkredite)</i>	261.000	298.000	293.800	288.350	283.300
	<i>(davon: Kreditaufnahmen für Umschuldungen)</i>	3.458	3.160	715	0	611
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-256.083	-266.257	-264.515	-263.500	-264.111
	<i>(davon: Tilgungen für Kassenkredite)</i>	-250.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
	<i>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)</i>	-3.458	-3.160	-715	0	-611
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>16.242</b>	<b>43.806</b>	<b>32.855</b>	<b>25.708</b>	<b>20.411</b>
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres</b>	<b>1.260</b>	<b>-185</b>	<b>-921</b>	<b>-340</b>	<b>60</b>
<b>20</b>	<b>Voraussichtl. Finanzmittelbestand am Anfang d. Haushaltsjahres</b>	<b>585</b>	<b>1.845</b>	<b>1.661</b>	<b>740</b>	<b>400</b>
<b>21</b>	<b>Voraussichtl. Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.845</b>	<b>1.661</b>	<b>740</b>	<b>400</b>	<b>460</b>
	<b>Kassenkreditbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-165.100</b>	<b>-203.100</b>	<b>-236.900</b>	<b>-265.250</b>	<b>-288.550</b>

**Investitionsprogramm 2010 - 2013**
**5 b U Y &**

Kreisverwaltung Bergstrasse

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2010	VE	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013
<b>1070 - IT Management</b>							
2008INV026	IT-Management/ Büromaschinen, Organisationsmittel		-95.000		-100.000	-100.000	-100.000
2010INV001	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2009INV014	Lizenzen, DV-Software		-135.000		-100.000	-100.000	-100.000
<b>1081 - Zentrale Dienste</b>							
2008INV028	Zentrale Dienste/ Büromöbel und sonstige Ausstattung		-100.000		-50.000	-50.000	-50.000
2010INV002	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-35.000		-25.000	-25.000	-25.000
2008INV118	Regalsystem Archiv	-100.000					
<b>1110 - Revision</b>							
2008INV098	Anschaffung Software für Revision	-60.000					
<b>1300 - Fleischhygiene</b>							
2010INV003	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
<b>1311 - Allg. Veterinärwesen</b>							
2010INV004	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
<b>1361 - Brandschutz und Katastrophenschutz</b>							
2008INV107	Zuschuss DLRG		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2008INV093	Funkgeräte und Meldeempfänger für Digitalfunk		-30.000				
2008INV094	Einsatzleitwagen für Kreisbrandinspektor	-60.000					
2009INV057	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-600		-600	-600	-600
2009INV068	Kauf Lautsprecheranlage für Bereitstellungsplatz		-5.000				
<b>2010 - Grundschulen</b>							
2008INV061	Grundschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
2010INV016	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				
<b>2021 - Kombinierte Schulformen</b>							
2009INV003	Kombinierte Schulformen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
2010INV017	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	-300.000	-110.000				
2008INV086	Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim, Sonstige Betriebsausstattung		-100.000				
2009INV032	Erich-Kästner-Schule Bürstadt; Einrichtung Mensa und Bibliothek	-70.000					
<b>2040 - Gymnasien</b>							
2008INV075	Gymnasien allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
2010INV018	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2008INV068	Goethe-Gymnasium Bensheim, Einrichtung	-400.000	-40.000				
2008INV069	AKG, Bensheim, Umbau und Einrichtung	-190.000	-60.000				
2008INV070	Starkenburger-Gymnasium Heppenheim, Einrichtung	-400.000	-160.000				
2008INV073	Martin-Luther-Schule Rimbach, Einrichtung				-80.000	-150.000	-80.000
2009INV005	Überwaldgymnasium / Eugen-Bachmann-Schule; Einrichtung Mensa	-60.000					
2008INV103	Zuschuss AMS, Viernheim	-3.236.000					
<b>2060 - Förderschulen</b>							
2008INV082	Förderschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2010INV019	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2008INV083	Förderschulen, Integrationsmaßnahmen		-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
2010INV022	Förderschulen (GWG)		-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
2008INV079	Seebergschule Bensheim, Neubau				-270.000		
2008INV104	Zuschuss Martinschule, Ladenburg	-4.565.000	-464.750	-1.000.000	-1.000.000		

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2010	VE	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013
<b>2070 - Berufliche Schulen</b>							
2008INV078	Berufliche Schulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2010INV020	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
2009INV006	Karl-Kübel-Schule Bensheim; Erweiterung, Mensa				-50.000	-200.000	-200.000
2009INV058	Berufliche Schulen Lampertheim; Sanierung/ Einrichtung Bestandsgebäude		-110.000				
2009INV059	Heinrich Metzendorf Schule Bensheim; Einrichtung Bistro				-50.000		
<b>2085 - Allgemeine Schulverwaltung</b>							
2008INV057	Medienausstattung		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
2008INV114	Zuschuss für den Bau von Wartehallen		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
2008INV117	1:1 Programm, Eigeninitiative der Schulgemeinden		-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
2010INV023	1:1 Programm (GWG)		-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
2009INV007	Ganztagsangebote; Einrichtung		-90.000		-90.000	-90.000	-90.000
2010INV021	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2010INV027	Projekt Familienfreundlicher Kreis		-80.000		-80.000	-80.000	-80.000
<b>2100 - KVHS</b>							
2010INV005	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
2009INV008	Büromaschinen, Organisationsmittel, DV- und Kommunikationsanlagen		-13.000		-13.200	-16.200	-13.000
2009INV009	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände				-1.000	-1.000	-1.000
2009INV010	Lizenzen		-1.000				-1.000
<b>3030 - Eingliederungshilfe für behinderte Menschen</b>							
2009INV036	Zuschuss Neubau Werkstatt, Lorsch	-325.000	-250.000				
<b>4011 - Gesundheitsprävention und -hilfen</b>							
2008INV021	Werkzeuge, Prüf- und Messeinrichtungen		-20.000				
2010INV015	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
2008INV105	Zuschuss Diakonisches Werk, Küche	-16.325					
<b>4020 - Gesundheitsschutz</b>							
2008INV101	Laborgeräte		-2.000				
2010INV024	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
<b>5040 - Geoinformationssystem GIS</b>							
2009INV013	Lizenzen		-15.500		-10.000	-10.000	
<b>5051 - Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung</b>							
2010INV025	Lizenzen		-50.000				
<b>5090 - Verwaltung der Kreisstraßen</b>							
2008INV002	Sonstige unbebaute Grundstücke (Ankauf)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2008INV005	Neubau K3, Stadt Lampertheim	-1.711.000					
2008INV006	Grunderwerb K3, Stadt Lampertheim	-140.000					
2008INV008	Ausbau der OD Rimbach, K8	-25.000	-250.000				
2008INV009	Verbreiterung und Ausbau der K11, freie Strecke	-130.000	-150.000			-300.000	-400.000
2008INV010	Ausbau der OD Hornbach, II. BA, K13	-480.000					
2008INV011	Neu- und Ausbau K24	-320.000					
2008INV012	Ausbau der OD Kocherbach, K28	-5.000	-15.000				
2008INV013	Ausbau der OD Hartenrod, K30	-5.000	-15.000				
2008INV015	Ausbau der K35		-20.000	-280.000	-280.000		
2008INV016	Ausbau der K38	-400.000					
2008INV017	Ausbau der K55/ K56	-794.000	-623.000				
2009INV033	K55, Ausbau zwischen Knoten und Raidelbach	-50.000	-50.000				
2009INV035	Beschaffung von neuen Straßeneinrichtungen		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2009INV056	Ausbau der K22, OD Zotzenbach	-50.000	-450.000				
2009INV063	K11, Ausbau OD Ober-Liebersbach	-40.000	-150.000	-400.000	-400.000		
2009INV064	K16, Ausbau Engstelle Ober-Flockenbach		-20.000				
2009INV066	K67, Ausbau Freie Strecke zwischen Schwanheim und Fehlheim, Fehlheim und Rodau und OD Rodau/Freie Strecke bis Zwingenberg	-100.000	-300.000				
2009INV067	K206, Ausbau OD Schlierbach und Freie Strecke		-20.000				
2009INV065	Zugänge bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten; Grunderwerb im Zuge von Baumaßnahmen, u.a. K55/K56		-150.000		-50.000	-50.000	-50.000
<b>5100 - ÖPNV</b>							
2008INV022	Investitionszuschüsse S Bahn-Rhein-Neckar	-429.900	-21.300		-3.800		

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2010	VE	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan 2013
2008INV023	Zuweisung zum Ausbau der Eisenal- und Schwarzbachtalbahn	-102.600	-28.800		-17.300		
2008INV025	Zuweisung zum Ausbau der 2. Stufe S-Bahn-Rhein-Neckar	-105.500	-410.500		-225.200	-225.200	
2010INV006	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2009INV011	Stadt Bensheim; Behindertengerechter Ausbau des Bahnhofes	-50.000	-100.000		-100.000	-50.000	
2009INV031	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss		-200.000	-200.000	-200.000		
2010INV026	Planungskostenanteil S-Bahn Rhein-Neckar; Konten Mannheim - Heidelberg		-40.900		-37.250	-37.250	-48.150
<b>5170 - Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>							
2008INV119	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Grunderwerb	-70.000	-50.000	-50.000	-50.000		
2009INV012	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss		-200.000	-200.000	-200.000		
<b>Sonderinvestitionsprogramm</b>							
2009INV041	AKG, Bensheim	-90.000					
2009INV042	Goethe-Gymnasium, Bensheim	-200.000					
2009INV043	Karl Kübel Schule, Bensheim	-90.000					
2009INV044	Schillerschule, Auerbach	-70.000					
2009INV045	Heinrich-Böll-Schule, Fürth	-130.000					
2009INV046	Starkenburger-Gymnasium, Heppenheim	-150.000					
2009INV047	Lessing-Gymnasium, Lampertheim	-140.000					
2009INV048	Alfred-Delp-Schule, Lampertheim	-130.000					
2009INV049	Werner-von-Siemens-Schule, Lorsch	-70.000					
2009INV050	Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach	-70.000					
2009INV051	Dietrich-Bonhoeffer-Schule, Rimbach	-70.000					
2009INV052	Alexander-von-Humboldt-Schule, Viernheim	-110.000					
2009INV054	Eugen-Bachmann-Schule, Wald-Michelbach	-80.000					
2009INV053	Überwald-Gymnasium, Wald-Michelbach	-160.000					
2009INV069	Zuweisung an Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft	-26.837.700	-18.425.300				
2009INV074	Zuweisung an die Kreiskrankenhaus gGmbH	-1.050.000					
<b>Gesamtsumme Investitionen</b>		<b>-44.588.025</b>	<b>-24.334.150</b>	<b>-2.130.000</b>	<b>-4.100.850</b>	<b>-2.102.750</b>	<b>-1.856.250</b>

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2009	2010	2011	2012	2013
1	2	3	4	5	6
2010			2.130		
2009		2.728	300		
2008	2.721	340			
<b>Summe:</b>	2.721	3.068	2.430	-	-
<u>Nachrichtlich</u>	7.868	8.903	1.552	676	1.677
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten im Haushalt 2010**  
 - 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2009	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2010	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2010
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten von</b>			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land	0	5.626	7.493
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	625	625	625
2.4 Zweckverbände und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt *	39.454	41.505	45.444
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>	40.079	47.756	53.562
<b>3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
3.1 Leasing	189	166	69
3.2 Sonstige			
<b>Summe</b>	189	166	69
<b><u>Nachrichtlich</u></b>			
<b>4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
4.1 Aus Krediten	93.061	109.755	128.637
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden<sup>1</sup></b>	4.904	4.913	4.711
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen<sup>2</sup></b>	255.591	251.819	247.163
<b>8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

\* Aus der Kreditermächtigung 2008 wurden 2.434.965 € ins Hj. 2009 übertragen.

<sup>1</sup> Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände

<sup>2</sup> Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

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

Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2010	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2010
1	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>		
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.2 Rücklage aus Überschüssen des ausserordentlichen Ergebnisses		
1.3 Zweckgebundene Rücklagen für Schulumlage	3.277,0	0,0
Pensionsrücklage	595,5	604,5
1.4 Sonderrücklagen	80,0	80,0
1.4.1 Stiftungskapital		
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen		
...     ...		
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>3.952,5</b>	<b>684,5</b>
<b>2. Rückstellungen</b>		
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	37.835,9	38.403,0
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	6.523,9	6.677,9
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	2.476,2	1.851,7
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 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	70,0	70,0
...     ...		
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>47.356,5</b>	<b>47.453,1</b>

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

	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2010 €	2009 €	2008 €
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO</b>	84.700	84.700	83.958,82
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 4.000,00 €)	28.000	28.000	28.000,00
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 700,00 €)	56.700	56.700	56.700,00
<b>2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen</b> (enthalten sind jeweils Personalkosten sowie Sachkosten ohne und für Öffentlichkeitsarbeit. Die Einzelpositionen sind nicht bezifferbar.)			
2.1 CDU-Fraktion (34)	27.800	27.800	27.058,82
2.2 SPD-Fraktion (28)	23.600	23.600	23.600,00
2.3 GRÜNE-Fraktion (6)	8.200	8.200	8.200,00
2.4 FWG-Fraktion (4)	6.800	6.800	6.800,00
2.5. FDP-Fraktion (4)	6.800	6.800	6.800,00
2.6 REP-Fraktion (3)	6.100	6.100	6.100,00
2.7 DIE LINKE-Fraktion (2)	5.400	5.400	5.400,00
<b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen:</b>  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).

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme</u> <u>2010</u>
1001	Dez. L, Steuerungsunterstützung und Büro Dez. L	51.355 €
1004	Frauenbeauftragte	6.795 €
1006	EU-Förderung, Dorf- und Regionalentwicklung, Denkmalschutz, Landwirtschaft	39.850 €
1008	Personalrat	18.600 €
1011	Kreistagsbüro und Büro des Kreis Ausschusses	283.240 €
1012	Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine	80.060 €
1013	Pressestelle	24.845 €
1014	Personalmanagement	137.100 €
1015	Organisation, EDV und zentrale Dienste	1.743.600 €
1016	Controlling	15.300 €
1017	Revision	55.950 €
1031	Schulabteilung	1.392.160 €
1041	ÖPNV	1.090.750 €
1062	Kommunalaufsicht und Recht	31.400 €
1063	Ordnungs- und Gewerbeswesen	12.015 €
1064	Straßenverkehrswesen	284.200 €
1133	Jugendamt	339.257 €
2065	Wasser- und Naturschutz	48.760 €
2140	Ausländer- und Migrationsamt	112.710 €
2151	Finanz- und Rechnungswesen	2.123.900 €
2181	Bauaufsicht und Bauleitplanung	131.485 €
2191	Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld	925.314 €
3101	Brand- und Katastrophenschutz	361.940 €
4150	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	777.850 €
4161	Gesundheitsamt	85.900 €
<b>Gesamt:</b>		<b>10.174.336 €</b>

**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
6061000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Gebäude und Aussenanlagen
6069000	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung
6081000	Reinigungsmaterial
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
6831000	Telekommunikationskosten
6910000	Mitgliedsbeiträge

<b><u>Kostenstelle</u></b>	<b><u>Bezeichnung</u></b>	<b><u>Budgetsumme 2010</u></b>
0001	Steinachtal - Grundschule Abtsteinach	12.035 €
0002	Hemsbergschule Bensheim	18.480 €
0003	Joseph-Heckler-Schule Bensheim	25.390 €
0004	Altes Kurfürstliches Gymnasium Bensheim	134.610 €
0005	Goethe-Gymnasium Bensheim	113.660 €
0006	Geschwister-Scholl-Schule Bensheim	135.840 €
0007	Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim	132.680 €
0008	Karl-Kübel-Schule Bensheim	133.840 €
0009	Kirchbergschule Bensheim	22.440 €
0010	Seebergschule Bensheim	37.230 €
0011	Schillerschule Bensheim-Auerbach	75.470 €
0012	Schloßbergschule Bensheim-Auerbach	21.080 €
0013	Carl-Orff-Schule Bensheim-Fehlheim	12.060 €
0014	Märkerwaldschule Bensheim-Gronau	9.000 €
0015	Schule in den Weschnitzauen Biblis	42.365 €
0016	Steinerwaldschule	18.420 €
0018	Sonnenuhrenscheule Birkenau	21.320 €
0019	Langenbergschule Birkenau	79.720 €
0020	Grundschule Birkenau-Nieder-Liebersbach	31.122 €
0021	Schillerschule Bürstadt	36.070 €
0022	Erich-Kästner-Schule Bürstadt	121.650 €
0023	Astrid-Lindgren-Schule Bürstadt-Bobstadt	13.620 €
0024	Schule an der Weschnitz	20.610 €
0025	Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth	42.485 €
0026	Heinrich-Böll-Schule Fürth	50.430 €
0027	Schule am Katzenberg	12.550 €
0028	Daumbergschule Gorxheimertal-Trösel	12.710 €
0029	Ulfenbachtalschule Grasellenbach-Wahlen	14.540 €
0030	Lindenhofschule Groß-Rohrheim	14.060 €
0031	Martin-Buber-Schule Heppenheim	79.300 €
0032	Schloßschule Heppenheim	17.010 €
0033	Nibelungenschule Heppenheim	22.010 €
0034	Konrad-Adenauer-Schule Heppenheim	25.380 €
0035	Siegfriedschule Heppenheim	12.970 €
0036	Starkenburger-Gymnasium Heppenheim	105.820 €
0037	Abendschule Heppenheim	18.190 €
0038	Christophorus-Schule Heppenheim-Hambach	11.370 €
0039	Eichendorffschule Heppenheim-Kirschhausen	12.260 €
0040	Neckartalschule Hirschhorn	13.462 €
0041	Schillerschule Lampertheim	21.960 €
0042	Goetheschule Lampertheim	30.250 €
0043	Pestalozzischule Lampertheim	19.203 €
0044	Lessing-Gymnasium Lampertheim	130.350 €
0045	Berufliche Schulen Lampertheim	80.230 €

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme 2010</u>
0046	Biedensandschule Lampertheim	53.090 €
0047	Alfred-Delp-Schule Lampertheim	76.220 €
0048	Nibelungenschule Lampertheim-Hofheim	22.270 €
0049	Seehofschule Lampertheim-Hüttenfeld	9.690 €
0050	Grundschule Lautertal-Elmshausen	11.104 €
0051	Mittelpunktschule Lautertal- Gadernheim	50.124 €
0052	Felsenmeerschule Lautertal-Reichenbach	12.764 €
0053	Carl-Orff-Schule Lindenfels	13.080 €
0054	Werner-von-Siemens-Schule Lorsch	78.670 €
0055	Wingertsbergschule Lorsch	25.660 €
0056	Schloßhofschule Mörlenbach	27.546 €
0057	Wesnitztalschule Mörlenbach	22.790 €
0058	Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach	33.214 €
0059	Brüder-Grimm-Schule Rimbach	18.694 €
0060	Dietrich-Bonhoeffer-Schule Rimbach	56.670 €
0061	Martin-Luther-Schule Rimbach	113.700 €
0062	Waldhufenschule Rimbach-Zotzenbach	11.240 €
0063	Schillerschule Viernheim	24.090 €
0064	Goetheschule Viernheim	19.220 €
0065	Nibelungenschule Viernheim	38.784 €
0066	Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim	63.242 €
0067	Albert-Schweitzer-Schule Viernheim	38.390 €
0068	Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim	106.903 €
0069	Adam-Karrillon-Schule Wald-Michelbach	22.130 €
0071	Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach	70.920 €
0072	Überwald-Gymnasium Wald-Michelbach	81.200 €
0073	Grundschule Unter-Schönmattenweg	9.680 €
0074	Melibokusschule Zwingenberg	17.040 €
0075	Grundschule in den Kappesgärten	13.840 €
<b>Gesamt:</b>		<b>3.157.217 €</b>

Übersicht über das Budget der Kreisvolkshochschule

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

	<b>Budgetsumme 2010</b>	
5006000	Privatrechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	500 €
5106000	Öffentlich-rechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	520.000 €
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	220.000 €
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden	4.100 €
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	6.000 €
	<b>Erträge gesamt:</b>	<b>750.600 €</b>
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	3.300 €
6011000	Lehr- u. Unterrichtsmittel	12.500 €
6051000	Strom	2.000 €
6052000	Gas	2.700 €
6056000	Wasser	800 €
6062000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten	200 €
6063000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	500 €
6081000	Reinigungsmaterial	200 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.200 €
6100000	Aufwendungen für bezogene Leistungen (Dozenten, Entgelte)	381.700 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätige	9.000 €
6163000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	3.600 €
6166000	Fremdinstandhaltung: Wartungskosten	10.500 €
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	
6173000	Fremdreinigung	500 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.100 €
6200001	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	172.125 €
6220001	Entgelte für andere Zeiten	57.375 €
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen	78.825 €
6324001	Sonstige Bezüge für andere Zeiten	26.275 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich	45.600 €
6460003	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	54.800 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	6.800 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	18.800 €
6611000	Abschreibungen auf Konzessionen u. a., Schutzrechte	300 €
6640000	Abschreibungen auf andere Anlagen, BGA	8.500 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.000 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	21.500 €
6710000	Leasing	11.300 €
6750000	Bankspesen	900 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung	1.200 €
6820000	Porto	14.300 €
6831000	Datenübertragungskosten	500 €
6832000	Telefon	2.800 €
6850000	Reisekosten	1.100 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Druck- und Werbungskosten)	32.500 €
6862000	Aufwendung für Gästebewirtung	1.400 €
6871000	Präsente bis 35,- €	500 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	2.000 €
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.400 €
6910000	Beiträge zu sonstigen Vereinigungen	3.800 €
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	107.000 €
7122000	Zuweisung für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) vom Kreis	7.300 €
	<b>Aufwendungen gesamt:</b>	<b>1.129.700 €</b>

Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Bensheim

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

	<b>Budgetsumme 2010</b>
5300000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	10.465 €
5309900 Andere sonstige Nebenerlöse	52 €
5410310 Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	45.505 €
5428000 Zusch. für ldf Zwecke von übrigen Bereichen	6.136 €
<b>Erträge gesamt:</b>	<b>62.158 €</b>
6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	3.410 €
6011000 Lehr- u. Unterrichtsmittel	205 €
6030000 Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	2.040 €
6051000 Strom	3.000 €
6052000 Gas	1.900 €
6056000 Wasser	700 €
6057000 Abwasser	500 €
6061000 Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Gebäude und Aussenanlagen	300 €
6062000 Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten	2.800 €
6063000 Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	2.485 €
6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	200 €
6081000 Reinigungsmaterial	750 €
6089000 übriger sonstiger Materialaufwand	200 €
6100000 Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.631 €
6162000 Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten	150 €
6163000 Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	450 €
6166000 Fremdinstandhaltung: Wartungskosten	250 €
6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	1.200 €
6173000 Fremdreinigung	2.000 €
6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500 €
6200001 Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	149.550 €
6220001 Entgelte für andere Zeiten	49.850 €
6300001 Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen	40.050 €
6324001 Sonstige Bezüge für andere Zeiten	13.350 €
6400001 AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich	43.900 €
6460003 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	27.800 €
6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.400 €
6470000 Zusatzversorgung Entgeltbereich	18.300 €
6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	32.300 €
6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.050 €
6820000 Porto und Versandkosten	250 €
6831000 Datenübertragungskosten	100 €
6832000 Telefonkosten	2.850 €
6850000 Reisekosten	767 €
6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	8.757 €
6909000 sonstige Versicherungsbeiträge	1.810 €
6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	757 €
<b>Aufwendungen gesamt:</b>	<b>437.512 €</b>

Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Lampertheim

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

	<b>Budgetsumme 2010</b>	
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	52 €
5410310	Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	33.337 €
5428000	Zusch. Für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	1.000 €
	<b>Erträge gesamt:</b>	<b>34.389 €</b>
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	1.500 €
6011000	Lehr- u. Unterrichtsmittel	819 €
6051000	Strom	750 €
6052000	Gas	6.660 €
6062000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: technische Anlagen in Betriebsbauten	300 €
6063000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	500 €
6081000	Reinigungsmaterial	1.000 €
6098000	übriger sonstiger Materialaufwand	1.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen, Dozenten, Entgelte	8.730 €
6161000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	750 €
6166000	Wartungskosten	1.830 €
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	912 €
6173000	Fremdreinigung	6.000 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.314 €
6200001	Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	229.950 €
6220001	Entgelte für andere Zeiten	76.650 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	56.000 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	26.000 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	35.429 €
6710000	Leasing	3.170 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.009 €
6820000	Porto und Versandkosten	350 €
6831000	Datenübertragungskosten	350 €
6832000	Telefonkosten	2.000 €
6850000	Reisekosten	4.735 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.400 €
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentationen	150 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	894 €
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	620 €
6909000	sonstige Versicherungsbeiträge	1.200 €
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	859 €
	<b>Aufwendungen gesamt:</b>	<b>474.831 €</b>

# Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne

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



# **Wirtschaftsplan**

**Wirtschaftsjahr**

**2010**

---

# 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 14.12.2009 folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2010 beschlossen:

## 1.

Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr **2010**

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	56.369.640,-- €
in den Aufwendungen auf	59.960.100,-- €
Jahresverlust	3.590.460,-- €

2. im Vermögensplan

in der Einnahme auf	47.840.500,-- €
in der Ausgabe auf	47.840.500,-- €

festgesetzt.

## 2.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2010 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

25.785.000,-- €

festgesetzt.

Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds

Abteilung B von 3.120.000,-- €

enthalten.

**3.**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für das Wirtschaftsjahr 2010 auf 14.973.000,-- € festgesetzt.

**4.**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die in diesem Zeitraum zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Wirtschaftsjahr 2010 auf 5.000.000,-- € festgesetzt.

**5.**

Es gilt die vom Kreistag mit dem Wirtschaftsplan am 14.12.2009 beschlossene Stellenübersicht.

Heppenheim, den 15.12.2009

Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft  
des Kreises Bergstraße

gez.  
Wilkes  
Landrat

# Vorbericht

## Erfolgsplan

Im Erfolgsplan sind eine Reihe von Veränderungen gegenüber 2009 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 NT 2009	Erläuterungen
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	- 50.000 €	Die kostenpflichtigen Ausschreibungsunterlagen werden zukünftig über den Staatsanzeiger verschickt. L-GB erwartet dafür keine Einnahmen mehr.
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	- 52.030 €	Die Sanierung der Melibokushalle Zwingenberg ist abgeschlossen und ein Sanierungsanteil der Stadt Zwingenberg ist in 2010 nicht mehr zu bezahlen. Darüber hinaus entfallen die Nebenkostenerstattungen für das Kreiskinderheim, das verkauft wurde.
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	- 750.000 €	Die Rückstellung für das Grundsteuerrisiko (Sale and lease back) wird in 2009 aufgelöst.
Andere sonstige betriebliche Erträge	- 108.100 €	Der Ansatz wird den zu erwarteten Erträgen aus Erdgassteuerrückerstattungen, Guthaben von Energieversorgern sowie sonstige Erstattungen angepasst.
Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen	+ 2.215.769 €	Die Erhöhung der Finanzzuweisung resultiert im Wesentlichen aus einem höheren Zinsaufwand und den in den Schulbudgets bisher veranschlagten Bewirtschaftungskosten, (Reinigung, Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser, Müllentsorgung, Pflege der Außenanlagen) die jetzt im Wirtschaftsplan veranschlagt werden.
Sonderinvestitionsprogramm – Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	- 6.315.400 €	Für das Sonderinvestitionsprogramm erhält der Eigenbetrieb einen Zuschuss in Höhe der Aufwendungen für Instandhaltung an Schulen.
Erträge aus Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	0 €	Da Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 3.414.050 € zu keinem Geldfluss führen, wird der jeweils anstehende Lösungsbetrag lediglich nachrichtlich bei den Erläuterungen aufgeführt.
Zinsen Sale and lease back	+ 150.620 €	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 NT 2009	Erläuterungen
Gas	- 76.066 €	Veranschlagt ist der Wenigerbedarf auf Grund von erwarteten Preissenkungen.
Strom	+ 45.890 €	Für Zubauten, Ausstattung der Schulen mit technischen Anlagen und Medien steigt der Strombedarf. Zudem ist mit Preissteigerungen gegenüber 2009 zu rechnen.
Fernwärme	- 423.206 €	Veranschlagt ist der Wenigerbedarf der Fernwärme auf Grund von erwarteten Preissenkungen.
Heizöl	- 26.346 €	Ölheizungen werden gegen Gas und Holzheizungen ausgetauscht, wenn es erforderlich, notwendig und wirtschaftlich sinnvoll ist. Zudem ist der Ansatz dem niedrigerem Ölpreis angepasst worden.
Holzpellets	+ 67.352 €	Wegen neuen Heizungsanlagen wird mehr Holz zum Heizen benötigt.
Wasser / Abwasser	+ 363.000 €	Ab 2010 werden die in den Schulbudgets bisher veranschlagten Wasser- und Abwasseransätze im Wirtschaftsplan übernommen.
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	- 5.276.554 €	Veranschlagt sind die für 2010 geplanten Instandhaltungen an Schulen und Verwaltungsgebäuden.
Sonderinvestitionsprogramm – Fremdinstandhaltung	- 6.315.400 €	Für das Sonderinvestitionsprogramm werden an verschiedenen Schulen Instandhaltungen in Höhe von 10,625 Mio € vorgenommen. Gegenüber dem NT 2009 verringert sich der Ansatz entsprechend.
Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	- 150.000 €	Anpassung an den Haushaltsvollzug 2009.
Wartungskosten	+ 100.000 €	Wegen Zubauten erhöhen sich die Wartungskosten.
Aufwendungen für Fremdentorgung	+ 326.500 €	Ab 2010 werden die in den Schulbudgets bisher veranschlagten Ansätze für Müllentsorgung im Wirtschaftsplan übernommen.
Fremdreinigung	+ 4.520.750 €	Ab 2010 werden die in den Schulbudgets bisher veranschlagten Ansätze für die Reinigung im Wirtschaftsplan übernommen.
Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	+ 375.800 €	Veranschlagt sind Softwarepflegekosten, anteilige Hausmeisterkosten für nicht kreiseigene Turnhallen und voraussichtliche Nebenkostenabrechnungen für die Nutzung von Hallen sowie die Pflege der Außenanlagen an Schulen, die ab 2010 bei L-GB veranschlagt sind.
Personalkosten	+261.000 €	Der Mehrbedarf resultiert aus: - der Tarifierhöhung bei den Beschäftigten von 2% - der Anpassung der Dienstbezüge für die Beamten von 1,2% ab März 2010. - der Einstellung von 2 zusätzlichen Techn. Angestellten sowie 1 Sachbearb. (50%) bedingt durch die Umsetzung des Konjunkturpaketes. - der Einrechnung des tariflichen Leistungsentgelts für die Beschäftigten gem. § 18 TVöD in Höhe von 12% des vorauss. Tabellenentgeltes des Monats September 2010.
Abschreibungen	+ 310.000 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter.
Abschreibungen aus Sonderinvestitionsprogramm	+ 80.000 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter aus dem Sonderinvestitionsprogramm.
Leasingrate Sale-	+ 490.120 €	Veranschlagt ist die Leasingrate an die Deutsche Bank

and-lease-back Geschäft		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	+ 100.000 €	In der Sitzung der Betriebskommission am 23.09.09 wurde beschlossen, Evaluationsuntersuchungen beim Eigenbetrieb durchzuführen.
Bankzinsen	+ 650.000 €	Der Mehraufwand resultiert aus erhöhtem Volumen aus Krediten vom Kreditmarkt. Für bestehende Kredite werden Zinsaufwendungen in Höhe von 2,1 Mio € und für neue Kredite werden Zinsaufwendungen in Höhe von 1,1 Mio € veranschlagt.
Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	+ 29.000 €	Aufgrund der Auflösung von Ansparraten für Darlehen mit verkürzter Ansparzeit ergibt sich der Mehraufwand.

## Vermögensplan

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

<b>Einnahmen</b>	<b>Veränderung gegenüber NT 2009</b>	<b>Erläuterungen</b>
Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	+ 659.500 €	Veranschlagt ist der Tilgungszuschuss über 2,78 Mio €. Mit dem Tilgungszuschuss wird die nicht durch Abschreibung gedeckte Finanzierung der Tilgungen und der Kreditbeschaffungskosten sichergestellt. Zusätzlich wurde der Überschuss des Jahres 2008 mit 260.000 € berücksichtigt.
Zunahme ./ Abnahme von Verbindlichkeiten (Sonderbeiträge)	- 202.000 €	In Zukunft werden die Sonderbeiträge (Kreditbeschaffungskosten) beim Tilgungszuschuss veranschlagt.
Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	+ 3.277.000 €	Ab 2010 wird die Auflösung der Sonderposten nicht mehr von den Zuführungen der Sonderposten abgezogen, da die Auflösungsbeträge zahlungsunwirksam sind. Veranschlagt ist die Schulbaupauschale über 3,9 Mio €. Zudem wurde in der Sitzung der Betriebskommission am 23.09.2009 beschlossen, im Wirtschaftsplan die Baukostenbeteiligung der Gemeinde Fürth an der Schulturnhalle der Müller-Guttenbrunn-Schule in Höhe von 1 Mio € einzustellen. Im Jahr 2010 erhält der Eigenbetrieb den Baukostenanteil für die Sporthalle an der Wingertsbergschule in Höhe von 1 Mio €.
Zuführung zu Sonderposten für Sonderinvestitionsprogramm	- 2.097.000 €	Für das Sonderinvestitionsprogramm erhält der Eigenbetrieb einen Zuschuss in Höhe der Ausgaben für die Anlagen in Bau.
Abschreibungen	+ 390.000 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter (für Anlagen in Bau 310 t € sowie Anlagen in Bau SIP 80 t €).
Erlöse aus Anlageabgängen	-160.000 €	Es wird weniger Verkaufserlös aus Anlagenabgängen im Jahr 2010 erwartet.
Kredite von Dritten	2.269.000 €	Die Anpassung des Kreditbedarfs erfolgt aufgrund der eingetretenen Veränderungen.

<b>Ausgaben</b>	<b>Veränderung gegenüber NT 2009</b>	<b>Erläuterungen</b>
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Schulen	+ 5.238.000 €	Die Veränderungen ergeben sich aufgrund der gemäß Baufortschritt im Investitionsprogramm veranschlagten Mittel.
Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Sonderinvestitionsprogramm	- 2.097.000 €	Die Veränderungen resultieren aufgrund der veranschlagten Baumaßnahmen aus dem Sonderinvestitionsprogramm im Jahr 2010. Im Investitionsprogramm sind die einzelnen Maßnahmen veranschlagt.
Grunderwerb	- 140.000 €	Im Jahr 2010 ist kein Grunderwerb geplant.
Tilgung von Krediten	+ 1.200.000 €	Die Veränderung resultiert aus Kreditneuaufnahmen.
Kreditbeschaffungskosten	- 44.500 €	Veranschlagt ist der Saldo aus den Sonderbeiträgen und den Ansparraten.

# 1. Erfolgsplan

Sach- konten	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz NT 2009	mehr (+) weniger (-)
	<b>Erträge</b>			
	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>			
5003001	Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäuden und Räumen	462.750	447.780	14.970
	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>			
5100001	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	0	50.000	-50.000
	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
5300001	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	248.870	300.900	-52.030
	<b>Sonstige Nebenerlöse</b>			
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistungen	150.000	150.000	0
5380000	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	750.000	-750.000
	<b>Andere sonstige betriebliche Erträge</b>			
5390001	Andere sonstige betriebliche Erträge	290.200	398.300	-108.100
	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>			
5425000	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	32.813.050	30.597.281	2.215.769
5425099	Sonderinvestitionsprogramm - Zuschüsse von verbundenen Unternehmen	10.625.300	16.940.700	-6.315.400
	<b>Erträge Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich</b>			
5469000	Erträge aus Auflösung Sonderposten über 3.414.050 € *)	0	0	0
	<b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b>			
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	20.000	-20.000
	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
	<b>Bankzinsen</b>			
5710003	Zinsen Sale-and-lease-back	11.779.470	11.628.850	150.620
	<b>Summe Erträge</b>	<b>56.369.640</b>	<b>61.283.811</b>	<b>-4.914.171</b>

\*) nicht zahlungswirksamer Ertrag

Sach- konten	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz NT 2009	mehr (+) weniger (-)
	<b><u>Aufwendungen</u></b>			
	<b>Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit</b>			
6010001	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	5.000	5.000	0
	<b>Energie, Wasser, Abwasser</b>			
6051001	Strom	1.469.390	1.423.500	45.890
6052000	Gas	2.246.534	2.322.600	-76.066
6053000	Fernwärme	628.194	1.051.400	-423.206
6054000	Heizöl	557.854	584.200	-26.346
6055000	Holzpellets, Holzhackschnitzel, Stückholz	154.352	87.000	67.352
6056000	Wasser	170.000	50.000	120.000
6057000	Abwasser	313.000	70.000	243.000
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
6100001	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	25.000	25.000	0
6161001	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	5.374.000	10.650.554	-5.276.554
6161099	Sonderinvestitionsprogramm - Fremdinstandhaltung	10.625.300	16.940.700	-6.315.400
6162000	Instandhaltung von techn. Anlagen in Betriebsbauten	100.000	250.000	-150.000
6166000	Wartungskosten	450.000	350.000	100.000
	<b>Sonstige Aufwendungen f. bezogene Leistungen</b>			
6171001	Aufwendungen für Fremdentorgung (Müll)	376.500	50.000	326.500
6173000	Fremdreinigung	4.569.250	48.500	4.520.750
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistung	425.800	50.000	375.800
	<b>Entgelte Arbeitnehmer</b>			
6200001	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)	4.619.000	4.413.300	205.700
	<b>Bezüge Beamte</b>			
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	298.900	311.500	-12.600
	<b>Arbeitgeberanteil zur SV, Entgeltbereich</b>			
6400001	Arbeitgeberanteil zur Sozialversich. Entgeltbereich	914.700	869.600	45.100
6420000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallversicherung	17.000	16.300	700
	<b>Versorgungsaufwendungen</b>			
6450000	Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	109.500	106.500	3.000
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	391.100	372.000	19.100
6490000	Beihilfe an aktive Beamte	7.000	7.000	0
	<b>Aufwand für Personalmaßnahmen</b>			
6590000	Sonstiger Aufwand für Personalmaßnahmen	4.600	4.600	0

	<b>Abschreibungen</b>			
6620000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinricht.	5.150.000	4.840.000	310.000
6620000	Sonderinvestitionsprogramm - Abschreib. auf Gebäude	80.000	0	80.000
	<b>Aufw. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten</b>			
6700001	Mieten, Pachten Erbbauzinsen	952.726	957.226	-4.500
6710000	Leasingrate Sale-and-lease-back Geschäft	15.102.220	14.612.100	490.120
6720000	Lizenzen und Konzessionen	4.180	4.180	0
	<b>Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</b>			
6771001	Aufwendungen für Sachverst., RAe u. Gerichtskosten	25.000	25.000	0
6772000	Aufwendungen für Steuerberatung u. Wirtschaftskosten	7.000	5.000	2.000
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen	107.000	7.000	100.000
6780000	Aufwendungen für Aufsichtsrat, bzw. Beirat oder dergl.	5.000	5.000	0
6790000	Sonst. Aufw. für Inanspruchn. von Rechten u. Diensten	20.000	17.500	2.500
	<b>Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung</b>			
6810001	Aufw. für Zeitungen, Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	4.000	4.000	0
6820000	Porto und Versandkosten	11.500	11.500	0
	<b>Telefon, Datenübertragungskosten, Fortbildung</b>			
6832000	Telefonkosten	10.000	6.550	3.450
6850000	Reisekosten	12.600	12.600	0
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	10.000	10.000	0
	<b>Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen</b>			
	<b>Versicherungsbeiträge</b>			
6900001	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	210.000	240.000	-30.000
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	50.000	40.000	10.000
	<b>Andere sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	90.000	100.000	-10.000
	<b>Betriebliche Steuern</b>			
7020001	Grundsteuer	5.000	5.000	0
	<b>Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen</b>			
7119001	Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	40.900	40.900	0
	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
7710001	Bankzinsen	3.300.000	2.650.000	650.000
	<b>Kredit- und Überziehungsprovision</b>			
7761000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	911.000	882.000	29.000
	Summe Aufwendungen	59.960.100	64.534.810	-4.574.710

## 2. Vermögensplan

Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Lfd.Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz NT 2009	mehr (+) weniger (-)
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	2.519.500	1.860.000	659.500
3	Zunahme ./ Abnahme von Verbindlichkeiten (Sonderbeiträge)	0	202.000	-202.000
4	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0
5a	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen davon Schulbaupauschale 3.900.000 davon Baukostenbeteiligung Gemeinde Fürth 1.016.000 € und Stadt Lorsch 1.000.000 €	5.916.000	2.639.000	3.277.000
5b	Zuführungen zu Sonderposten für Sonderinvestitionsprogramm	7.800.000	9.897.000	-2.097.000
6	Abschreibungen	5.230.000	4.840.000	390.000
7	Erlöse aus Anlagenabgänge	590.000	750.000	-160.000
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			
	a) vom Land	3.120.000	3.120.000	0
	b) von Dritten	22.665.000	20.396.000	2.269.000
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	47.840.500	43.704.000	4.136.500

Ausgaben (Mittelverwendung)							
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz				Investitionen (nachrichtlich)	
		Ansatz 2010	Ansatz NT 2009	mehr (+) weniger (-)	VE's Wirtschaftsj.	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Schulen und Verw.-Gebäude	32.031.000	26.793.000	5.238.000	14.973.000	122.945.000	40.045.000
	für Sonderinvestitionsprogramm	7.800.000	9.897.000	-2.097.000	4.080.000	21.777.000	0
2	Grunderwerb	0	140.000	-140.000			
3	Finanzanlagen	0	0	0			
4	Tilgung von Krediten	7.900.000	6.700.000	1.200.000			
5	Rückzahlungen von Stammkapital	0	0	0			
6	Rückzahlung IZBB-Mittel	0	20.000	-20.000			
7	Kreditbeschaffungskosten (Saldo der Zu- und Abgänge der ARAP's aus Ansparraten und Sonderbeiträge)	109.500	154.000	-44.500			
8	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	47.840.500	43.704.000	4.136.500	19.053.000	144.722.000	40.045.000

<b>3. Übersicht</b>	
<b>über die aus Verpflichtungsermächtigung, voraussichtlich fällig werdende Ausgaben</b>	
Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres 2010	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben (in €)
Investitionen im Bereich der Grund-, Haupt- und Realschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Sonder- und Gesamtschulen davon:	
<b>Wingertsbergschule Lorsch</b> Errichtung Sporthalle	450.000
<b>Schloßhofschule Mörlenbach</b> Erweiterung	509.000
<b>Freiher-vom-Stein-Schule Neckarsteinach</b> Sanierung der Bestandsgebäude	680.000
<b>Starkenbug-Gymnasium Heppenheim</b> Erweiterung	2.654.000
<b>Martin-Luther-Schule Rimbach</b> Erweiterung	4.000.000
<b>Seebergschule Bensheim</b> Neubau einer Dependance in Mörlenbach	2.600.000
<b>Altes Kurfürstliches Gymnasium Bensheim</b> Neubau Sporthalle	500.000
<b>Karl-Kübel-Schule Bensheim</b> Neubau Klassentrakt	900.000
<b>Karl-Kübel-Schule Bensheim</b> Neubau Mensa und Multimax	2.680.000
	<b>14.973.000</b>

#### **4. Stellenübersicht nach § 18 EigBGes**

Siehe Anlage

#### **5. Investitionsprogramm für die Jahre 2009 – 2013**

Siehe Anlage

## 6. Finanzplanung für die Jahre 2009 – 2013

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	1.860.000	2.519.500	1.860.000	550.000	450.000
3	Zunahme ./ Abnahme von Verbindlichkeiten (Sonderbeiträge)	202.000	0	0	0	0
4	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5a	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	2.639.000	5.916.000	3.900.000	3.900.000	3.900.000
5b	Zuführungen zu Sonderposten für Sonderinvestitionsprogramm	9.897.000	7.800.000	4.080.000	0	0
6	Abschreibungen	4.840.000	5.230.000	6.140.000	6.550.000	6.550.000
7	Erlöse aus Anlagenabgänge	750.000	590.000	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	3.120.000	3.120.000	4.420.000	0	0
	b) von Dritten	20.396.000	22.665.000	2.473.000	1.000.000	1.000.000
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	43.704.000	47.840.500	22.973.000	12.100.000	12.000.000

Nr.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	für Schulen und Verw.-Gebäude	26.793.000	32.031.000	10.893.000	4.000.000	4.000.000
	für Sonderinvestitionsprogramm	9.897.000	7.800.000	4.080.000	0	0
2	Grunderwerb	140.000	0	0	0	0
3	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
4	Tilgung von Krediten	6.700.000	7.900.000	8.000.000	8.100.000	8.000.000
5	Rückzahlungen von Stammkapital	0	0	0	0	0
6	Rückzahlung IZBB-Mittel	20.000	0	0	0	0
7	Kreditbeschaffungskosten (Saldo der Zu- und Abgänge der ARAP's aus Ansparraten und Sonderbeiträge)	154.000	109.500	0	0	0
6	Ausgaben insgesamt	43.704.000	47.840.500	22.973.000	12.100.000	12.000.000

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen des Landkreises	30.597.281	32.813.050	33.000.000	32.000.000	31.000.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	11.628.838	11.779.494	11.856.043	12.036.390	12.100.000
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	3.532.000	4.211.000	4.600.000	4.500.000	4.300.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

## 7. Rücklagenübersicht

	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2008 Mio. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2009 Mio. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2010 Mio. €
1.	Allgemeine Rücklage	0	0	0
2.	Sonderrücklagen	310,5	307,4	304,1
2.1	davon Versorgungsrücklage	0	0	0
2.2	davon Schulbaurücklage	1,3	0	0
	<b>Summe:</b>	<b>311,8</b>	<b>307,4</b>	<b>304,1</b>

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2010														A. Beamte			
Bezeichnung des Bereiches														Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2010	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2009	Zahl der am 30.06.09 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	Höherer Dienst			Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst									
	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A8	A7				
Bedienstete Gebäudewirtschaft			2	1						1				4	3	3	nachrichtliche Ausweisung von 4 Beamtenstellen in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft
<b>Stellenanteile der Querschnittsämtler</b>	<b>nachrichtlich</b>																
Personalmanagement				0,2	0,2				0,25					0,65	0,65	0,65	
Finanz- und Rechnungswesen						0,75	0,75			0,25				1,75	1,75	1,75	
Organisation, EDV und zentrale Dienste									0,15					0,15	0,15	0,15	
	Höherer Dienst			Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst									
	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A8	A7				
Stellenübersicht 2010			2	1,2	0,2	0,75	0,75		0,4	1,25				6,55			
Stellenübersicht 2009			2	1,2		0,7	1		0,4	0,25				5,55			
Zahl d. am 30.06.2009 besetzten Stellen			1	0,2	1	0,7	2		0,4	0,25					5,55		

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2010															B. Arbeitnehmer			
Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Zahl der am 30.06.09 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü			2	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2010
Schulhausmeister																68	68	
Bedienstete Gebäudewirtschaft	1	1	2	7	2	1	2	1	3	1	32,5	4	5			22	22	5: 2 kw 10: 1 kw, 9: mit Zulage + kw
Hausmeister Verwaltung										3,5						3,5	3,5	
Reinigungskräfte Verwaltung													7			7	7	2Ü: 1 kw
<b>nachrichtlich</b>																		
Stellenanteile der Querschnittsämter																1,35	1,35	1,35
Personalmanagement						0,65		0,7										
Finanz- und Rechnungswesen								0,25	0,25									0,5
Organisation, EDV und zentrale Dienste							0,1											0,1
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2			
Stellenübersicht 2010	1	1	1	2	7,1	2,65	1,95	2,25	1	33	33,5	4	4	12		102,45		
Stellenübersicht 2009	1	1		3	7	2,65	2,05	2,25	1	33	33,5	4	4	12		102,45		
Zahl d. am 30.06.2009 besetzten Stellen	1	1		3	6	3,65	2,05	2,25	1	33	33,5	4	4	12				102,45

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2010										C.Zusammenstellung Erläuterungen
Bereich	Zahl der Stellen 2010			Zahl der Stellen 2009			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2009			
	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
<b>TOTAL</b>	6,55	102,45	109	5,55	102,45	108	5,55	102,45	108	

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2009 BIS 2013

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre (Hh Kreis)	2009	2010	2011	2012	2013	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Beträge in 1.000 € -										
<b>Investitionen im Bereich der Verwaltungsgebäude</b>										
1	Soft- und Hardware	52	45	7						
	<b>Summe:</b>	<b>52</b>	<b>45</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Allgemeine Schulverwaltung</b>										
2	Grunderwerb Schulen	471	331	140						
	<b>Summe:</b>	<b>471</b>	<b>331</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Investitionen im Bereich der Grund- und Hauptschulen</b>										
3	Fürth, Müller-Guttenbrunn-Schule; Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle - Baukosten	14.200	6.962	5.034	2.204					
4	Heppenheim, Konrad-Adenauer-Schule/Martin-Buber-Schule; Umzug der Siegfriedschule	2.052	1.922	130						
5	Heppenheim, Christopherusschule; Familienfreundlicher Kreis	40			40					
6	Heppenheim, Eichendorfschule Kirschhausen; Familienfreundlicher Kreis	255			255					
7	Hirschhorn, Neckartalschule; Familienfreundlicher Kreis	55			55					
8	Lorsch, Wingertsbergschule; Neubau Sporthalle	1.750		100	1.200	450				450
9	Mörlenbach, Schloßhofschule; Erweiterung	2.800	100	191	2.000	509				509
10	Viernheim, Goetheschule; Familienfreundlicher Kreis	51			51					
	<b>Summe:</b>	<b>21.203</b>	<b>8.984</b>	<b>5.455</b>	<b>5.805</b>	<b>959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>959</b>
<b>Investitionen im Bereich der Haupt- und Realschulen</b>										
11	Lorsch, Werner-von-Siemens-Schule; Errichtung Mediothek	600	100	500						
12	Neckarsteinach, Freiherr-vom-Stein-Schule; Sanierung der Bestandsgebäude	4.390	1.610	800	1.300	680				680
13	Viernheim, Friedrich-Fröbel-Schule; Familienfreundlicher Kreis	51			51					
	<b>Summe:</b>	<b>5.041</b>	<b>1.710</b>	<b>1.300</b>	<b>1.351</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>680</b>
<b>Investitionen im Bereich der Gymnasien</b>										

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2009 BIS 2013

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre (Hh Kreis)	2009	2010	2011	2012	2013	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>- Beträge in 1.000 € -</b>										
14	Bensheim, Goethe-Gymnasium; Erweiterung, Umbau und Sanierung Schulgebäude	12.300	8.700	1.990	1.610					
15	Goethe-Gymnasium; Neubau Sporthalle	2.690	1.105	1.495	90					
16	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium; Neubau Mensa und Musikraum	2.975	205	800	1.970					
17	Starkenburger-Gymnasium; Erweiterung um 2 Betreuungsräume, Mensa und Bibliothek, Sanierung naturw. Fachräume und Erw. um 2 Klassenräume	18.226	3.280	4.592	7.700	2.654				2.654
18	Lampertheim, Lessing-Gymnasium; Ganztagsangebot, Erweiterung Mensa, Bibliothek und Betreuungsräume	4.980	4.496	484						
19	Lampertheim, Lessing-Gymnasium; Sanierung Altbau	1.450			1.450					
20	Rimbach, Martin-Luther-Schule Erweiterung	20.000	100	300	2.200	4.000	4.000	4.000	5.400	4.000
21	Wald-Michelbach, Überwald-Gymnasium/ EBS; Einrichtung gem. Mensa u. Bibliothek für GTA, Erweiterung Klassenräume ÜWG - Baukosten	6.197	3.197	500	2.500					
	Summe:	68.818	21.083	10.161	17.520	6.654	4.000	4.000	5.400	6.654
	<b>Investitionen im Bereich der Beruflichen Schulen</b>									
22	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Sporthalle 18 x 36	2.400	505	1.895						
	Summe:	2.400	505	1.895	0	0	0	0	0	
	<b>Investitionen im Bereich der Sonderschulen</b>									
23	Bensheim, Seebergschule; Neubau einer Dependance in Mörlenbach	7.200	205	445	3.950	2.600				2.600
24	Biedensandschule Lampertheim; Erweiterung der Verwaltung	255	80	175						
25	Mörlenbach, Weschnitzschule; Umbau - Baukosten	97	27	70						
26	Viernheim, Albert-Schweitzer-Schule; Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume	750	200	500	50					
	Summe:	8.302	512	1.190	4.000	2.600	0	0	0	2.600

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2009 BIS 2013

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre (Hh Kreis)	2009	2010	2011	2012	2013	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Beträge in 1.000 € -										
	<b>Investitionen im Bereich der Gesamtschulen</b>									
27	Bensheim, Geschwister-Scholl-Schule; Sanierung IV. BA - Baukosten	8.243	6.350	1.893						
28	Geschwister-Scholl-Schule; Sanierung Ostflügel	6.500	200	3.866	2.434					
29	Bürstadt, Erich-Kästner-Schule; Erweiterung/Anbau Mensa	691	165	526						
30	Vierheim, Alexander-von-Humboldt-Schule; Erweiterung - Baukosten	1.626	205	500	921					
	Summe:	17.060	6.920	6.785	3.355	0	0	0	0	0
	<b>Investitionen im Bereich Sonderinvestitionsprogramm</b>									
31	Bensheim, Goethe-Gymnasium Neubau Mensa u. Fahrradparker	3.300		1.500	1.800					
32	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium Neubau Sporthalle	3.500		1.000	2.000	500				500
33	Bensheim, Karl-Kübel-Schule Neubau Klassentrakt	3.900		1.000	2.000	900				900
34	Bensheim, Karl-Kübel-Schule Neubau Mensa und Multimax	4.980		300	2.000	2.680				2.680
35	Gronau, Märkerwaldschule Maßnahmen aus FF Kreis	126		126						
36	Bürstadt-Bobstadt, Astrid-Lindgren-Schule Maßnahmen aus FF Kreis	577		577						
37	Gorxheimertal-Trösel, Daumbergschule Maßnahmen aus FF Kreis	482		482						
38	Lautertal-Elmshausen, Grundschule Maßnahmen aus FF Kreis	329		329						
39	Lindenfels, Carl-Orff-Schule Maßnahmen aus FF Kreis	786		786						
40	Lorsch, Wingertsbergschule Maßnahmen aus FF Kreis	725		725						
41	Bensheim-Auerbach, Schillerschule Erweiterung für Betreuung	1.440		1.440						
42	Nieder-Liebersbach, Grundschule Erweiterung für Betreuung	577		577						

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2009 BIS 2013

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre (Hh Kreis)	2009	2010	2011	2012	2013	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>- Beträge in 1.000 € -</b>										
43	Fürth, Heinrich-Böll-Schule Erweiterung um eine Mensa	515		<u>515</u>						
44	Unter-Schönmattenwag, Grundschule Erweiterung	540		<u>540</u>						
	Summe:	21.777	0	9.897	7.800	4.080	0	0	0	4.080
	<b>Allgemeine Schulverwaltung</b>	471	331	140	0	0	0	0	0	0
	<b>Grund- und Hauptschulen</b>	21.203	8.984	5.455	5.805	959	0	0	0	959
	<b>Haupt- und Realschulen</b>	5.041	1.710	1.300	1.351	680	0	0	0	680
	<b>Gymnasien</b>	68.818	21.083	10.161	17.520	6.654	4.000	4.000	5.400	6.654
	<b>Berufliche Schulen</b>	2.400	505	1.895	0	0	0	0	0	0
	<b>Sonderschulen</b>	8.302	512	1.190	4.000	2.600	0	0	0	2.600
	<b>Gesamtschulen</b>	17.060	6.920	6.785	3.355	0	0	0	0	0
	<b>Sonderinvestitionsprogramm</b>	21.777	0	9.897	7.800	4.080	0	0	0	4.080
	Summe:	145.072	40.045	36.823	39.831	14.973	4.000	4.000	5.400	14.973
	<b>Allgemeines Grundvermögen</b>									
45	Erwerb von Grundstücken, allgemein									
	Summe:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Zusammenstellung der Sachinvestitionen</b>									
	Summe Verwaltungsgebäude	52	45	7	0	0	0	0	0	
	Summe Schulen	145.072	40.045	36.823	39.831	14.973	4.000	4.000	5.400	14.973
	Summe Allgemeines Grundvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Sachinvestitionen	145.124	40.090	36.830	39.831	14.973	4.000	4.000	5.400	14.973

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

**Jahresabschluss 2008**  
**Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft**

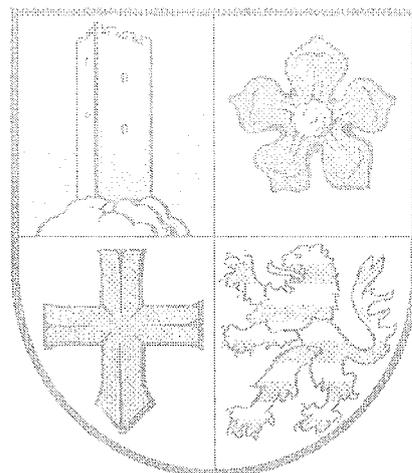




## Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2008

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Transfer- und Umsatzerlöse		32.182.606,97	30.791.146,26
2. sonstige betriebliche Erträge		5.502.880,59	4.679.952,29
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	5.595.156,27		5.295.289,02
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>17.426,88</u>	5.612.583,15	32.412,93
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.559.894,66		4.365.238,24
b) auf Vermögensgegenstände des Um- laufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschrei- bungen überschreiten	<u>450.211,93</u>	5.010.106,59	14.617,04
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		37.774.976,48	36.137.349,76
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		11.549.021,25	10.927.975,53
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>2.979.054,14</u>	<u>3.032.334,83</u>
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- tätigkeit</b>		2.142.211,55-	2.478.167,74-
9. sonstige Steuern		283.277,05	274.188,89
<b>10. Jahresfehlbetrag</b>		2.425.488,60	2.752.356,63
11. auf neue Rechnung vorzutragen		50.830,63	0,00
12. Abbuchung von den Zweckgebundenen Rücklagen		3.098.923,00	2.701.526,00
<b>13. Bilanzgewinn</b>		<u>622.603,77</u>	<u>50.830,63-</u>



# **LAGEBERICHT**

des

**EIGENBETRIEBES**  
**GEBÄUDEWIRTSCHAFT DES**  
**KREISES BERGSTRASSE**

**WIRTSCHAFTSJAHR 2008**

## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Gegenstand und Struktur des Eigenbetriebes</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Geschäftsverlauf</b>	<b>4</b>
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	GRUNDSTÜCKSVÄNDERUNGEN	7
2.2.4	ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	8
2.2.5	ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN	9
2.2.6	ENTWICKLUNG DER DARLEHEN UND LIQUIDITÄTSLAGE	10
<b>3</b>	<b>Ertragslage</b>	<b>11</b>
3.1	Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge	11
3.2	Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten	11
<b>4</b>	<b>Ereignisse nach dem Bilanzstichtag</b>	<b>12</b>
<b>5</b>	<b>Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung</b>	<b>13</b>
5.1	Geplante Projekte	13
5.2	Risiken der künftigen Entwicklung	13

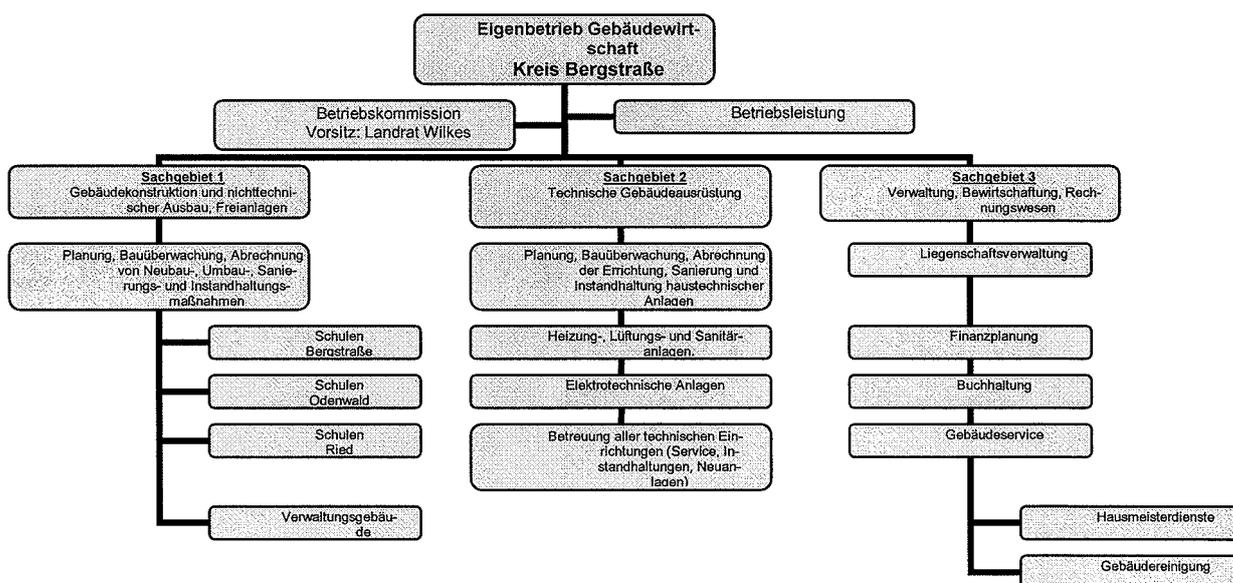
## 1 Gegenstand und Struktur des Eigenbetriebes

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 des Verwaltungsgebäudes 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 ganztägige 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 350,3 Mio. EUR (Vj. 350,9 Mio. EUR) bei einer Bilanzsumme von 527,0 Mio. EUR (Vj. 511,6 Mio. EUR).

Wesentliche Posten auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen mit 489,3 Mio. EUR (Vj. 469,4 Mio. EUR). Auf der Passivseite sind neben dem Eigenkapital die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 101,2 Mio. EUR (Vj. 90,6 Mio. EUR) hervorzuheben.

Zum 31. Dezember 2008 verfügt die Gesellschaft über Bankguthaben in Höhe von 27,4 Mio. EUR (Vj. 30,6 Mio. EUR).

Im Geschäftsjahr 2008 hat sich der Eigenbetrieb erwartungsgemäß entwickelt.

### 2.2.1 Entwicklung des Anlagevermögens durch Investitionstätigkeit

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2008 betrug der Anlagebestand an bebauten und unbebauten Grundstücken 188.673 TEUR. Auf die bebauten Grundstücke entfiel ein Anteil von 171.204 TEUR, auf die unbebauten Grundstücke ein Anteil von 229 TEUR sowie auf die Anlagen im Bau 17.240 TEUR.

Durch Investitionen gestalteten sich die Zugänge zum Anlagevermögen folgendermaßen:

	<b>31.12.2008</b> <b>TEUR</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	
<b>Software</b>	<b>72,7</b>
<b>II. Sachanlagen</b>	
<b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Schulbauten</b>	<b>989,3</b>
<b>2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsbauten</b>	<b>0,0</b>
<b>3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Sportstätten</b>	<b>0,0</b>
<b>4. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten</b>	<b>0,0</b>
<b>5. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Bauten</b>	<b>0,0</b>
<b>6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>	<b>24.248,1</b>
	<hr/>
	<b>25.310,1</b> <hr/> <hr/>

## 2.2.2 Anlagen im Bau

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

	01.01.2008 TEUR	Zugang TEUR	Abgang TEUR	31.12.2008 TEUR
Müller-Guttenbrunn-Schule, Fürth	3.502,1	4.076,1	0	7.578,2
Alfred-Delp-Schule, Lampertheim	502,1	1.239,1	1.741,2	0
Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach, Sanierung Bestandsgebäude	346,5	978,1	0	1.324,6
Starkenburger Gymnasium, Hp	825,6	2.547,8	0	3.373,4
Goethe-Gymnasium, Bensheim	6.135,6	2.126,7	0	8.262,3
Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Sanierung 4. Bauabschnitt	1.571,3	5.545,1	0	7.116,4
Lessinggymnasium, GTA	1.803,6	2.113,0	3.916,6	0
Überwaldgymnasium und Eugen-Bachman-Schule W.-M., Mensa	2.425,8	533,1	0	2.958,9
Korrektur 2006	-2,0	0	0	-2,0
Berufliche Schulen Lampertheim, Umbau für Einrichtung Speisesaal	14,5	155,5	170,0	0
Weschnitztschule Mörlenbach, Umbau	2,3	27,9	0	30,2
Alexander-von-Humboldt-Schule, Erweiterung – Baukosten	11,8	49,9	0	61,7
Goethe-Gymnasium Bensheim; Neubau Sporthalle	100,9	1.195,9	0	1.296,8
AKG, Bensheim, Neubau Mensa	0	84,9	0	84,9
Karl-Kübel-Schule, Neubau Sporthalle	0	710,3	0	710,3
Konrad-Adenauer-Schule, Neubau	0	1.974,4	0	1.974,4
Biedensandschule, Umbau Verwaltung	0	80,4	0	80,4
Seebergschule, Neu-	0	353,9	0	353,9

bau Dependance Mör- lenbach				
Erich-Kästner-Schule, Neubau Mediothek	0	185,6	0	185,6
Werner-von-Siemens, Errichtung Mediothek	0	14,6	0	14,6
Martin-Luther-Schule, Erweiterung der Schule	0	19,8	0	19,8
Albert-Schweitzer- Schule, Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume	0	41,8	0	41,8
Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Sanierung Ostflügel	0	194,2	0	194,2
<b>Summe:</b>	<b>17.240,1</b>	<b>24.248,1</b>	<b>5.827,8</b>	<b>35.660,4</b>

Deutlich wird angesichts dieser Zahlen, dass der Arbeitsschwerpunkt des EBG auch im Jahr 2008 eindeutig in der Vorbereitung und Abwicklung von Baumaßnahmen gelegen hat.

### 2.2.3 Grundstücksveränderungen

#### *Darmstädter Straße 269 in Bensheim-Auerbach (ehem. Kreiskinderheim)*

Mit notariellem Vertrag vom 13.05.08 wurde die Liegenschaft Darmstädter Straße 269 in Bensheim-Auerbach, Flur 5, Flurstücke 1/1,1/2, 1/6 und 1/7 zum Preis von 848.920,00 EUR gemäß Beschluss des Kreistags vom 04.11.2002 verkauft. Der Eingang des Kaufpreises ist am 08.09.08 erfolgt. Zum Zeitpunkt des Geldeingangs und der Eigentumsumschreibung waren folgende Buchwerte zugrunde zu legen:

Grundstück:	274.661,87 €
Gebäude:	<u>135.316,50 €</u>
Insgesamt:	409.978,37 €

Aufgrund einer Rückauffassungsvormerkung im Grundbuch fließt jedoch nicht der gesamte Verkaufserlös an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft. Vielmehr muss der hälftige Erlös an das Land Hessen abgeführt werden. Es verbleibt somit ein Betrag in Höhe von 424.460,00 € beim Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft, was einen Mehrerlös gegenüber den Restbuchwerten in Höhe von 14.481,63 € ergibt.

## 2.2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital hat im Berichtszeitraum folgende Entwicklung genommen:

	<b>01.01.2008</b> <b>EUR</b>	<b>Entnahme</b> <b>EUR</b>	<b>Einlage</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2008</b> <b>EUR</b>
Stammkapital	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
Allgemeine Rücklage	30.438.039,16	0,00	1.815.106,00	32.253.145,16
Zweckgebundene Rücklage	310.480.383,00	3.098.923,00	0,00	307.381.460,00
Bilanzgewinn 2008	0,00	0,00	622.603,77	622.603,77
<b>Summe</b>	<b>350.918.422,16</b>	<b>3.098.923,00</b>	<b>2.437.709,77</b>	<b>350.257.208,93</b>

Die Abbuchung aus der Zweckgebundenen Rücklage wurde zum Ausgleich des Jahresfehlbetrages verwendet.

Die Einlage in die Allgemeine Rücklagen betrifft den vom Kreis gewährten Tilgungszuschuss.

## 2.2.5 Entwicklung der Rückstellungen

Die Rückstellungen nahmen 2008 folgenden Verlauf:

Rückstellungen für	01.01.2008 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	31.12.2008 EUR
Grundsteuerrisiko	470.000,00	0,0	0,0	280.000,00	750.000,00
Personalverpflichtungen	94.155,09	94.155,09	0,0	77.016,05	77.016,05
Prüfung Jahresab- schluss	10.000,00	10.000,00	0,0	4.250,0	4.250,0
Aufbewahrungsrückstel- lung	1.000,00	0,0	0,0	0,0	1.000,00
Unterlassene Instand- haltung	2.017.412,00	1.873.706,64	143.704,57	2.169.596,00	2.169.596,79
<b>Summe</b>	<b>2.592.567,09</b>	<b>1.977.861,73</b>	<b>143.704,57</b>	<b>2.530.862,05</b>	<b>3.001.862,84</b>

Die Position unterlassene Instandhaltung betrifft insbesondere folgende Maßnahmen:

### Schule

### Maßnahme

Schillerschule Viernheim	Sanierung Werkraum
Seebergschule Bensheim	Komplettanstrich innen
Steinerwaldschule Biblis-Nordheim	Sanierung Schüler-WC
Geschwister-Scholl-Schule Bensheim	Sanierung Sporthallenboden
Langenbergschule Birkenau	Betonsan. Sporthalle, Bes. Wurzelschäden
Grundschule Birkenau Nieder-Liebersbach	Fenster, Außenverschattung, Dämmung
Nibelungenschule Heppenheim	Ern. Dacheindeckung Hauptgebäude
Konrad-Adenauer-Schule Heppenheim	Fenstererneuerung Sporthalle
Eichendorffschule Heppenheim	Betonsanierung Verwaltung
Heinrich-Böll-Schule Fürth	Ern. Decken, Bodenbel., Toiletten, Renovierung
Neckartalschule Hirschhorn	San. Toiletten, Ern. abgeh. Decken
D.-Bonhoeffer-Schule Rimbach	Ern. Dachabdichtung
Martin-Luther-Schule Rimbach	Sanierung Toilettenanlage Haus B
AKG Bensheim	Erneuerung Eingangstüren
Kirchbergschule Bensheim	Kellerwandabdichtung, Hofbefest., Treppe
Mittelpunktschule Gadernheim	Fenstererneuerung, Dachsanierung Altbau
Carl-Orff-Schule Lindenfels	Renovierung Fußboden
Ulfenbachtalschule Grasellenbach	Brandschutz, Decken, Fassade
Schlosshofschule Mörlenbach-Weiher	Sanierung WC, Bodenbel., Malerarbeiten
Mary-Anne-Kübel-Schule Wald-Michelbach	Bodenbeläge
Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach	Innentüren, Fassade, Fenster, Außenanlage
Überwaldgymnasium Wald-Michelbach	Dachsanierung, Bodenbeläge, Prallschutz

Die Aufträge für diese Maßnahmen wurden bereits im Wirtschaftsjahr 2008 erteilt, die Abrechnung erfolgt jedoch erst in 2009.

### **2.2.6 Entwicklung der Darlehen und Liquiditätslage**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich per Saldo gegenüber dem Stand zum 01.01.2008 um 10.585,6 TEUR erhöht. Zur Finanzierung von Baumaßnahmen wurden Darlehen in Höhe von insgesamt 12.094 TEUR neu aufgenommen. Es wurden in 2008 keine Kredite umgeschuldet. Dem gegenüber standen Darlehenstilgungen in Höhe von 6.218 TEUR. Weiterhin ergaben sich bei den Sonderbeiträgen Zugänge in Höhe von 235 TEUR und Abgänge in Höhe von 32 TEUR.

Zum Bilanzstichtag standen liquide Mittel inkl. Termingeld in Höhe von 27.385 TEUR zur Verfügung.

### 3 Ertragslage

Der Eigenbetrieb erwirtschaftete in 2008 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 2.425.488,60.

#### 3.1 Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge

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

	<b>2008 EUR</b>	<b>2007 EUR</b>
Umsatzerlöse	32.128.606,97	30.791.146,26
Sonstige betriebliche Erträge	5.502.880,59	4.679.952,29
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.549.021,25	10.927.975,53
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00

#### 3.2 Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten

In 2008 hat sich die Stellen- und Beschäftigtenzahl folgendermaßen entwickelt:

	<b>01.01.08</b>	<b>31.12.08</b>	<b>Veränderung</b>
	Stellen	Stellen	Stellen
<b>Verwaltung</b>			
Betriebsleitung, kaufm. Funktionen, Infrastruktur, techn. Funktionen	26	26	
<b>Stellenanteile Querschnittsämter</b>			
Personalmanagement	2	2	
Finanzabteilung	2	2	
Kreiskasse	0,25	0,25	
EDV, Organisation und zentrale dienste	0,25	0,25	
<b>Schulhausmeister</b>	68	68	
<b>Hausmeister Verw.</b>	3,5	3,5	
<b>Reinigung Verw.</b>	7	7	
<b>Total</b>	<b>109</b>	<b>109</b>	<b>0</b>

Der Personalaufwand hat in seinen wesentlichen Komponenten folgendes Ergebnis erbracht:

	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2007</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Löhne und Gehälter	5.572.887,57	5.295.289,01
Personalnebenkosten	18.283,50	15.596,80
Beiträge zur Berufsgenossenschaft Unfallkasse Hessen	17.426,88	16.816,13
Sitzungsgelder Betriebskommission	3.985,20	2.837,90

Die Rückstellungen für den Resturlaub haben sich wie folgt verändert:

	<b>01.01.2008</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>Veränderung</b>
Resturlaub	83.500,00	67.016,05	-19,74 %
<b>Total</b>	<b>83.500,00</b>	<b>67.016,05</b>	<b>-19,74 %</b>

#### Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage

Das Ergebnis des Eigenbetriebs Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße 2008 hat sich im Wesentlichen durch gestiegene Transfer- und Umsatzerlöse aufgrund von höheren Zuschüssen des Kreises und der Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge verbessert.

Unsere wirtschaftliche Situation hat sich im Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichtes nicht grundlegend geändert.

#### **4 Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Es gibt keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag über die zu berichten wäre.

## 5 Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung

### 5.1 Geplante Projekte

Als neu zu beginnende Baumaßnahmen sind mit den Ansätzen für 2009 für das folgende Wirtschaftsjahr insbesondere zu nennen:

- Goethe-Gymnasium Bensheim; Neubau Mensa mit Fahrradparker (gefördert über Sonderinvestitionsprogramm)
- AKG Bensheim; Neubau Sporthalle (gefördert über Sonderinvestitionsprogramm)
- Wingertsbergschule Lorsch; Errichtung Gymnastikraum
- Karl-Kübel-Schule Bensheim; Neubau Klassentrakt
- Karl-Kübel-Schule Bensheim: Neubau Multimax

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

- Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth: Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle
- Schlosshofschule Mörlenbach; Erweiterung
- Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach; Sanierung der Bestandsgebäude
- Goethe-Gymnasium Bensheim: Erweiterung, Umbau, Sanierung Schulgebäude
- Goethe-Gymnasium-Bensheim: Neubau Sporthalle
- AKG Bensheim; Neubau Mensa
- Starkenburg-Gymnasium Heppenheim: Erweiterung der Schule, Errichtung Mensa und Bibliothek, Sanierung naturwissenschaftliche Fachräume
- Überwald-Gymnasium/Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach: Sanierung naturwissenschaftliche Fachräume der EBS, Einrichtung gemeinsame Mensa und Bibliothek für Ganztagsangebot, Erweiterung Klassenräume
- Geschwister-Scholl-Schule Bensheim; Sanierung IV. Bauabschnitt
- Geschwister-Scholl-Schule Bensheim; Sanierung Ostflügel
- 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.

### 5.2 Risiken der künftigen Entwicklung

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

Im Zusammenhang mit den Schülerzahlen muss insbesondere die weitere Neubautätigkeit einer kritischen Überprüfung unterzogen werden, zumal jede zusätzlich geschaffene Nutzfläche auch zusätzliche Folgekosten z.B. für Bauunterhaltung, Reinigung, Abschreibungen oder Energieversorgung auslöst. Es muss hierbei jedoch dem stetig steigenden Bedarf an Ganztagsangeboten Rechnung getragen werden. Im Zuge dieses gestiegenen

Bedarfs ist die Versorgung der Schulen mit Betreuungsräumen, Mensen und Ruheräumen vorzunehmen, die im Regelfall nicht mit den vorhandenen Räumen abzudecken ist.

Durch das Sonderinvestitionsprogramm des Landes Hessen sowie des Konjunkturpakets II des Bundes können viele Maßnahmen in dieser Hinsicht realisiert werden, die ohne diese Finanzhilfen nicht oder erst viel später hätten durchgeführt werden können.

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

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

Unser Risikobericht bezieht sich auf die Lage der Gesellschaft zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts.

Heppenheim, den 07. August 2009



Tech. Betriebsleiter

Kaufm. Betriebsleiter

(Vinzenz)

(Fütterer)



**neue wege**  
in den Arbeitsmarkt

# **Wirtschaftsplan**

**Wirtschaftsjahr 2010**

# Inhaltsverzeichnis

---

**Feststellung** **Seite 3**

---

**Erläuterung** **Seite 4**

---

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

**Wirtschaftsplan (Zahlenteil)** **Seite 9**

---

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

Betriebskommission

Kreisausschuss

Haupt-, Finanz- und Personalausschuss

Kreistag

## Feststellung

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

### 1. Erfolgsplan, Vermögensplan 2009

<b>1.1 Erfolgsplan</b>	Erträge	<b>112.236.000 €</b>
	Aufwendungen	<b>112.236.000 €</b>
<b>1.2 Vermögensplan</b>	Einnahmen	<b>115.000 €</b>
	Ausgaben	<b>15.000 €</b>

### 2. Kreditermächtigung

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

### 3. Verpflichtungsermächtigung

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

### 4. Kassenkredite

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

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

---

Thomas Metz  
Erster Kreisbeigeordneter

## Erläuterungen

### I. Allgemeines

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

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

Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben des Landkreises Bergstraße nach dem Zweiten Sozialgesetzbuch (SGB II). Der Kreis Bergstraße ist eine von 69 optierenden Kommunen in Deutschland, welche sich vor Ort und zeitnah um die Eingliederung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen kümmert. Dabei gehören Qualifizierungsmaßnahmen und Eingliederungshilfen genauso zum Leistungsangebot des Eigenbetriebs wie die Leistungsgewährung und persönliche Betreuung in besonderen Lebenslagen. 2009 werden von ungefähr 143 Mitarbeitern in vier Regionalteams (Bergstraße, Ried, Odenwald und Viernheim) im Jahresdurchschnitt ca. 7.900 Bedarfsgemeinschaften mit ca. 15.900 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 25,4% an den Kosten der Unterkunft ausgegangen.

Heppenheim,

---

Rainer Burelbach  
Betriebsleitung

---

Stefan Rechmann  
Kaufmännischer Leiter

## II. Erfolgsplan

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

Ertragsart	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Erläuterung
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für einmalige Leistungen	-50.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für einmalige Leistungen.
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für flankierende Maßnahmen	-50.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für flankierende Maßnahmen.
Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen	2.160.000 €	Die Erträge steigen analog zu den Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II.
Zuweisungen des Bundes für Eingliederungsmaßnahmen	-2.000.000 €	Das Budget für die Verwaltungskosten ist in 2010 voraussichtlich ausreichend, so dass keine Mittel aus dem Eingliederungstitel benötigt werden. Desweiteren wird nicht mehr das voraussichtliche vom Bund zur Verfügung gestellte Budget dargestellt, sondern die tatsächlich erwarteten Aufwendungen. In Summe mit dem Bundesprogramm "Perspektive 50 Plus" sowie dem Landesprogramm "AstA" werden so viel Mittel wie noch nie zuvor im Eingliederungsbereich eingeplant.
Zuweisungen des Bundes für den Beschäftigungspakt für ältere Menschen	-40.000 €	Das Programm läuft zum Jahresende aus.
Zuweisungen des Bundes für das Programm "Perspektive 50 Plus"	980.000 €	Das Bundesprogramm wurde im Juli 2009 gestartet, so dass im Wirtschaftsplan bisher noch keine Mittel vorgesehen waren.
Zuweisungen des Landes Hessen nach § 44 LHO	-57.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II.
Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis	990.000 €	Es ist zu berücksichtigen, dass die Eingliederungsleistung "Einstiegsoffensive" über Verwaltungskosten abgerechnet wird. Die Erhöhung des Ansatzes ergibt sich im Wesentlichen durch eine Verschiebung vom Eingliederungstitel in das Verwaltungskostenbudget und nicht durch eine Erhöhung der Verwaltungskosten.
Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen	850.000 €	Aus Gründen der Bilanzklarheit werden die Erträge nach dem Bruttoprinzip ausgewiesen.
Zinsen und sonstige Erträge	-65.000 €	Durch den bedarfsgerechteren Mittelabruf kommt es nur sehr selten zu einem liquiden Überschuss.

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

Aufwandsart	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Erläuterung
Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II	-50.000 €	Effiziente Arbeit der Kontrolleure senkt Inanspruchnahme.
Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II	-50.000 €	Aufwendungen können teilweise über PIA finanziert werden.
Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	2.160.000 €	Aufgrund der schlechten konjunkturellen Lage ist eine Erhöhung dieses Ansatzes notwendig.
Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II	-1.000.000 €	Es wird nicht mehr das voraussichtliche vom Bund zur Verfügung gestellte Budget dargestellt, sondern die tatsächlich erwarteten Aufwendungen. In Summe mit dem Bundesprogramm "Perspektive 50 Plus" sowie dem Landesprogramm "AstA" werden jedoch so viel Mittel wie noch nie zuvor im Eingliederungsbereich eingeplant.
Zuweisungen des Bundes für den Beschäftigungspakt für ältere Menschen	-40.000 €	Das Programm läuft 2009 aus.
Aufwendungen für das Programm "Perspektive 50 Plus"	980.000 €	Das Bundesprogramm wurde im Juli 2009 gestartet, so dass im Wirtschaftsplan bisher noch keine Mittel vorgesehen waren.
Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II (gedeckt durch Landesmittel)	-57.000 €	Die Inanspruchnahme der Leistungen sind rückläufig, so dass für 2010 weniger Mittel benötigt werden.
Löhne und Gehälter	90.000 €	Erhöhungen nach TvöD und Besetzung der Stellen nach Stellenplan.
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- vorsorge und Unterstützung	100.000 €	Anpassung an die tatsächlichen Aufwendungen 2009 und durch Berücksichtigung der Erhöhungen nach TvöD sowie der Stellenbesetzung nach Stellenplan.
Abschreibung	-60.000 €	Rückgang der Neuinvestitionen.
Raumkosten	90.000 €	Neue Räume für Einstiegsoffensive.
Fremdleistungen (abgeordnete Mitarbeiter der Städte und Gemeinden sowie des Kreises Bergstraße)	-100.000 €	Umwandlung in Eingliederungsleistungen.
Bürobedarf, IT-Ausstattung	35.000 €	Durch den Ausbau der Einstiegsoffensive sowie des Personalausbaues zusätzlich angeschaffte IT-Ausstattung.
Fortbildung	-35.000 €	Die Schulung der Fallmanager wurde größtenteils in 2009 durchgeführt.
Übrige Aufwendungen	-37.000 €	Aufgrund der Bilanzklarheit genauere Zuordnung der Aufwendungen.
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Bund	510.000 €	Weiterleitung der Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen an den Bund.
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Kreis	275.000 €	Weiterleitung der Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen an den Kreis.

### **III. Vermögensplan**

#### **1. Finanzierungsmittel**

##### Kreditaufnahme:

Wie auch im Vorjahr wird keine Kreditaufnahme für Investitionsmaßnahmen benötigt.

##### Abschreibungen

Die im Wirtschaftsplan angesetzten Abschreibungen weisen einen Betrag in Höhe von 130.000 € auf.

##### Eigenkapitalerstattung

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

#### **2. Finanzierungsbedarf**

##### Investitionen

Es sind Ersatzinvestitionen mit einer Gesamtsumme von 15.000 € 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 6.000.000 € vorgesehen. Mit Hilfe dieser Kredithöhe ist die Auszahlung eines Monatslaufes gesichert.

## **IV. Finanzplan (§ 19 EigBGes)**

Der Finanzplan zeigt die Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Jahre 2009 - 2013.

## **V. Stellenübersicht (§ 18 EigBGes)**

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

## Erfolgsplan

### Erträge

Bezeichnung	Ansatz 2010 in €	Ansatz 2009 in €	Differenz in €
<b>Transfererträge</b>			
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für einmalige Leistungen	700.000	750.000	-50.000
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für flankierende Maßnahmen	450.000	500.000	-50.000
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für Kosten der Unterkunft	34.500.000	34.500.000	0
Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen	56.160.000	54.000.000	2.160.000
Zuweisungen des Bundes für Eingliederungsmaßnahmen	9.000.000	11.000.000	-2.000.000
Zuweisungen des Bundes für den Beschäftigungspakt für ältere Menschen	0	40.000	-40.000
Zuweisungen des Bundes für das Programm "Perspektive 50 Plus"	980.000	0	980.000
Zuweisungen des Landes Hessen nach § 44 LHO	113.000	170.000	-57.000
Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis	8.868.000	7.878.000	990.000
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen	1.450.000	600.000	850.000
Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	0
Zinsen und sonstige Erträge	15.000	80.000	-65.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b><u>112.236.000</u></b>	<b><u>109.518.000</u></b>	<b><u>2.718.000</u></b>

## Erfolgsplan

### Aufwendungen

Bezeichnung	Ansatz 2010 in €	Ansatz 2009 in €	Differenz in €
<b>Transferaufwendungen</b>			
Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II	34.500.000	34.500.000	0
Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II	450.000	500.000	-50.000
Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II	700.000	750.000	-50.000
Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	56.160.000	54.000.000	2.160.000
Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II	9.000.000	10.000.000	-1.000.000
Aufwendungen Beschäftigungspakt für ältere Menschen	0	40.000	-40.000
Aufwendungen für das Programm "Perspektive 50 Plus"	980.000	0	980.000
Aufwendungen für AstA nach § 16 SGB II (gedeckt durch Landesmittel)	113.000	170.000	-57.000
<b>Personalaufwendungen</b>			
Löhne und Gehälter	4.690.000	4.600.000	90.000
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	1.380.000	1.280.000	100.000
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Abschreibungen	130.000	190.000	-60.000
Raumkosten	630.000	540.000	90.000
Fremdleistungen (abgeordnete Mitarbeiter der Städte und Gemeinden sowie des Kreises Bergstraße)	1.100.000	1.200.000	-100.000
Versicherungen, Beiträge	<u>35.000</u>	<u>10.000</u>	<u>25.000</u>
<b>Zwischensumme</b>	<b><u>109.868.000</u></b>	<b><u>107.780.000</u></b>	<b><u>2.088.000</u></b>

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2010 in €</b>	<b>Ansatz 2009 in €</b>	<b>Differenz in €</b>
<b>Übertrag</b>	109.868.000	107.780.000	2.088.000
Instandhaltungskosten	150.000	150.000	0
Kfz-Kosten	45.000	35.000	10.000
Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentations- und Reisekosten	25.000	23.000	2.000
Bürobedarf, IT-Ausstattung	200.000	165.000	35.000
Porto, Telefon und Internet	180.000	160.000	20.000
Fortbildung	165.000	200.000	-35.000
Rechts- und Beratungskosten	130.000	130.000	0
Übrige Aufwendungen	3.000	40.000	-37.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.000	4.000	0
Sonstige Steuern	1.000	1.000	0
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Bund	890.000	380.000	510.000
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Kreis	575.000	300.000	275.000
<b>Gesamtsumme</b>	<b><u>112.236.000</u></b>	<b><u>109.368.000</u></b>	<b><u>2.868.000</u></b>

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2010

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	100.000	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	130.000	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-130.000	Auflösung Sonderposten analog Abschreibungen, da Anschaffungen zu 100% erstattet werden
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	15.000	100% Erstattung der Anschaffungskosten
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	Rückflüsse aus Darlehen werden direkt an den Bund und den Kreis Bergstraße weitergeleitet
9	Kredite		
	a) vom Land	0	
	b) von Dritten	0	
10	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	115.000	

Ausgaben (Mittelverwendung)						
Lfd.Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		
		Ausgaben Wirtschaftsj.	VE's Wirtschaftsj.	Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
		Euro	Euro	Euro	Euro	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000	0	15.000	0	Ersatzinvestition
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	
		15.000	0			

# Stellenübersicht 2010

## Stellenübersicht 2010

	EG	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 6	Angestellte gesamt	EG 10	EG 9	EG 6	abgeordnete Angestellte gesamt	A 9	A 10	A 11	A 12	Beamte gesamt	Angestellte, abgeordnete Angestellte und Beamte gesamt
Stellenübersicht 2009	2	3	1	11	77	15	12,7	121,7	4	10	1	15	1	1,75	6,55	2	11,3	148

	EG	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 6	Angestellte gesamt	EG 10	EG 9	EG 6	abgeordnete Angestellte gesamt	A 10	A 11	A 12	Beamte gesamt	Angestellte, abgeordnete Angestellte und Beamte gesamt
Gesamtzahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2009	2	3	1	9,89	78,61	15,54	10,77	120,81	3,75	8,05	0,5	12,3	1,75	6,67	2	10,42	143,53

	EG	EG 12	EG 11	EG 10	EG 9	EG 8	EG 6	Angestellte gesamt	EG 11	EG 10	EG 9	EG 6	abgeordnete Angestellte gesamt	A 10	A 11	A 12	A 13	Beamte gesamt	Angestellte, abgeordnete Angestellte und Beamte gesamt
Stellenübersicht 2010	2	3	6	11	77	15	11	125	2	3	8	1	14	1	6	1	1	9	148

Finanzplan  
zum Wirtschaftsplan 2010

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	100.000	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)	190.000	130.000	120.000	113.000	105.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-190.000	-130.000	-120.000	-113.000	-105.000
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	90.000	15.000	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9	Kredite a) vom Land b) von Dritten	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>90.000</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nr.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte Doppik Software	90.000 0	15.000 0	0 0	0 0	0 0
2	Finanzlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
6	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>90.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- 2 -

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2009	2010	2011	2012	2013
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen des Landkreises	36.870.000	36.820.000	36.640.000	36.410.000	36.150.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0



Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb  
Bilanz zum 31. Dezember 2008

## AKTIVA

## PASSIVA

	€	Wirtschaftsjahr €	Vorjahr €	€	Wirtschaftsjahr €	Vorjahr €
<b>A. Anlagevermögen</b>						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten						
II. Sachanlagen		43.969,50	68.990,00		691.140,00	460.600,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	678,00		778,00	44.118,17		87.628,51
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	409.670,49	410.348,49	268.182,00	1.210.659,55		4.408.503,46
<b>B. Umlaufvermögen</b>						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen an den Kreis Bergstraße	2.667.191,20		5.193.713,55			2.093.676,97
2. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 605.777,77 (€ 992.942,59)	1.815.452,81	4.482.644,01	1.533.812,06	1.755.238,21	3.010.015,93	
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		37.875,33	1.333.754,32			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		4.921.887,04	5.047.559,01		6.082.523,44	6.205.000,00
		9.896.724,37	13.446.788,94		9.896.724,37	13.446.788,94

Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb  
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2008

	€	Wirtschaftsjahr €	Vorjahr €
1. Transfererlöse		91.366.955,13	95.838.637,05
2. sonstige betriebliche Erträge		8.141.062,81	7.440.734,75
3. Transferaufwendungen		91.366.955,13-	95.838.637,05-
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.710.219,25-		2.849.325,20-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.007.072,79-</u>	4.717.292,04-	849.874,65-
- davon für Altersversorgung			
€ -287.667,85 (€ -222.786,05)			
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		174.744,77-	171.062,91-
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.255.917,99-	3.594.328,82-
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>7.840,99</u>	<u>24.461,99</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		949,00	605,16
9. sonstige Steuern		949,00-	605,16-
10. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb**

**Heppenheim**

**Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2008**

**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 2008 wurden 3.157 Neuanträge gestellt, von denen 419 abgelehnt werden mussten. Gegen 452 Bescheide wurde Widerspruch erhoben.

Nach dem Grundsatz „fördern und fordern“ konnten im Rahmen der Beratung, Qualifizierung und Vermittlung 1.566 Personen wieder in den ersten Arbeitsmarkt vermittelt werden, 440 Personen in einen 400,- € Job. Weitere 1.862 Personen erhielten Maßnahmen zur weiteren Qualifikation und Verbesserung der Vermittlungschancen. Zusätzlich nahmen 280 Personen an unserem Sofortangebot Einstiegsoffensive teil.

## 2. Finanzierung

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

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

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

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

## 3. Entwicklung

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

Durch diese Zusammenfassung wurden zu Beginn des Jahres 2008 etwa 8.233 Bedarfsgemeinschaften, was ca. 16.693 Personen entspricht, vom Eigenbetrieb betreut.

Zum Ende des Jahres 2008 betrug die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 7.853 (ca. 15.909 Personen).

Im Juni 2009 beträgt die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 7.944 (ca. 15.973 Personen). Bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2009 wird mit einem leichten Anstieg der Anzahl an Bedarfsgemeinschaften gerechnet.

#### 4. Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2008 wurden Investitionen zum weiteren Ausbau der Einstiegsoffensive in den drei Jobcentern Ried, Odenwald und Viernheim vorgenommen. Es wurden Mittel für IT-Ausstattung, Büroeinrichtung und Renovierung der Räumlichkeiten verwendet. Das Investitionsvolumen betrug T€ 291.

#### 5. Personal- und Sozialbereich

Im Wirtschaftsjahr 2008 wurden die Aufgaben laut Stellenplan mit 142 Stellen bewältigt. Die Mitarbeiter sind teils beim Eigenbetrieb angestellt, teils vom Kreis Bergstraße oder anderen Landkreisen und Städten abgeordnet. Es bestanden 2 Betriebsleiterstellen, 4 Regionalteamleiterstellen, 22,5 Sachbearbeiterstellen in der zentralen Verwaltung, 85 Sachbearbeiterstellen im Fallmanagement sowie 11,5 Stellen für Bürokräfte. Im Servicepoint bestanden 8 Stellen, im Arbeitgeber-Service 5,5 Stellen und für den Außendienst 3,5 Stellen. Die Personalkosten für die 142 Stellen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>€</u>
Gehälter und Besoldungen	3.710.219,25
soziale Abgaben	720.376,58
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	286.696,21
weiterberechnete Personalkosten	<u>1.411.748,84</u>
	<u>6.129.040,88</u>

### B. Darstellung der Lage

#### 1. Vermögenslage

Die Aktiva setzten sich im Wesentlichen aus den Forderungen gegen den Kreis (T€ 2.667) und den Rechnungsabgrenzungsposten (T€ 4.921) zusammen. Bei den Rechnungsabgrenzungen handelte es sich um Transferleistungen für den Januar 2009.

Ende Dezember wurden dem Eigenbetrieb T€ 6.082 vom Bund und Kreis als Vorschuss für die Transferleistungen des Monats Januar 2009 zur Verfügung gestellt. Diese wurden passiv abgegrenzt.

Die Bilanzsumme beträgt zum 31. Dezember 2008 T€ 9.896.

Die im Wirtschaftsjahr 2008 gebildeten sonstigen Rückstellungen betreffen:

€

Nachzahlungsrisiken gegenüber dem Bund	293.560,00
Risiko aus der Zurechnung zusätzlicher Bedarfsgemeinschaften	265.000,00
Urlaubsverpflichtungen	42.100,00
Jahresabschlusserstellung und -prüfung	12.780,00
Prozessrisiken	30.000,00
Nicht ausgezahltes Entgelt nach TvöD	11.700,00
<u>Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen</u>	<u>36.000,00</u>
	<u>691.140,00</u>

Zum 31. Dezember 2008 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€ 63 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€ 38.

## 3. Ertragslage

Den Transfererträgen in Höhe von T€ 91.366 und sonstigen Erträgen in Höhe von T€ 8.141 standen insbesondere Transferaufwendungen in Höhe von T€ 91.366, Personalkosten in Höhe von T€ 4.717 und sonstige Aufwendungen in Höhe von T€ 3.424 gegenüber. Den größten Posten der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bildeten die weiterberechneten Personalkosten für abgeordnete Mitarbeiter der Landkreise bzw. Kommunen mit T€ 1.412.

Da sämtliche Aufwendungen entweder vom Bund oder vom Kreis Bergstraße getragen werden, weist das Wirtschaftsjahr 2008 ein Jahresergebnis in Höhe von € 0,00 aus.

### **C. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebs**

Im Jahr 2009 werden die Transferaufwendungen für Arbeitslosengeld II und Kosten der Unterkunft bedingt durch die Wirtschafts- und Finanzkrise leicht ansteigen. Die Verwaltungsausgaben steigen aufgrund der Personalaufstockung ebenfalls an.

Die flächendeckende, bedarfsorientierte Versorgung der Hilfebedürftigen bei den Förderinstrumenten wird weiter ausgebaut. Durch die Einrichtung von Kommunalprojekten soll die individuelle, wohnortnahe Betreuung der Hilfebedürftigen in enger Zusammenarbeit mit den Kommunen gefördert werden. Im Jahr 2009 wurden drei Kommunalprojekte installiert. In den kommenden Jahren werden weitere Kommunalprojekte folgen. Auch die Einrichtung von mittlerweile drei Integrationscentern in gezielt ausgesuchten Teilregionen steht für eine flächendeckende Versorgung und wird fortgeführt.

Unser Betreuungsangebot für Alleinerziehende ist im ersten Halbjahr um drei weitere Standorte und etwa 60 Plätze erweitert worden. Das im Juli 2009 gestartete Projekt „Perspektive 50Plus“ wird neben der bestehenden Zielgruppenarbeit mit den Alleinerziehenden, den erwerbsfähigen Hilfebedürftigen unter 25 Jahren und den Neuantragstellern (Einstiegsoffensive) die Zielgruppenfokussierung um die über 50jährigen erweitern. Für das Projekt „Perspektive 50Plus“ werden zusätzliche Fallmanager eingestellt und neue Ressourcen geschaffen. Darüber hinaus wird darüber die Zusammenarbeit mit den Unternehmen ausgebaut.

Um einen erfolgreichen Verlauf der beschriebenen Maßnahmen und die bedarfsorientierte Versorgung der Hilfebedürftigen sicherzustellen, wurden im Jahr 2009 der Fallmanagerbestand ausgebaut und umfangreiche Weiterbildungsmaßnahmen inkl. der zertifizierten Qualifizierung zum Vermittlungscoach, an der alle Fallmanager teilnahmen, durchgeführt. Der hohe Qualifizierungsgrad der Fallmanager und die geplante Entlastung dieser Fallmanager durch das 50Plus – Projekt sichert in den folgenden Jahren die individuelle, enge Betreuung der Hilfebedürftigen.

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

Mitte des Jahres 2009 hat das Bundesministerium die Jahresrechnung 2006 abgeschlossen.

Es wurden abrechnungsrelevant lediglich drei Themen beanstandet. Die daraus resultierenden Rückforderungen des Bundes sind nicht zahlungswirksam und können mit bestehenden Guthaben im Rahmen der Jahresabrechnung 2007 verrechnet werden. Noch nicht abschließend mit dem Bund geklärt ist die Behandlung von zwei Beschäftigungsmaßnahmen. Zur Absicherung etwaiger Rückforderungen wurden vorsorglich Rückstellungen in Höhe von € 202.800,- gebildet.

U. a auch aufgrund der unterschiedlichen Rechtsauffassungen hinsichtlich des § 16.2 SGB II hat der Bund am 21.12.2008 das Gesetz zur Neuausrichtung arbeitsmarktpolitischer Instrumente verabschiedet. Im besonderen Fokus stehen nun die §§ 45 und 46 im SGB III sowie der § 16 f (Freie Förderung) im SGB II. Der größte Teil unserer Fördermaßnahmen wird über diese Paragraphen rechtlich umgesetzt. Im Laufe des Jahres 2009 hat sich gezeigt, dass die Rechtsauslegung zwischen dem BMAS und der Rechtsaufsicht des HMAFG auch hier

unterschiedlich ist, so dass aufgrund dieser Unsicherheiten bei zukünftigen Prüfungen der Eingliederungsleistungen Nachforderungen nicht ausgeschlossen werden können.

Die in 2008 begonnene Wirtschafts- und Finanzkrise führte vor allem zu einem Anstieg der Arbeitslosigkeit und der Kurzarbeit. Im Laufe des Jahres 2009 läuft nun in vielen Fällen die Bezugsdauer für Arbeitslosengeld I und Kurzarbeitergeld aus, so dass der Landkreis Bergstraße mit einem Anstieg der Regelleistungen und der Kosten der Unterkunft rechnen muss.

Da jedoch 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.

Den zu erwartenden Anstieg der Bedarfsgemeinschaften entgegnet der Eigenbetrieb mit einem umfangreichen, zielgruppenorientierten Maßnahmenportfolio. Als überaus erfolgreich hat sich die Ausweitung der „Einstiegsoffensive“ in allen Jobcentern des Eigenbetriebs gezeigt. Dieses Sofortangebot für alle arbeitslosen Neuantragsteller kann eine konstante Integration von über 45% in sozialversicherungspflichtige Beschäftigungsverhältnisse aufweisen..

Eine neue und Erfolg versprechende Säule im Portfolio wird zukünftig das Projekt „Perspektive 50Plus“ einnehmen. Dieses Projekt ist mit zusätzlichen finanziellen Mitteln und zusätzlichem Personal ausgestattet und soll 2010 flächendeckend mit Fallmanagern und speziellen Förderangeboten eingeführt sein.

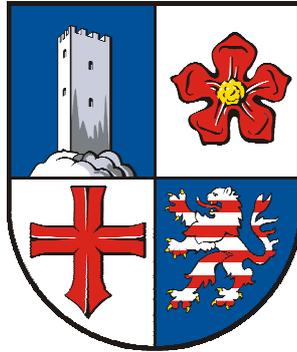
Die Evaluation des Sozialhaushaltes wurde im Jahr 2008 abgeschlossen. Die wesentlichen Empfehlungen befinden sich bereits in der Umsetzung. Die Bildung von mehreren Teams je Jobcenter soll die Führungsspanne verringern und die bedarfsorientierte Arbeit im Fallmanagement ausbauen. Das Controllingssystem wird ausgeweitet und zunehmend als Steuerungsinstrument genutzt.

Als Instrument zur Einsparung der Kosten der Unterkunft sollen Energiesparhelfer ausgebildet werden.

Heppenheim, 25. September 2009

Dipl. Kfm. Rainer Burelbach  
Betriebsleiter

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



## **Rettungsdienst Kreis Bergstraße**

Werléstraße 4  
64646 Heppenheim

# **WIRTSCHAFTSPLAN 2010**

### **Inhaltsverzeichnis**

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

Betriebskommission:	06.11.2009
Kreisausschuss:	09.11.2009
Haupt-, Finanz- und Personalausschuss:	09.12.2009
Kreistag:	14.12.2009

**FESTSTELLUNG**

Der Kreistag des Kreises Bergstraße hat den Wirtschaftsplan des Rettungsdienstes Kreis Bergstraße für das Wirtschaftsjahr 2010 in seiner Sitzung am 14. Dezember 2009 wie folgt beschlossen:

<b>1. Erfolgsplan 2010</b>	<b>€</b>
Erträge	1.300.000
Aufwendungen	1.291.000
<b>2. Vermögensplan 2010</b>	<b>€</b>
Einnahmen	60.000
Ausgaben	60.000

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, 14. Dezember 2009

KREIS BERGSTRASSE  
Der Kreisausschuss

O h I  
Kreisbeigeordneter



## **VORBERICHT**

### **Erfolgsplan**

#### Erträge

Erhöhte Einsatzzahlen steigern die Erlöse aus Benutzungsgebühren.

Aufgrund höheren Personalaufwands steigt der Eigenanteil des Kreises an den Personalkosten der Leitstelle (laut § 8 Abs. 1 HRDG 30 % der auf die Notfallversorgung entfallenden Personalkosten).

#### Aufwendungen

Eine angenommene Tarifsteigerung von 2 % sowie eine Beförderung erhöhen den Personalaufwand.

Höhere andere betriebliche Aufwendungen durch Beratung bei Umstrukturierungsmaßnahmen.

Im Übrigen Anpassung an den voraussichtlichen Bedarf.

#### Stellenübersicht

Zur Anpassung an den Aufgaben- und Verantwortungsumfang Anhebung der Stelle Betriebsleitung von A 12 nach A 13.

Wegfall der 3/10 Aushilfsstelle.

### **Vermögensplan**

Anschaffung von Digitalfunkgeräten. Im Übrigen Kleinbedarf und Veranschlagung zur Sicherheit.

Niedrigerer Schuldendienst nach einer Sondertilgung in 2009.

### **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, 28. Oktober 2009

Rettungsdienst Kreis Bergstraße

G r a b o w s k i  
Betriebsleiter



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

Bezeichnung	Ansatz 2010	Ansatz 2009	Ergebnis 2008	Erläuterung Veränderung 2010 / 2009
	€	€	€	
<b>ERTRÄGE</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.260.000</b>	<b>1.324.140,44</b>	
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>896.000</b>	<b>855.000</b>	<b>882.936,42</b>	
Benutzungsgebühren Notfallversorgung	896.000	855.000	882.936,42	höhere Einsatzzahlen
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>386.000</b>	<b>380.000</b>	<b>416.030,98</b>	
Gesetzlicher Eigenanteil Kreis	241.000	236.000	215.617,64	erhöhte Bemessungsgrundlage
Zuweisungen Land	124.500	124.500	124.627,39	
Sonstige betriebliche Erträge	20.500	19.500	75.785,95	
<b>Erträge aus Wertpapieren und Ausleih.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.800,19</b>	
<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Außerordentliche Kapitalposten</b>	<b>9.000</b>	<b>16.000</b>	<b>15.372,85</b>	
Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage	0	7.000	0,00	Kein Ausgleich erforderlich
Entnahme Rücklage Baumehrkosten	9.000	9.000	9.000,00	
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	6.372,85	
<b>AUFWENDUNGEN</b>	<b>1.291.000</b>	<b>1.260.000</b>	<b>1.226.451,02</b>	
<b>Bezogene Leistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>	<b>1.019.000</b>	<b>1.004.000</b>	<b>951.662,80</b>	
Gehälter, Besoldung	780.000	766.000	734.169,49	zu erwartende Tarifierhöhung, Beförderung
Soziale Abgaben, Beihilfe, Altersversorgung	221.000	219.000	208.378,59	dito
davon für zusätzliche Altersversorgung	56.500	55.700	54.453,27	dito
Sonstige Personalaufwendungen	18.000	19.000	9.114,72	
<b>Abschreibungen</b>	<b>85.000</b>	<b>90.000</b>	<b>85.297,24</b>	
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>167.500</b>	<b>141.500</b>	<b>164.163,08</b>	
Raumkosten	43.000	60.000	48.822,49	niedrigere Nebenkosten
Telekommunikation	7.500	7.500	8.812,59	
Instandhaltung und -setzung	20.000	17.000	15.094,40	
Kfz-Aufwand	4.500	3.500	247,70	
Verwaltungs- und Wirtschaftsbedarf	13.000	8.000	14.332,93	Erneuerung Schutzkleidung
Aufwandsentschädigungen	11.000	11.000	9.162,56	
Andere betriebliche Aufwendungen	68.500	34.500	67.690,41	Beratungskosten
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>19.500</b>	<b>24.500</b>	<b>25.327,90</b>	geringerer Zinsaufwand nach Sondertilgung
<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Außerordentliche Kapitalposten</b>				
Einstellung Rücklage Baumehrkosten	0	0	0,00	
<b>Ergebnis</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>97.689,42</b>	



## Wirtschaftsplan 2010

### VERMÖGENSPLAN

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Erläuterung Veränderung 2010 / 2009
	2010	2009	2008	
	€	€	€	
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>				
Zuführung zu den Rücklagen	0	0	0,00	
Abschreibungen	60.000	90.000	75.179,56	
Anlagenabgänge	0	0	0,00	
Kredite	0	0	0,00	
Eigenkapital	0	0	0,00	
<b>Gesamt</b>	<b>60.000</b>	<b>90.000</b>	<b>75.179,56</b>	
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>				
EDV-Software	8.000	43.000	6.812,77	Server 2009 ersetzt
EDV-Software GWG (bis 150 €)	0	0	285,93	
EDV-Software GWG Sammelposten (bis 1.000 €)	2.000	0	499,32	
Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	118,95	
EDV-Hardware	7.000	17.000	2.956,25	Server 2009 ersetzt
Telekommunikationsmittel	12.000	1.000	3.276,83	Digitalfunkgeräte
Personenkraftwagen	0	0	31.280,27	
Mobiliar	3.000	1.700	3.143,88	
Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 150 €)	500	300	148,89	
Geringw. WG - Sammelposten (bis 1.000 €)	5.000	1.700	1.210,23	
Sonstige Betriebsausstattung	3.000	2.000	2.112,92	
<b>Zwischensumme</b>	<b>40.500</b>	<b>66.700</b>	<b>51.846,24</b>	
Tilgung von Krediten	19.500	23.300	23.333,32	geringer nach Sondertilgung in 2009
<b>Gesamt</b>	<b>60.000</b>	<b>90.000</b>	<b>75.179,56</b>	



**STELLENÜBERSICHT**

Bereich	Entgelt- / Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					
		2 0 1 0				2 0 0 9	
		Zentral- verw.	Fach- verw.	Leit- stelle	gesamt	Plan	tatsächl. besetzt 30.6.
TVöD (Angestellte)	15		0,5		<b>0,5</b>	0,5	0,5
	11		0,8	0,2	<b>1,0</b>	1,0	1,0
	10		0,3	0,7	<b>1,0</b>	1,0	1,0
	9			2,0	<b>2,0</b>	2,0	2,0
	8			12,0	<b>12,0</b>	12,0	10,0
	6				<b>0,0</b>	0,3	2,3
	Zwischens.		1,6	14,9	<b>16,5</b>	16,8	16,8

n a c h r i c h t l i c h							
BBesG (Beamte)	A 13	0,7	0,3		<b>1,0</b>		
	A 12				<b>0,0</b>	1,0	1,0
	Zwischens.	0,7	0,3	0,0	<b>1,0</b>	1,0	1,0

<b>G e s a m t</b>		<b>0,7</b>	<b>1,9</b>	<b>14,9</b>	<b>17,5</b>	<b>17,8</b>	<b>17,8</b>
--------------------	--	------------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------



## FINANZPLAN

<b>A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)</b>					
<b>B e z e i c h n u n g</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
	€	€	€	€	€
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
Zuführung zu den Rücklagen	0	0	0	0	0
Abschreibungen	90.000	60.000	67.000	42.000	42.000
Anlagenabgänge	0	0	0	0	0
Kredite	0	0	0	0	0
Eigenkapital	0	0	0	0	0
<b>G e s a m t</b>	<b>90.000</b>	<b>60.000</b>	<b>67.000</b>	<b>42.000</b>	<b>42.000</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
EDV-Software	43.000	8.000	5.000	5.000	5.000
EDV-Software GWG (bis 150 €)	0	0	0	0	0
EDV-Software GWG Sammelposten (bis 1.000 €)	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
EDV-Hardware	17.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Telekommunikationsmittel	1.000	12.000	1.500	1.000	1.000
Personenkraftwagen	0	0	0	0	0
Mobiliar	1.700	3.000	1.500	1.500	1.500
Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 150 €)	300	500	500	500	500
Geringw. WG - Sammelposten (bis 1.000 €)	1.700	5.000	27.000	2.500	2.500
Sonstige Betriebsausstattung	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Zwischensumme</b>	<b>66.700</b>	<b>40.500</b>	<b>47.500</b>	<b>22.500</b>	<b>22.500</b>
Tilgung von Krediten	23.300	19.500	19.500	19.500	19.500
<b>G e s a m t</b>	<b>90.000</b>	<b>60.000</b>	<b>67.000</b>	<b>42.000</b>	<b>42.000</b>


**Wirtschaftsplan 2010**
**FINANZPLAN**

<b>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>						
<b>Bezeichnung</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>		<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
	€	€	Erläuterung	€	€	€
<b>Einnahmen</b>						
gesetzlicher Eigenanteil Kreis	236.000	241.000	Erhöhung Bemessungsgrundlage	246.000	251.000	256.000
<b>Gesamt</b>	<b>236.000</b>	<b>241.000</b>		<b>246.000</b>	<b>251.000</b>	<b>256.000</b>
<b>Ausgaben</b>						
Personalkostenerstattungen	67.500	79.000	Beförderung BL, Anteil LRA-Mitarbeiter	81.000	83.000	85.000
Verwaltungskostenbeiträge	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
Gewinnabführung	1.200	3.200		3.200	3.200	3.200
<b>Gesamt</b>	<b>76.700</b>	<b>90.200</b>		<b>92.200</b>	<b>94.200</b>	<b>96.200</b>

**Jahresabschluss 2001**  
**Eigenbetrieb Rettungsdienst**  
**Kreis Bergstraße**



**Rettungsdienst Kreis Bergstraße**  
Heppenheim

**B I L A N Z**

zum 31. Dezember 2008

	Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr		Wirtschaftsjahr		Vorjahr	
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>AKTIVA</b>	<b>PASSIVA</b>							
<b>A. Anlagevermögen</b>								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände								
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	25.954,00		36.372,00		80.000,00		80.000,00	
II. Sachanlagen								
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	633.478,00		661.983,00					
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	304.490,51	937.968,51	299.295,51	961.278,51				
Summe:	963.922,51		997.650,51					
<b>B. Umlaufvermögen</b>								
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	81.550,36		87.939,37					
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	18.234,59		14.143,05					
3. sonstige Vermögensgegenstände	6.832,31	106.617,26	3.274,62					
Summe:	106.617,26		105.357,04					
II. Guthaben bei Kreditinstituten								
Summe:	281.404,77		137.346,14					
Summe:	388.022,03		242.703,18					
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>								
Aktive Rechnungsabgrenzung								
	1.482,89		3.064,74					
Summe:	1.482,89		3.064,74					
<b>Wirtschaftsjahr</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
	1.353.427,43	1.243.418,43	1.353.427,43	1.243.418,43	689.166,16	677.110,18	1.353.427,43	1.243.418,43

**Rettungsdienst Kreis Bergstraße**  
Heppenheim

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2008

	Wirtschaftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	882.936,42	836.648,46
2. Sonstige betriebliche Erträge	416.030,98	393.728,26
3. Materialaufwand	0,00	0,00
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-734.169,49	-696.571,05
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-208.378,59	-272.380,91
c) Sonstige Personalaufwendungen	<u>-9.114,72</u>	<u>-5.379,45</u>
- davon für Altersversorgung € 54.453,27 (€ 51.349,96)	-951.662,80	-974.331,41
5. Abschreibungen	-85.297,24	-103.284,49
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-164.163,08	-122.513,77
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.800,19	5.830,02
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-25.327,90	-26.311,86
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>82.316,57</u>	<u>9.765,21</u>
<b>10. Jahresüberschuss</b>	<b>82.316,57</b>	<b>9.765,21</b>
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	6.372,85	20.807,64
12. Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	9.000,00	9.000,00
13. Einstellung in andere Gewinnrücklagen	<u>0,00</u>	<u>-12.000,00</u>
<b>14. Bilanzgewinn</b>	<b><u>97.689,42</u></b>	<b><u>27.572,85</u></b>

## L A G E B E R I C H T für das Wirtschaftsjahr 2008

Mit einem Jahresüberschuss von 82.316,57 € und einem Bilanzgewinn von 97.689,42 € ist das vierte Jahr in Folge wirtschaftlich erfolgreich verlaufen.

Externe Prüfungen: Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft *Ernst & Young* führte eine Evaluation der Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Hessischen Rettungsdienstgesetz durch. Die Prüfung richtete sich auf die Beachtung bzw. Erfüllung rechtlicher Rahmenbedingungen, die Wirksamkeit (Effektivität) und die Wirtschaftlichkeit (Effizienz). Laut Ergebnisbericht vom 30. Oktober 2008 gab es insgesamt keine Auffälligkeiten.

Erfolgsplan: Die kalkulierten Erträge und Entnahmen aus Gewinnrücklagen wurden um 202,1 T€ (17,7 %) und die Aufwendungen um 98,5 T€ (8,7 %) überschritten.

Hauptgrund der Mehrerträge war eine Steigerung der Einsätze und damit des Gebührenaufkommens. Weiterhin stiegen die Sonstigen betrieblichen Erträge durch die Personalkostenerstattung für einen zum Kreisausschuss abgeordneten Mitarbeiter. Näheres zur Entwicklung der Einsätze und Umsatzerlöse ergibt sich aus den Anlagen 1 und 2.

Aufwendungen: Der Personalaufwand lag 77,7 T€ über dem Soll. Im Wesentlichen geht dies auf die zusätzlichen Aufwendungen für den abgeordneten Mitarbeiter zurück (s.o.); im Übrigen auf zu bildende Rückstellungen für Zeitguthaben und Leistungsentgelt sowie die allgemeine Personalkostenentwicklung.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Personalaufwand von 973,9 T€ auf 951,7 T€ reduziert, was vor allem auf die hohe Rückstellungszuführung für die Beamtenpension im Vorjahr zurückzuführen ist. Die Löhne und Gehälter beliefen sich auf 734,2 T€ (Vorjahr 696,6 T€) und die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung auf 208,4 T€ (Vorjahr 272,4 T€), davon für Altersversorgung 54,5 T€ (Vorjahr 51,3 T€).

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen aufgrund in Anspruch genommener Beratungsleistungen. Kostensenkend wirkten sich niedrigere Abschreibungen und Raumkosten aus.

Vermögensplan: Die geplanten Investitionen wurden bis einige EDV-Beschaffungen verwirklicht. Insgesamt blieben die Ausgaben um 8,8 T€ unter dem geplanten Wert. Sie konnten vollständig durch erwirtschaftete Abschreibungen finanziert werden. Liquidität war stets gegeben, diesbezüglich wird auch auf die erstmals erstellte Finanzrechnung verwiesen (Anlage 3).

Die einzige Anlage, der Einsatzleitrechner, ist im Jahr 2005 inklusive Software modernisiert und funktionell erweitert worden. Die Software wurde im Berichtsjahr um zwei Schnittstellen erweitert. Die Anlage ist gut ausgelastet.

Zur Einrichtung gehören weder Grundstücke noch grundstücksgleiche Rechte.

Das Eigenkapital hat sich von 428,6 T€ auf 509,7 T€ und die Eigenkapitalquote von 34,5 % auf 37,7 % erhöht.

Von den Rückstellungen aus 2007 in Höhe von 137,7 T€ wurden im Berichtsjahr 57,8 T€ verbraucht. Zugeführt wurden für: Prüfung Jahresabschluss 2,1 T€, Zeitguthaben 31,1 T€, Resturlaub 28,9 T€, Sonstiges 12,6 T€. Daraus ergibt sich zum Bilanzstichtag ein neuer Stand von 154,6 T€.

Personal: Jahresdurchschnittlich waren 17,4 Stellen besetzt (16,4 Angestellte + 1 zugeordneter Kreisbeamter) - Vorjahr: 16,4 (15,4 + 1).

Risiken sind derzeit nicht bekannt. Für mögliche Verluste muss laut Eigenbetriebsgesetz der Kreis Bergstraße aufkommen. Zur Risikoabsicherung ist zu sagen, dass angemessene Versicherungen bestehen.

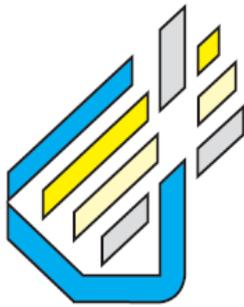
Ausblick: Aufgrund des Zwischenberichts zum 30. Juni 2009 ist weiterhin von einer positiven Entwicklung auszugehen, dieser weist einen Überschuss in Höhe von 62,6 T€ aus. Laut Wirtschaftsplan 2009 werden im Rahmen der Vermögensplanung Investitionen in Höhe von 66,7 T€ kalkuliert. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erfolgte in 2009 eine Sondertilgung in Höhe von 100,0 T€.

Heppenheim, 22. Oktober 2009

  
(Peter Grabowski)  
Betriebsleiter

---

# Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH



## Wirtschaftsplan 2010

### Inhaltsverzeichnis

Feststellung	Seite 2
Erfolgsplan	Seiten 3 bis 4
Vermögensplan	Seiten 5 und 6
Stellenübersicht	Seite 7

---

## Wirtschaftsplan 2010

---

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

### 1. Erfolgsplan 2010

Erträge	2.820.350,00 €
Aufwendungen	2.820.350,00 €

### 2. Vermögensplan

Einnahmen	44.830,00 €
Ausgaben	44.830,00 €

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 26.11.2009

Kreis Krankenhaus Bergstraße - Service GmbH

M E T Z

Vorsitzender des Aufsichtsrates

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

Bezeichnung	Plan 2010 €	Plan 2009 €	Ergebnis 2008 €
<b>ERTRÄGE</b>			
<b>Umsatzerlöse</b>			
Service und Dienstleistung	1.982.850,00	1.827.217,73	1.513.351,74
Reinigungsleistung	676.500,00	676.500,00	676.368,00
Telefon- und Fernsehvermietung	85.000,00	91.000,00	97.357,26
Parkraumbewirtschaftung	65.000,00	55.000,00	69.709,58
<b>Umsatzerlöse Gesamt</b>	<b>2.809.350,00</b>	<b>2.649.717,73</b>	<b>2.356.786,58</b>

<b>Sonstige Erträge</b>				
Sonstige Erträge	11.000,00	10.000,00	14.852,56	
<b>Sonstige Erträge Gesamt</b>	<b>11.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>14.852,56</b>	
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.820.350,00</b>	<b>2.659.717,73</b>	<b>2.371.639,14</b>	

Seite 4

Bezeichnung	Plan 2010 €	Plan 2009 €	Ergebnis 2008 €
<b>AUFWENDUNGEN</b>			
<b>Personalaufwendungen</b>			
Löhne und Gehälter	2.027.320,00	1.851.000,00	1.642.031,59
Sozialabgaben	413.750,00	482.000,00	345.725,48
Beiträge Berufsgenossenschaft	7.500,00	10.500,00	7.400,88
Personalbeschaffungskosten	4.500,00	4.500,00	3.332,71
Fremdlöhne	125.000,00	101.000,00	93.740,59
<b>Personalaufwendungen Gesamt</b>	<b>2.578.070,00</b>	<b>2.449.000,00</b>	<b>2.092.231,25</b>

<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
Mieten, Raum-, u. Energiekosten	35.300,00	33.300,00	37.561,20	
Instandhaltungen	6.500,00	7.000,00	2.990,65	
Beiträge / Versicherungen	16.400,00	15.900,00	15.639,46	
Rechts-, Beratungs-, Abschlusskosten	37.500,00	34.000,00	96.455,77	
Nutzungs-, Rundfunkgebühren, Sachkosten Reinigung	51.500,00	38.500,00	52.921,50	
KFZ Betriebskosten	7.000,00	6.000,00	8.168,15	
Periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	
Zinsen Betriebsmittelkredite	2.650,00	2.500,00	2.767,26	
Sonstige Aufwendungen	30.000,00	24.500,00	28.631,63	
<b>Sonstige Aufwendungen Gesamt</b>	<b>186.850,00</b>	<b>161.700,00</b>	<b>245.135,62</b>	
<b>Abschreibungen</b>				
Abschreibungen	25.500,00	34.500,00	25.647,64	
Sonder Abschreibungen § 7 g EstG	0,00	0,00	0,00	
<b>Abschreibungen Gesamt</b>	<b>25.500,00</b>	<b>34.500,00</b>	<b>25.647,64</b>	
<b>Außerordentliche Aufwendungen/Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Steuern</b>	<b>10.600,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>5.802,00</b>	
<b>Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>19.330,00</b>	<b>9.417,73</b>	<b>2.822,63</b>	

Seite 5

**VERMÖGENSPLAN**  
Deckungsmittel (Mittelherkunft/Mittelverwendung)

Bezeichnung	Plan 2010 €	Plan 2009 €	Ergebnis 2008 €
Vorträge auf neue Rechnung	26.497,15	17.079,42	14.256,79
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbeträge (-)	19.330,00	9.417,73	2.822,63
Eigenkapital (ohne Stammkapital)	45.827,15	26.497,15	17.079,42
Abschreibungen	25.500,00	34.500,00	25.647,64
<b>Innenfinanzierung</b>	<b>71.327,15</b>	<b>60.997,15</b>	<b>42.727,06</b>
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbeträge (-)	19.330,00	9.417,73	2.822,63
Abschreibungen	25.500,00	34.500,00	25.647,64
<b>Cash flow</b>	<b>44.830,00</b>	<b>43.917,73</b>	<b>28.470,27</b>
<b>übrige Änderungen:</b>			
Verlust-, Gewinnverrechnung	0,00	0,00	2.822,63

### **Stellenübersicht**

Funktionsbereiche	Zahl der Stellen 2010		Zahl der Stellen 2009	
		Gesamt		Gesamt
Med.-techn. Dienst		9,12		9,6
Wirtschafts-, Versorgungsdienst		12,34		12,49
Funktionsdienst		2,5		2,35
Klin. Hauspersonal Reinigung		20,75		20,24
Technischer Dienst		2		2
Verwaltungsdienst		4,25		4,08
Sonstiger Dienst		0,5		0,6
Schüler		62,7		62,6

Ausbildungsdienst	0,5	0,0
Kreisrankenhaus Bergstraße Service GmbH Gesamt	114,66	113,96

---

### **ERLÄUTERUNGEN**

#### **zum Wirtschaftsplan 2010 der Kreisrankenhaus 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 veranschlagt

Dem stehen bei den Aufwendungen die entsprechenden Kostenblöcke (Personal, betriebliche Aufwendungen,

sowie die Abschreibungen) gegenüber.

Im Vermögensplan sind die Ausgaben 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	2008 €	2009 € Plan	2010 € Plan	
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>				
Darlehensaufnahme	0,00	0,00	0,00	
Abschreibungen	25.647,64	34.500,00	25.500,00	
Eigenkapital	17.079,42	26.497,15	45.827,15	
<b>Deckungsmittel gesamt</b>	<b>42.727,06</b>	<b>60.997,15</b>	<b>71.327,15</b>	

Ausgaben (Mittelverwendung Rücklage)					61.327,15
Sachanlagen					10.000,00
<b>Ausgaben Gesamt</b>				<b>60.997,15</b>	<b>71.327,15</b>

Kreiskrankenhaus Bergstraße – Service GmbH, Heppenheim  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2008

Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2008

	2008	Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	2.356.786,58	1.470.144,65
2. Sonstige betriebliche Erträge	14.650,41	23.169,43
3. Materialaufwand	93.740,59	67.956,99
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.642.031,59	1.044.918,43
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 7.400,88 (Vorjahr EUR 3.302,51)	353.126,36	231.178,94
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	25.647,64	20.083,34
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	245.826,07	120.359,65
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	202,15	1.163,83
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>2.642,26</u>	<u>2.945,75</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.624,63	7.034,81
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>5.802,00</u>	<u>1.865,50</u>
11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.822,63	5.169,31
12. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	<u>19.426,10</u>	<u>14.256,79</u>
13. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	<u><u>22.248,73</u></u>	<u><u>19.426,10</u></u>

**Kreiskrankenhaus Bergstraße – Service GmbH**

Viernheimer Straße 2

64646 Heppenheim

**LAGEBERICHT**

zum

Wirtschaftsjahr 2008

## 1 Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Mit dem Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vermittelt werden. Hierbei ist eine ausgewogene – auch zukünftige Entwicklungen berücksichtigende – Darstellung der Lage erforderlich.

Die Ausführungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage werden durch Verwendung von Kennzahlen unterstützt.

### 1.1 Vermögenslage

Zur Veranschaulichung der Vermögenslage der Gesellschaft zeigen wir die nachstehenden Kennzahlen:

	2008 €	2007 €
Anlagevermögen	97.369,85	76.154,72
Gesamtvermögen	282.444,86	235.995,77
Anlagenintensität	34,5 %	32,3 %
Eigenkapital	47.248,43	44.426,10
Gesamtkapital	282.444,86	235.995,77
Eigenkapitalanteil	16,7 %	18,8 %
Fremdkapital	235.196,13	191.569,67
Eigenkapital	47.248,73	44.426,10
Verschuldungsgrad	497,8 %	431,2 %

Hinweise zu Risiken, welche die Entwicklung der Gesellschaft hinsichtlich der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft beeinflussen, sind nicht zu berichten.

## 1.2 Finanzlage (Finanzierung)

Ein Zeit- und Strukturvergleich gegenüber dem Vorjahr zeigt nachstehende Aufgliederung der Finanz- und Liquiditätslage:

	2008 €	2007 €
Fremdkapital	235.196,13	191.569,67
Flüssige Mittel	105.194,54	110.854,58
Nettoverschuldung	130.001,59	80.715,09
Forderungen + Flüssige Mittel	185.075,01	159.841,05
Kurzfristiges Fremdkapital	235.196,13	191.569,67
Liquidität 2. Grades	78,7 %	83,4 %

Die Finanzlage des Geschäftsjahres 2008 wird unter Berücksichtigung des zu erwartenden Jahresergebnisses und strukturellen Ausrichtung der Finanzierung der Investitionsvorhaben für das Jahr 2009 wie im Vorjahr stabil bleiben. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen in Höhe von 46 T€ getätigt.

## 1.3 Ertragslage

Das abgelaufene Geschäftsjahr 2008 verlief zufriedenstellend und konnte mit einem Jahresergebnis von 2.822,63 € abgeschlossen werden.

Die Tätigkeit der Gesellschaft bezieht sich auch im Geschäftsjahr 2008 ausschließlich auf die Durchführung der vertraglich vereinbarten Leistungen mit der Muttergesellschaft.

	2008 €	2007 €
Gesamtleistung	2.371.639,14	1.494.477,91
Übrige Kosten	2.363.014,15	1.487.943,10
Ordentlicher Betriebserfolg	8.624,63	7.034,81
Nicht ordentliches betriebliches Ergebnis	0,00	0,00
Ergebnis vor Steuern vom Einkommen und Ertrag	8.624,63	7.034,81
Steuern vom Einkommen und Ertrag	5.802,00	1.865,50
Jahresergebnis	2.822,63	5.169,31

Abrechnungsgrundlage für die erzielte Gesamtleistung ist der mit der Muttergesellschaft abgeschlossene Vertrag über die im Zusammenhang mit der Telefon- und Fernsehnutzung durch Patienten gewährte Überlassung des Anlage- und Vorratsvermögens. Weitere Teile der Gesamtleistung werden durch die Dienstleistungsverträge, welche die Erbringung von Leistungen in den medizinischen, technischen, kaufmännischen und sonstigen Bereichen sowie der Hausreinigung vorsehen, erbracht.

Für das Geschäftsjahr 2009 erwarten wir durch Übernahme weiterer Dienstleistungen leicht steigende Umsätze.

Die Entwicklung der Personalaufwendungen des Geschäftsjahres kann folgender Tabelle entnommen werden:

	2008 €	2007 €	Steigerung %
Personalaufwand	1.995.158	1.276.097	56,3

Die Steigerung der Personalaufwendungen ist im Wesentlichen auf die Übernahme der Reinigungsdienstleistungen zurückzuführen.

## 2 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Geschäftsjahres

Seit dem Bilanzstichtag haben sich die geschäftlichen Aktivitäten entsprechend der Planung entwickelt.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

## 3 Die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Entwicklung der Gesellschaft wird sich auch zukünftig an den Umsetzungsmöglichkeiten der mit der Muttergesellschaft geschlossenen vertraglichen Vereinbarungen orientieren.

Umsatzsteigerungen von wesentlicher Bedeutung sind nach derzeitigen Erkenntnissen für das Jahr 2009 nicht zu erwarten.

Wir gehen davon aus, dass sich das Ergebnis für das Jahr 2009 nicht wesentlich von dem des Jahres 2008 unterscheiden wird.

#### 4 Chancen und Risiken

Durch die Umsetzung der durch die Gremien der Muttergesellschaft beschlossenen baulichen und medizinischen Zielplanung mit dem Bau eines Ärztehauses sowie der Ansiedlung der psychiatrischen Einrichtung der Vitos GmbH am Standort ergeben sich mittelfristig erhebliche zusätzliche Handlungsfelder für die Service GmbH.

Durch die vertragliche Gestaltung der mit der Muttergesellschaft geschlossenen Verträge sind die Umsatzerlöse der Service GmbH abgesichert.

Es bestehen aktuell keine erkennbaren Risiken.

Heppenheim, den 30. März 2009

Kreiskrankenhaus Bergstraße – Service GmbH

Stephan Allmann  
Geschäftsführer

---

**Kreiskrankenhaus Bergstraße - [ GmbH**

**Wirtschaftsplan 2010**

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt 2009 Nachtrag	
1. Erträge				
<b>40 Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen</b>				
40000	Erlöse aus Pflegesätzen	0,-	1.000,-	1.400,00
40100	Erlöse aus Fallpauschalen (DRG's)	36.379.000,-	36.166.000,-	32.038.582,88
40102	Erlöse aus Sonder-u. Zusatzentgelten	200.000,-	175.000,-	229.147,69
40200	Erlöse aus vor- u. nachstat Behandlung , amb. OP	741.000,-	680.000,-	752.295,72
40300	Erlöse aus Ausb,Stätten-Umlage u. AIP, AZV , Pflege	1.200.000,-	880.000,-	964.648,54
40400	Ausgleichsbeträge § 4 Abs. 1 und 2 BPflV	0,-	0,-	349.600,27
40800	Erlöse sonst. Leistungsabrechnung (erfolgl. Prüf.)	34.000,-	4.000,-	14.400,00
		38.554.000,-	37.906.000,-	34.350.075,10
<b>41 Erlöse aus Wahlleistungen</b>				
41000	Erlöse aus Einbettzimmern	72.000,-	55.000,-	63.423,28
41300	Erlöse Begleitpersonen	20.000,-	20.000,-	24.975,00
41400	Erträge aus sonstigen Wahlleistungen	2.000,-	3.000,-	2.619,28
		94.000,-	78.000,-	91.017,56
<b>43 Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte</b>				
43000	Nutzungsentgelt für wahlärztl. Leistungen im stat. Bereich	602.000,-	500.000,-	580.221,12
43100	Sachkostenerstattungen der Ärzte im ambulanten Bereich	130.000,-	100.000,-	158.136,08
43110	Nutzungsentgelt der Ärzte im ambulanten Bereich	302.000,-	300.000,-	315.213,42
		1.033.000,-	900.000,-	1.053.570,62
<b>44 Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge</b>				
44000	Erstattungen des Personals für Unterkunft	50.000,-	30.000,-	52.676,23
44200	Erstattungen des Personals für Verpflegung	48.000,-	43.000,-	44.343,15
44300	Erstattungen des Personals für sonstige Leistungen	9.000,-	8.000,-	6.453,36
		107.000,-	81.000,-	103.472,74

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt 2009 Nachtrag	
<b>45 Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben</b>				
45010	Erträge Küche	271.000,-,-	250.000,-,-	276.931,90
<b>46 Erträge aus Fördermitteln nach KHG</b>				
46060	Fördermittel nach § 24 Abs. 3	5.120,-,-	5.120,-,-	5.120,-,-
46050	Fördermittel nach § 9 Abs. 3	966.000,-,-	880.000,-,-	888.462,79
		971.120,-,-	885.120,-,-	893.582,79
<b>47 Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>				
47100	Zuweisung Dritter zur Finanzierung von Investitionen			
47200	Kostenerstattung durch Bundesamt für Zivildienst; ABM	118.000,-,-	150.000,-,-	111.754,33
		118.000,-,-	150.000,-,-	111.754,33
<b>49 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHG</b>				
49000	Gebäudeeinrichtung und Ausstattung finanziert mit: - Mitteln nach § 9 Abs. 1 KHG - Mitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	680.000,-,- 742.000,-,-	705.000,-,- 1.191.000,-,-	322.753,00 1.536.545,39
49100	desgleichen finanziert mit Mitteln des Trägers	57.000,-,-	35.000,-,-	32.308,00
		1.479.000,-,-	1.931.000,-,-	1.891.606,39
<b>51 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
51000	Erträge aus Zinsen	3.000,-,-	9.000,-,-	8.069,51
<b>52 Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen</b>				
52000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,-,-	0,-,-	0,00
<b>53 Erträge aus Pauschalwertberichtigung von Forderungen</b>				
53000	Pauschalwertberichtigung von Forderungen	0,-,-	0,-,-	0,-,-

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt 2009 Nachtrag	
<b>54 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>				
54500	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/-lagen	180.000,-	0,-	412.331,88
<b>55 Aktivierte Eigenleistungen</b>				
55200	Aktivierte Eigenleistungen; unfert. Leistungen	0,-	0,-	0,00
<b>57 Sonstige ordentliche Erträge</b>				
57000	Erträge aus Vermietung (Wohnungen) u. Liegenschaften	217.000,-	213.000,-	241.284,87
57020	Erträge aus Vermietung (Kiosk und VisoTax)	39.000,-	39.000,-	39.000,00
57030	Erträge aus Vermietung (orthop. Werkstatt, Kreißaal, Schule, Praxis)	57.000,-	36.000,-	65.713,52
57100	Erträge aus Boni und Warenrückvergütungen	7.000,-	30.000,-	2.850,21
57400	Erstattungen aus dem Verkauf von Silber und Fixierbädern	0,-	3.000,-	0,-
57402	Erstattungen aus dem Verkauf von Küchenabfällen	0,-	0,-	0,-
57403	Erstattungen von betriebsfremden Personen	52.000,-	25.000,-	132.197,49
57900	Andere sonstige ordentliche Erträge	156.000,-	55.000,-	108.543,30
		527.000,-	401.000,-	589.589,39
<b>58 Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPfIV</b>				
58000	Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPfIV	0,-	0,-	303.987,-
<b>59 Übrige Erträge</b>				
59000	Außerordentliche Erträge	1.000,-	1.000,-	771,46
59100	Periodenfremde Erträge	30.000,-	60.000,-	107.987,08
59110	Sonstige außerordentliche Erträge	64.000,-	10.000,-	25.103,48
59200	Spenden	2.000,-	2.000,-	1.025,-
		98.000,-	73.000,-	134.887,02
<b>20 Jahresfehlbetrag</b>				
20400	Verlust	1.187.300,-	0,-	366.526,-

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt	2009 Nachtrag	
	<b>Zusammenstellung der Erträge</b>				
	Summe Kontengruppe 40	38.554.000,-	37.906.000,-	37.025.300,-	34.350.075,10
	Summe Kontengruppe 41	94.000,-	78.000,-	94.000,-	91.017,56
	Summe Kontengruppe 43	1.033.000,-	900.000,-	1.091.000,-	1.053.570,62
	Summe Kontengruppe 44	107.000,-	81.000,-	107.000,-	103.472,74
	Summe Kontengruppe 45	271.000,-	250.000,-	271.000,-	276.931,90
	Summe Kontengruppe 46	971.000,-	885.120,-	971.120,-	893.582,79
	Summe Kontengruppe 47	118.000,-	150.000,-	150.000,-	111.754,33
	Summe Kontengruppe 49	1.479.000,-	1.931.000,-	1.931.000,-	1.891.606,39
	Summe Kontengruppe 51	3.000,-	9.000,-	3.000,-	8.069,51
	Summe Kontengruppe 52	0,-	0,-	0,-	0,00
	Summe Kontengruppe 53	0,-	0,-	0,-	0,-
	Summe Kontengruppe 54	180.000,-	0,-	445.000,-	412.331,88
	Summe Kontengruppe 55	0,-	0,-	0,-	0,00
	Summe Kontengruppe 57	527.000,-	401.000,-	501.000,-	589.589,39
	Summe Kontengruppe 58	0,-	0,-	0,-	303.987,-
	Summe Kontengruppe 59	98.000,-	73.000,-	246.300,-	134.887,02
	Summe Kontengruppe 20	1.187.300,-	0,-	1.675.000,-	366.526,35
		44.622.300,-	42.664.120,-	44.510.720,-	40.587.402,94

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt	
<b>2. Aufwendungen</b>				
<b>60 - 64</b>	<b>Personalaufwand</b>			
60 - 64000	Löhne und Gehälter, gesetzliche Sozialabgaben, Aufwendungen d. Altersversorgung, Beihilfen und Unterstützungen sowie sonstiger Personalaufwand ; dfo. Krankenpflegeschüler	26.263.000,-,-	24.967.000,-,-	23.079.647,23
<b>65</b>	<b>Lebensmittel</b>			
65000	Lebensmittel	572.000,-,-	567.000,-,-	535.075,59
<b>66</b>	<b>Medizinischer Bedarf</b>			
66000	Arznei-, Heil- und Hilfsmittel	934.400,-,-	855.000,-,-	846.568,74
66001	Ärztlich verordnete Stärkungsmittel	8.000,-,-	7.000,-,-	7.253,36
66010	Kosten der Lieferapotheke	63.000,-,-	61.000,-,-	61.339,74
66020	Blutkonserven, Blutersatzmittel, Beschaffungskosten	325.000,-,-	300.000,-,-	299.640,33
66030	Verbandsmittel	131.000,-,-	114.000,-,-	113.061,04
66040	Ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial	147.000,-,-	130.000,-,-	153.238,27
66050	Instrumente, medizinische Geräte	871.000,-,-	830.000,-,-	841.316,12
66060	Narkose und sonstiger OP - Bedarf	1.111.000,-,-	1.027.000,-,-	1.025.617,16
66070	Röntgenbedarf	75.000,-,-	90.000,-,-	90.336,83
66080	Laborbedarf	279.000,-,-	290.000,-,-	284.847,14
66090	Untersuchungen in fremden Instituten	349.000,-,-	310.000,-,-	306.628,37
66100	Bedarf EEG / EKG Grundumsatzbestimmungen	30.000,-,-	24.000,-,-	23.934,97
66110	Physikalische Therapie	1.000,-,-	1.000,-,-	279,15
66120	Feindesinfektionsmittel	34.000,-,-	25.000,-,-	27.329,93
66130	Implantate ( Herzschrittmarker )	290.000,-,-	300.000,-,-	309.696,31
66140	Transplantate ( Körperersatzstücke )	1.002.000,-,-	850.000,-,-	795.221,88
66160	Kosten für Krankentransporte	25.000,-,-	35.000,-,-	34.041,03
66170	Sonstiger medizinischer Bedarf	0,-,-	1.000,-,-	1.077,24
66180	Konsiliarärztliche Untersuchungen	723.900,-,-	487.000,-,-	479.026,29
		6.399.300,-,-	5.737.000,-,-	5.700.453,90
<b>67</b>	<b>Wasser, Energie, Brennstoffe</b>			
67000	Wasser	88.000,-,-	91.000,-,-	85.669,82
67020	Kanal, Abwasser	133.000,-,-	135.000,-,-	118.411,14
67100	Strom	510.000,-,-	550.000,-,-	527.630,43
67200	Heizöl	0,-,-	0,-,-	0,-,-

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt	2009 Nachtrag	
67220	Gas	231.000,-	200.000,-	227.000,-	195.234,93
67230	Wärmeversorgung durch Blockheizkraftwerk	239.000,-	300.000,-	235.000,-	203.390,76
		1.201.000,-	1.276.000,-	1.197.000,-	1.130.337,08
<b>68</b>	<b>Wirtschaftsbedarf</b>				
68000	Waschmittel, Reinigungs- und Grobdesinfektionsmittel	74.000,-	74.000,-	72.000,-	72.977,10
68001	Küchenbedarf	41.000,-	33.000,-	40.000,-	34.447,42
68003	Treibstoffe, Schmiermittel	2.000,-	2.000,-	2.000,-	2.072,-
68004	Gemeinschaftspflege	0,-	0,-	0,-	0,-
68005	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	268.000,-	230.000,-	428.000,-	383.127,54
68100	Gartenpflege	2.000,-	20.000,-	21.000,-	32.909,39
68101	Gebäude und Glasreinigung	676.000,-	680.000,-	676.000,-	676.368,00
68102	Wäscherei	265.000,-	245.000,-	264.000,-	237.973,04
68103	Full-Service Logistik	94.000,-	105.000,-	93.000,-	95.033,-
68104	Service GmbH	2.074.000,-	1.500.000,-	1.880.000,-	1.513.214,41
		3.497.000,-	2.889.000,-	3.476.000,-	3.048.121,88
<b>69</b>	<b>Verwaltungsbedarf</b>				
69000	Büromaterial	40.000,-	43.000,-	39.000,-	42.210,12
69010	Druckarbeiten, Belege	83.000,-	75.000,-	80.000,-	92.844,82
69020	Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	32.000,-	30.000,-	31.000,-	30.897,90
69100	Porto, Bankgebühren, Frachten	37.000,-	38.000,-	36.000,-	36.850,84
69200	Telefon, Rundfunk, Fernsehen	42.000,-	43.000,-	41.000,-	41.953,43
69300	Reisekosten, Fahrgeider, Spesen	54.000,-	48.000,-	44.000,-	61.504,73
69400	Personalbeschaffungskosten	50.000,-	42.000,-	48.000,-	86.395,22
69500	Beratungskosten, Prüf-, Gerichts-, und Anwaltsgebühren	168.000,-	260.000,-	334.000,-	295.004,80
69600	Beiträge an Organisationen	43.000,-	34.000,-	42.000,-	41.789,74
69700	Repräsentationsaufwand	22.000,-	10.000,-	23.000,-	19.254,-
69800	EDV - Aufwand	343.000,-	380.000,-	330.000,-	325.889,88
69900	Sonstiger Verwaltungsaufwand	0,-	2.000,-	0,-	437,-
		915.000,-	1.005.000,-	1.048.000,-	1.075.032,29

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt	
<b>70</b>	<b>Zentrale Dienstleistungen</b>			
70000	Zentrale Verwaltungsdienste	0,-,-	2.000,-,-	0,00
<b>72</b>	<b>Instandhaltung</b>			
72000	Grundstücke und Außenanlagen Liegenschaften	125.000,-,-	213.000,-,-	55.583,-,-
72001	Gebäude KKH	305.000,-,-	530.000,-,-	54.126,22
72002	Technische Anlagen	101.000,-,-	121.000,-,-	60.969,33
72003	Medizinische Anlagen und Geräte	696.000,-,-	750.000,-,-	771.482,87
72004	Möbiliar	12.000,-,-	20.000,-,-	22.156,24
72005	Hauswirtschaftliches Inventar	9.000,-,-	6.000,-,-	9.600,51
72006	Büromaschinen und Organisationsmittel	8.000,-,-	8.000,-,-	4.793,43
72007	Werkstattausstattung	0,-,-	1.000,-,-	0,00
72008	Fahrzeuge	2.000,-,-	3.000,-,-	3.774,73
72009	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,-,-	0,-,-	0,-,-
72010	Werkstattmaterial	87.000,-,-	73.000,-,-	89.327,76
72011	Sonstiger Instandhaltungs- und Instandsetzungsaufwand	60.000,-,-	70.000,-,-	72.134,42
72100	Nicht aktivierungsfähige nach dem KHG geförderte Maßnahmen	0,-,-	0,-,-	0,-,-
		1.404.000,-,-	1.795.000,-,-	1.143.948,89
<b>73</b>	<b>Steuern, Abgaben, Versicherungen</b>			
73000	Steuer	20.000,-,-	20.000,-,-	8.893,00
73100	Abgaben	14.000,-,-	15.000,-,-	28.107,05
73120	Müllgebühren	84.000,-,-	100.000,-,-	70.650,49
73200/290	Versicherungen	309.000,-,-	350.000,-,-	302.479,90
		428.000,-,-	485.000,-,-	410.130,44
<b>74</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
74000	Zinsen für Betriebsmittelkredit, Kontokorrent und Lagerfinanzierung	200.000,-,-	400.000,-,-	419.405,07

Gruppe	Konten Bezeichnung	2010		2009 alt		2009 Nachtrag	Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
<b>75</b>	<b>Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführung der Fördermittel nach KHG zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten</b>						
75200	Zuführung nach § 9 Abs. 3 KHG	966.000,-	-	880.000,-	-	966.000,-	909.813,15
75201	Zuführung nach § 29 Abs. 3 HKHG	5.000,-	-	5.120,-	-	5.120,-	5.120,-
75400	Zuführung öffentliche Hand					0,-	0,-
75410	Zuführung von Zuwendungen Dritter					0,-	0,-
		971.000,-	-	885.120,-	-	971.120,-	914.933,15
<b>76</b>	<b>Abschreibungen</b>						
76100	Abschreibungen auf wiederbeschaffte Gebrauchsgüter	40.000,-	-	45.000,-	-	40.000,-	26.293,06
76110	- " - auf Anlagegüter, finanziert mit Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG	680.000,-	-	705.000,-	-	705.000,-	721.552,00
76120	- " - auf Anlagegüter, finanziert mit Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG	600.000,-	-	700.000,-	-	700.000,-	669.401,48
76130	- " - auf Einrichtungen, finanziert mit Mitteln des Trägers	57.000,-	-	63.000,-	-	63.000,-	33.276,91
76140	- " - auf Einrichtungen, finanziert d. Eigenmittel	262.000,-	-	483.000,-	-	483.000,-	414.604,67
76300	Abschreibungen auf Forderungen	155.000,-	-	60.000,-	-	194.000,-	109.418,66
		1.794.000,-	-	2.056.000,-	-	2.185.000,-	1.974.546,78
<b>77</b>	<b>Aufwendungen nach § 9 Abs. 2 Satz 1 KHG</b>						
77000	Nutzung von Anlagegütern	102.000,-	-	140.000,-	-	140.000,-	128.448,50
<b>78</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>						
78000	Ausgleichsbeträge nach § 4 Abs. 1 und 2 BPfIV	0,-	-	0,-	-	0,-	0,-
78100	Nebenamtliche Lehrkräfte der Ausbildungsstätten	5.000,-	-	9.000,-	-	5.000,-	9.465,40
78110	Lehr- und Arbeitsmittel der Ausbildungsstätten	2.000,-	-	1.000,-	-	1.600,-	554,48
78130	Nebenamtliche Lehrkräfte der Fort- und Weiterbildung	0,-	-	0,-	-	0,-	0,00
78131	Lehrgangsgebühren	70.000,-	-	69.000,-	-	48.000,-	41.272,-
78132	Lehrmittel der Fort- und Weiterbildung	0,-	-	1.000,-	-	0,-	17,-
78133	Medizinische Fachbibliothek	9.000,-	-	10.000,-	-	9.000,-	8.704,22
78210	Ausbildungsstättenkostenausgleich ( Pflegesatzzuschlag )	0,-	-	0,-	-	0,-	0,-
78290	Andere sonstige Aufwendungen	204.000,-	-	205.000,-	-	201.000,-	222.395,77
		290.000,-	-	295.000,-	-	264.600,-	282.409,56

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2008 gem. Prüfbericht
		2010	2009 alt 2009 Nachtrag	
<b>79</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>			
79001	Ausgleich frühere Geschäftsjahre § 4	0,-	0,-	0,-
79100	Aufwendungen aus Abgang v. Gegenständen d. Anlagevermögens	0,-	5.000,-	145.406,-
79200	Außerordentliche Aufwendungen	4.000,-	10.000,-	37.282,21
79300	Periodenfremde Aufwendungen	582.000,-	150.000,-	562.224,37
		586.000,-	165.000,-	744.912,58
<b>20</b>	<b>Eigenkapital</b>			
20200	Einstellungen in zweckgebundene Rücklagen			
20400	Gewinn	0,-	0,-	0,-
		0,-	0,-	0,-
	Zusammenstellung der Aufwendungen			
	Summe Kontengruppe 60 - 64	26.263.000,-	24.967.000,-	23.079.647,23
	Summe Kontengruppe 65	572.000,-	567.000,-	535.075,59
	Summe Kontengruppe 66	6.399.300,-	5.737.000,-	5.700.453,90
	Summe Kontengruppe 67	1.201.000,-	1.276.000,-	1.130.337,08
	Summe Kontengruppe 68	3.497.000,-	2.889.000,-	3.048.121,88
	Summe Kontengruppe 69	915.000,-	1.005.000,-	1.075.032,29
	Summe Kontengruppe 70	0,-	2.000,-	0,00
	Summe Kontengruppe 72	1.404.000,-	1.795.000,-	1.143.948,89
	Summe Kontengruppe 73	428.000,-	485.000,-	410.130,44
	Summe Kontengruppe 74	200.000,-	400.000,-	419.405,07
	Summe Kontengruppe 75	971.000,-	885.120,-	914.933,15
	Summe Kontengruppe 76	1.794.000,-	2.056.000,-	1.974.546,78
	Summe Kontengruppe 77	102.000,-	140.000,-	128.448,50
	Summe Kontengruppe 78	290.000,-	295.000,-	282.409,56
	Summe Kontengruppe 79	586.000,-	165.000,-	744.913,-
	Summe Kontengruppe 20	0,-	0,-	0,00
		44.622.300,-	42.664.120,-	40.587.402,94
			44.510.720,-	

Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2010

		Deckungsmittel (Mittelherkunft)	
Nr.	Bezeichnung	TEuro	Erläuterungen
1	Zuweisungen des Landes - § 9 Abs. 3 KHG - Zinsen für unverbrauchte Fördermittel	971,1 0,0	
2	Kapitalentnahme und Zuführungen	0,0	
9	Darlehensaufnahme	0,0	
	Deckungsmittel insgesamt :	971,1	

		Planansatz	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres TEuro	Erläuterungen
1	2	3	4
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte - Einrichtung und Ausstattung nach § 9 Abs. 1 und 3 KHG	971,1	
2	Gewährung von Darlehen	0,0	
4	Rücklagen ( noch nicht verwendete Fördermittel )		
5	Investitionen finanziert mit Darlehen Investitionen finanziert mit Eigenkapital	0,0 0,0	
	Ausgaben insgesamt :	971,1	

## Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2010

2010		Hochrechnung Jahreswerte			Wirtschafts- plan		Differenz WiPla - Hochrech	
Dienst- art		Ist- VK	Kosten	Ø			VK	Euro
<b>0</b>	<b>Ärztlicher Dienst</b>	<b>73,59</b>	<b>7.340.733,94</b>	<b>99.628,36</b>	<b>77,86</b>	<b>7.756.681,60</b>	<b>-4,27</b>	<b>-415.947,66</b>
	Radiologie	1,63	196.513,64	120.931,47	1,63	196.513,64		
	Anästhesie	11,58	1.264.248,85	109.148,09	11,75	1.282.490,04	-0,17	-18.241,19
	Innere Medizin II	15,55	1.290.563,59	83.012,73	17,55	1.456.873,33	-2,00	-166.309,74
	Innere Medizin I	13,11	1.280.305,12	97.687,25	13,11	1.280.305,12		
	Neurologie							
	Viszeral-/Gefäßchirurgie	10,05	1.103.598,17	109.848,20	11,33	1.244.030,81	-1,28	-140.432,64
	Orthopädie/Unfallchirurgie	11,78	1.111.468,09	94.345,55	12,00	1.132.146,57	-0,22	-20.678,48
	Gynäkologie	9,54	1.058.006,49	110.887,82	10,50	1.164.322,09	-0,96	-106.315,59
	AiP							
	Rückkehr aus Elternzeit	0,36	36.029,98	99.628,36			0,36	36.029,98
<b>1</b>	<b>Pflegedienst</b>	<b>171,32</b>	<b>8.832.181,67</b>	<b>51.554,88</b>	<b>172,06</b>	<b>8.882.266,24</b>	<b>-0,74</b>	<b>-50.084,57</b>
	Pflegedienstleitung	3,28	230.989,70	70.440,42	3,28	230.989,70		
	Case Management	1,75	89.322,64	51.041,51	1,75	89.322,64		
	Station ½	15,50	782.358,56	50.475,64	15,50	782.358,56		
	Station 3	15,59	771.273,42	49.471,88	16,50	816.286,06	-0,91	-45.012,64
	Station 4	18,63	934.288,81	50.160,02	15,80	792.528,34	2,83	141.760,47
	Station 5	5,00	258.945,73	51.789,15	5,00	258.945,73		
	Station 6	13,32	658.208,44	49.430,81	14,00	692.031,30	-0,68	-33.822,86
	Station 7 (neu) <small>incl. BR</small>	15,86	824.107,27	51.962,22	16,35	849.582,26	-0,49	-25.474,98
	Station 8 (Mutter/Kind)	6,41	329.643,52	51.451,74	6,70	344.726,63	-0,29	-15.083,11
	Station 9	16,10	763.000,62	47.403,34	16,95	803.486,58	-0,85	-40.485,96
	Station 10	15,93	815.503,54	51.190,30	15,53	794.985,34	0,40	20.518,19
	Station 11							
	Intensiv	23,11	1.266.361,74	54.806,57	25,00	1.359.491,65	-1,89	-93.129,91
	Stroke Unit	5,75	317.347,84	55.197,50	6,00	328.839,43	-0,25	-11.491,59
	IMC				5,70	314.625,77	-5,70	-314.625,77
	Neugeborenen	7,93	420.435,55	53.008,28	8,00	424.066,25	-0,07	-3.630,70
	Rückkehr aus Elternzeit	7,17	370.394,29	51.623,39			7,17	370.394,29
<b>2</b>	<b>MTD</b>	<b>47,03</b>	<b>2.558.278,83</b>	<b>54.379,78</b>	<b>47,13</b>	<b>2.562.797,38</b>	<b>-0,10</b>	<b>-4.518,55</b>
	Brustzentrum	1,98	103.322,12	52.238,36	1,98	103.431,96	-0,00	-109,84
	Diätassistenten	1,00	47.296,59	47.296,59	1,00	47.296,59		
	Diabetesberatung	1,40	77.536,48	55.383,20	1,40	77.536,48		
	Kardiologie (EKG)	2,75	124.359,33	45.221,57	2,75	124.359,33		
	Hygiene							
	Labor	9,30	594.605,59	63.936,08	9,30	594.605,59		
	Kardiologie (Links-Herz)	3,00	173.288,09	57.762,70	3,00	173.288,09		
	Neurologie	0,50	24.556,23	49.112,46	0,50	24556,22816		
	Röntgen	7,22	457.327,70	63.303,35	7,22	457.327,70		
	Schreibdienst	9,04	380.763,08	42.107,62	9,14	384.863,65	-0,10	-4.100,57
	Sozialdienst	2,12	113.775,93	53.582,55	2,12	113.775,93		
	Physikal. Therapie	6,25	346.287,05	55.405,93	6,71	371.773,78	-0,46	-25.486,73
	Masseure	2,00			2,00	89.982,07		
	Rückkehr aus Elternzeit	0,46	25.178,58	54.379,78			0,46	25.178,58
<b>3</b>	<b>Funktionsdienst</b>	<b>60,15</b>	<b>3.184.467,59</b>	<b>51.080,54</b>	<b>61,03</b>	<b>3.231.355,26</b>	<b>-0,88</b>	<b>-46.887,67</b>
	Ambulanz (Allgemein)	13,21	679.065,01	51.414,97	13,75	706.955,87	-0,54	-27.890,86
	Ambulantes OP-Zentrum							
	Anästhesie	11,25	640.801,45	56.960,13	11,25	640.801,45		
	Endoskopie	6,85	320.799,68	46.832,07	6,85	320.799,68		
	Kreislaßsaal	5,95	321.068,67	53.961,12	6,00	323.766,73	-0,05	-2.698,06
	OP-Bereich	19,15	1.083.664,51	56.586,91	19,50	1.103.444,66	-0,35	-19.780,15
	Zentralsterilisation	3,68	135.586,88	36.836,03	3,68	135.586,88		
	Rückkehr aus Elternzeit	0,07	3.481,40	52.946,28			0,07	3.481,40
<b>4</b>	<b>Klin. Hauspersonal</b>							

2010		Hochrechnung Jahreswerte			Wirtschafts- plan		Differenz WiPla - Hochrech	
Dienst- art		Ist- VK	Kosten	Ø			VK	Euro
<b>5</b>	<b>WVD</b>	<b>17,48</b>	<b>709.900,80</b>	<b>40.294,61</b>	<b>17,55</b>	<b>707.149,18</b>	<b>-0,07</b>	<b>2.751,62</b>
	Außenanlagen	1,00	42.460,04	42.460,04	1,00	42.460,04		
	Bettenzentrale	0,08	2.940,55	34.622,64	1,08	37.392,45	-1,00	-34.451,89
	Desinfektion							
	Hauswirtschaft	0,25	11.473,60	45.894,42	0,25	11.473,60		
	Hol- und Bringedienst	2,00	78.906,03	39.453,01	2,00	78.906,03		
	Küche	13,22	536.917,06	40.615,62	13,22	536.917,06		
	Verwaltung Zentrallager							
	Näherei							
	Reinigungsdienst							
	Rückkehr aus Elternzeit	0,92	37.203,52	40.294,61			0,92	37.203,52
<b>6</b>	<b>Technischer Dienst</b>	<b>6,60</b>	<b>379.358,58</b>	<b>57.478,57</b>	<b>6,60</b>	<b>379.358,58</b>		
	Rückkehr aus Elternzeit							
<b>7</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>32,35</b>	<b>1.879.218,16</b>	<b>58.067,33</b>	<b>32,19</b>	<b>1.869.101,75</b>	<b>0,16</b>	<b>10.116,41</b>
	Verwaltung Archiv	1,00	42.620,72	42.620,72	1,00	42.620,72		
	Verwaltung EDV	3,15	202.076,07	64.164,36	3,15	202.076,07		
	Verwaltung Pforte	6,75	307.957,42	45.595,56	6,75	307.957,42		
	Datenschutz	0,20	11.058,64	55.293,21	0,20	11.058,64		
	QM	0,94	56.542,26	60.468,81	0,94	56.542,26		
	Verw. Allgemein	20,31	1.258.963,05	61.977,50	20,15	1.248.846,64	0,16	10.116,41
	Rückkehr aus Elternzeit							
<b>8</b>	<b>Sonderdienst</b>	<b>1,00</b>	<b>63.269,55</b>	<b>63.269,55</b>	<b>1,00</b>	<b>63.269,55</b>		
	Rückkehr aus Elternzeit							
<b>10</b>	<b>Personal der Ausbildung</b>	<b>4,05</b>	<b>240.644,27</b>	<b>59.418,34</b>	<b>4,05</b>	<b>240.644,27</b>		
	Rückkehr aus Elternzeit							
<b>11</b>	<b>Sonstiges Personal</b>	<b>7,04</b>	<b>59.397,29</b>	<b>8.442,37</b>	<b>17,00</b>	<b>143.520,31</b>	<b>-9,96</b>	<b>-84.123,02</b>
	Betriebsrat	2,80	147.028,45	52.510,16	2,80	147.028,45		
	Summe ohne ATZ Freizeitphase	416,37	25.394.479,14	60.989,84	422,26	25.983.172,57	-5,89	-588.693,44
	Summe nur ATZ Freizeitphase		199.697,04			199.697,04		
	Summe mit ATZ Freizeitphase	416,37	25.594.176,18	4.513,13	422,26	26.182.869,61	-5,89	-588.693,44

Nicht zurechenbare Personalkosten							
	Unfallkasse Frankfurt		80.000,00		80.000,00		
	Summe		25.674.176,18		26.262.869,61		-588.693,44

Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH

Anlage zum Wirtschaftsplan

Finanzplan  
zum Wirtschaftsplan 2010

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes für die Jahre :						
Nr.	Bezeichnung	2009 TEUR	2010 TEUR	2011 TEUR	2012 TEUR	2013 TEUR
	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
1	Zuweisungen des Landes - § 9 Abs. 3 KHG - Zinsen für unverbrauchte Fördermittel	971,- 0,-	971,- 0,-	970,- 0,-	950,- 0,-	950,- 0,-
2	Kapitalentnahme und Zuführungen	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-
9	Darlehnsaufnahme	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-
	Deckungsmittel insgesamt :	971,-	971,-	970,-	950,-	950,-
	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte - Einrichtung und Ausstattung nach § 9 Abs. 1 und 3 KHG	971,-	971,-	970,-	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 Investitionen finanziert mit Eigenkapital	0,- 0,-	0,- 0,-	0,- 0,-	0,- 0,-	0,- 0,-
	Ausgaben insgesamt :	885,-	971,-	970,-	950,-	950,-

Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH, Heppenheim  
 Jahresabschluss zum 31. Dezember 2008  
 Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom  
 1. Januar bis 31. Dezember 2008

Anlage

	2008 EUR	Vorjahr EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	33.718.567,57	33.271.659,32
2. Erlöse aus Wahlleistungen	91.017,56	90.246,96
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	665.707,63	544.894,68
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.019.370,52	1.195.839,33
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-14.291,32	-117.592,80
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	111.754,33	137.195,80
7. Sonstige betriebliche Erträge	1.821.200,29	950.415,41
	<u>37.413.326,58</u>	<u>36.072.658,70</u>
8. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	18.442.707,66	18.327.876,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 1.414.795,94	4.636.939,57	4.549.797,08
9. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.856.220,77	6.867.458,88
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.557.767,68	2.932.557,62
Zwischenergebnis	<u>33.493.635,68</u>	<u>32.677.690,14</u>
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	3.919.690,90	3.394.968,56
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	893.582,79	928.090,21
12. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.891.606,39	1.981.575,38
13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	914.933,15	968.900,37
	<u>128.448,50</u>	<u>116.921,66</u>
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.741.807,53	1.823.843,56
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.865.128,12	1.906.795,68
	3.742.668,10	3.896.897,91
Zwischenergebnis	<u>-5.607.796,22</u>	<u>-5.803.693,59</u>
16. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzierungsvermögens	53.702,21	-584.881,47
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.625,17	3.764,53
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.444,34	4.279,57
	419.405,07	264.185,07
	<u>-411.335,56</u>	<u>-256.140,97</u>
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-357.633,35</u>	<u>-841.022,44</u>
20. Steuern	8.893,00	4.999,70
21. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>-366.526,35</u>	<u>-846.022,14</u>
22. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-1.773.261,82	-927.239,68
23. Bilanzverlust	<u>-2.139.788,17</u>	<u>-1.773.261,82</u>

## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2008

### Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008

#### 1 Darstellung des Geschäftsverlaufs

Die Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH ist seit 01.01.2006 gemäß Feststellungsbescheid des Hessischen Sozialministeriums im Krankenhausplan des Landes Hessen mit insgesamt 280 Betten aufgenommen. Das Krankenhaus verfügt über die Fachabteilungen Chirurgie, Frauenheilkunde/Geburtshilfe, Innere Medizin und der Belegabteilung für Hals-Nasen-Ohrenheilkunde. Das Krankenhaus verfügt nach § 2 Nr. 1 a KHG über eine Ausbildungsstätte für Gesundheits- und Krankenpfleger/innen.

#### 1.1 Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Durch das DRG-System haben Wettbewerbsstrukturen im Krankenhaus in den letzten Jahren rapide Einzug gehalten. Durch das Preissystem mit extern vorgegebenen Fallpauschalen handelt es sich dennoch weiterhin um einen weitgehend regulierten Markt. Die Grundlohnrate wirkt als staatliche Preissteigerungsgrenze und koppelt die stationäre Versorgung von der wirtschaftlichen Entwicklung ab. Die bundesweit zu beobachtende Folge ist neben massiver Verweildauerkürzung ein einschneidender Personalabbau im letzten Jahrzehnt. Gleichzeitig finden ein rasanter technologischer Fortschritt und eine deutliche Zunahme pflegebedürftiger, multimorbider Patienten statt. Dies führt in den Krankenhäusern bestenfalls zu Effizienzsteigerungsdruck und zur Leistungsverlagerung in vor- und nachgelagerte Versorgungsbereiche. Nach Schätzungen des Rheinisch-Westfälischen Instituts für Wirtschaftsforschung (RWI) schlossen 2008 wiederum über 50 % aller Krankenhäuser mit einem Verlust ab.

## 1.2 Umsatz- und Leistungsentwicklung

Die Budgetverhandlungen wurden im letzten Geschäftsjahr aufgrund der Anpassung an den landeseinheitlichen Basisfallwert (Konvergenzabzug) mit einem um 157 T€ geringeren Budget abgeschlossen. Es wurde ein Erlösbudget gemäß § 4 Abs. 6 Satz 2 KH-Entgeltgesetz in Höhe von 32.732.887,00 € vereinbart.

Vereinbart wurden 12.908 Leistungen mit einem Mittelwert der vereinbarten Bewertungsrelationen (CMI) von 0,8925. Der krankenhausesindividuelle Basisfallwert inklusive Ausgleiche und Berichtigungen beläuft sich auf 2.829,27 €, ohne Ausgleiche auf 2.837,25 €. Der landesweite Basisfallwert liegt bei 2.811,12 €.

Die Leistungszahlen waren insgesamt im Geschäftsjahr 2008 gegenüber dem Geschäftsjahr 2007 steigend. Die exakte Entwicklung - auch im Periodenvergleich 2007 - ist der folgenden Tabelle zu entnehmen.

Leistungsdaten	Ist-Daten 2008	Ist-Daten 2007	Abweichung	Abweichung in %
DRG-Fallzahl	12.911	12.375	+ 536	+ 4,33
Verweildauer	6,14	6,36	- 0,22	- 3,46
Casemix-Index	0,8914	0,9211	- 0,0297	- 3,22
Auslastung Planbetten	77,53	77,08	+ 0,45	+ 0,58
Auslastung verfügbare Betten	77,53	77,08	+ 0,45	+ 0,58
Geburten	581	642	- 61	- 9,5

## 1.3 Prozess der Leistungserbringung

Art und Umfang der Leistungen konnten sowohl im stationären als auch im ambulanten Bereich gesteigert werden.

Festzustellen war eine starke Fallzahlsteigerung im stationären Bereich im 4. Quartal 2008.

#### 1.4 Sach- und Finanzinvestitionen

Im Geschäftsjahr 2008 wurden Investitionen in einem Umfang von 1.304.997,90 € getätigt.

#### 1.5 Finanzierungsmaßnahmen

Bei der Sparkasse Starkenburg besteht ein durch den Gesellschafter abgesicherter Kreditrahmen in Höhe von 9,0 Mio. €. Hiervon sind als Darlehen 7,5 Mio. € in Anspruch genommen.

#### 1.6 Personal

Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

Krankenhaus	2008	2007	Veränderung	Veränderung in %
Durchschnitt VK	391,02	404,54	- 13,52	- 3,34 %

Der Vollkräftebedarf hat die folgenden Konsequenzen für die Personalkosten:

Personalkosten 2008	Personalkosten 2007	Veränderung	Veränderung in %
TEUR	TEUR	TEUR	
23.080	22.878	+ 202	+ 0,88 %

Die Entwicklung der Brutto-Personalaufwendungen je Vollkraft stellt sich wie folgt dar:

Brutto-Personalaufwendungen je Vollbeschäftigten			
2008	2007	Veränderung	Veränderung in %
€	€	€	
59.024	56.552	+ 2.472	+ 4,37 %

Die Veränderung der Brutto-Personalaufwendungen je Vollbeschäftigten entspricht + 4,37 % (Vorjahr 0,66 %). Dies ist hauptsächlich auf Tarifierhöhungen und innerbetriebliche Personalveränderungen zurückzuführen.

### 1.7 Wichtige Vorgänge im Geschäftsjahr

Hierzu sollen im Wesentlichen punktuell die wichtigsten Veränderungen im letzten Geschäftsjahr nachfolgend aufgezeigt werden:

1. Vertragsabschluss mit Herrn Chefarzt PD Dr. Seitz (Innere Medizin I) zum 01.04.2008.
2. Vertragsabschluss mit Herrn Chefarzt PD Dr. Berchtold (Allgemein-, Visceral- und Gefäßchirurgie) zum 01.07.2008.
3. Grundsaniierung der Station 7 im 4. Quartal 2008
4. Grundsatzentscheidung zum Aufbau einer „Stroke-Unit“ zur Verbesserung der Schlaganfallbehandlung.
5. Zertifizierung zum Brustzentrum.
6. Inbetriebnahme eines Hochleistungs-CT's durch die Kooperationspraxis Dr. Nunninger.
7. Entscheidung zur Ansiedlung der Vitos Klinik für Psychiatrie und Psychotherapie am Standort des Kreiskrankenhauses.
8. Erarbeitung eines Zukunftsprogrammes mit einer mittel- und langfristigen baulichen und medizinischen Zielplanung.

## 2.0 Darstellung der Lage des Krankenhauses

### 2.1 Ertragslage

	2008	2007	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
Erlöse aus Krankenhausleistungen	33.719	33.272	+ 447
Sonstige Erlöse	3.694	2.801	+ 893
Ergebnis des Investitions- und Fördermittelbereichs	- 122	- 83	- 39
Finanzergebnis	- 411	- 256	- 155
	36.880	35.734	+ 1.146
	=====	=====	
Personalaufwendungen	23.080	22.878	+ 202
Materialaufwendungen	10.414	9.800	+ 614
Sonstige Aufwendungen	3.743	3.897	- 154
Außerordentliches Ergebnis u. Steuern	- 9	- 5	- 4
	37.246	36.580	+ 666
	=====	=====	
<b>Jahresergebnis:</b>	- 366	- 846	+ 480

Die Personalaufwandsquote im Verhältnis zu den Erlösen aus Krankenhausleistungen lag in 2008 bei 68,45 % (2007: 69,07 %).

Die Materialaufwandsquote im Verhältnis zu den Erlösen aus Krankenhausleistungen lag in 2008 bei 30,88 % (2007: 29,58 %).

## 2.2 Vermögenslage

	2008	2007	Veränderung
	TEUR	TEUR	TEUR
<b>Aktivseite</b>			
Langfristige Aktiva und Vorräte	26.637	27.344	- 707
Kurzfristige Aktiva	8.381	8.908	- 527
	35.018	36.252	- 1.234
	=====	=====	
<b>Passivseite</b>			
Eigenkapital			
Sonderposten	3.436	3.802	- 366
Sonstige Rückstellungen	20.093	21.061	- 968
Kurz- und mittelfristiges Kapital	1.704	2.344	- 640
	9.785	9.045	+ 740
	35.018	36.252	- 1.234
	=====	=====	=====

Die Eigenkapitalausstattung verschlechterte sich um 366 T€ und liegt derzeit bei 9,8 %.

## 3.0 Ausblick, Chancen und Risiken

### 3.1 Ausblick

Das in 2008 verabschiedete Krankenhausreformgesetz stellt in 2009 den Krankenhäusern der Bundesrepublik zusätzliche Mittel in Höhe von ca. 3,5 Mrd. € zur Verfügung. Unter anderem sollen hiermit 17.000 zusätzliche Pflegekräfte finanziert werden. Des Weiteren wurden Abschlüsse, wie der Sanierungsbeitrag zur gesetzlichen Krankenversicherung und die Anschubfinanzierung für die integrierte Versorgung, zurückgenommen sowie ein Teilausgleich für Tarifsteigerungen festgelegt.

Die Konvergenzphase zur Anpassung der individuellen Basisfallwerte an den landeseinheitlichen Basisfallwert wurde um ein Jahr verlängert, so dass die Umsetzung des landeseinheitlichen Basisfallwertes erst in 2010 zu erwarten ist.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass in 2009 und den Folgejahren die Krankenhauslandschaft weiter durch erheblichen „Effizienzsteigerungs-“ und „Leistungsdruck“ gekennzeichnet ist.

### 3.2 Chancen

Das in 2008 beschlossene Zukunftskonzept trägt erste Früchte. So konnten erstmalig seit 2003 die Leistungszahlen gesteigert werden. Mit zwei vollzogenen Chefarztbesetzungen (Innere Medizin I und Chirurgie) konnte der Generationswechsel erfolgreich abgeschlossen und das medizinische Profil unseres Hauses abgerundet werden.

Die ersten Monate 2009 zeigen, dass sich die Leistungsentwicklung beschleunigt fortsetzt.

Weiterhin wurde in 2008 entschieden, dass sich das Zentrum für Soziale Psychiatrie am Standort des Kreiskrankenhauses ansiedelt. Durch die beabsichtigte gemeinsame Nutzung der Infrastruktur sowie eine enge Zusammenarbeit im medizinischen Bereich sind mittelfristig erhebliche Synergien zu erwarten.

Auch die Kooperation mit dem Hessischen Diakonieverein in Darmstadt kann als Erfolg bezeichnet werden und sollte fortgeführt werden.

Zur Verzahnung des ambulanten und stationären Bereichs soll in den nächsten Jahren ein Ärztehaus am Standort angesiedelt werden. Auch hier ist mit Synergien zu rechnen.

### 3.3 Risiken

Durch die gesundheitspolitischen Rahmenbedingungen mit einerseits gedeckelten Budgets und andererseits stark steigenden Kosten im Sachkosten- und Personalkostenbereich wird es für Krankenhäuser immer schwieriger, zumindest ausgeglichene Jahresergebnisse zu erreichen. Die Einsparpotentiale sind weitestgehend ausgereizt.

Falls es nicht gelingt, die feststehenden Kostensteigerungen durch steigende Fallzahlen, weitere Kooperationssynergien, zusätzliche Leistungsangebote und weitere Restrukturierungen zu kompensieren, besteht ein nicht unerhebliches Risiko weiterer Fehlbeträge.

Es bestehen derzeit keine bestandsgefährdenden Risiken oder Verpflichtungen, die wesentlichen Einfluss auf die Ertrags- und Vermögenslage haben.

Heppenheim, den 30. März 2009

Kreiskrankenhaus Bergstraße  
gemeinnützige GmbH

Stephan Allmann  
Geschäftsführer



**Jahresabschluss 2008**  
**ZERGUM Grundstücks-**  
**Vermietungsgesellschaft mbH & Co.**  
**Objekte Bergstraße KG**



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

Bilanz zum 31. Dezember 2008

**Aktiva**

	31.12.2008	31.12.2007
	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>Sachanlagen</b>		
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten	206.211.215,00	210.736.751,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	816.887,58	816.861,68
2. Sonstige Vermögensgegenstände	61.479,34	61.766,69
	878.366,92	878.628,37
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>		
	10.627,28	13.255,63
	888.994,20	891.884,00
	207.100.209,20	211.628.635,00

## Passiva

	31.12.2008	31.12.2007
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>Kapitalanteile</b>		
1. Festkapital		
Atypisch stiller Gesellschafter	41.125.000,00	41.125.000,00
Kommanditist	10.000,00	10.000,00
	<u>41.135.000,00</u>	<u>41.135.000,00</u>
2. Entnahmen		
Atypisch stiller Gesellschafter	-844.831,00	-539.892,00
Kommanditist	-169,00	-108,00
	<u>-845.000,00</u>	<u>-540.000,00</u>
3. Verlustanteile		
Atypisch stiller Gesellschafter	-3.729.974,78	-2.814.927,52
Kommanditist	-906,60	-684,19
	<u>-3.730.881,38</u>	<u>-2.815.611,71</u>
	<u>36.559.118,62</u>	<u>37.779.388,29</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	69.993,00	69.433,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	142.151.743,92	143.169.382,05
2. Sonstige Verbindlichkeiten	4.047,66	4.047,66
	<u>142.155.791,58</u>	<u>143.173.429,71</u>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
	28.315.306,00	30.606.384,00
	<u>207.100.209,20</u>	<u>211.628.635,00</u>

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

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2008

	2008	2007
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	9.100.253,06	8.772.338,62
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,42	2,00
3. Abschreibungen auf vermietete Sachanlagen	-4.525.536,00	-4.525.534,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.797,27	-25.302,17
5. Zinsen und ähnliche Erträge	294,00	581,35
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.482.483,88	-5.517.722,80
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag	-915.269,67	-1.295.637,00

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

## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008**

### **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. 17,73% (Vorjahr 17,93 %) durch Eigenkapital und zu 82,27 % (Vorjahr 82,07 %) durch langfristiges Fremdkapital (davon 13,73% 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 Immobilien-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 2008 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 915 (Vorjahr TEUR 1.296) ausgewiesen, der auf leasingtypische Anlaufverluste zurückzuführen ist.

Die geschäftliche Entwicklung der Gesellschaft entspricht grundsätzlich dem geplanten Verlauf.

#### **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 das Geschäftsjahr 2009 wird ein leicht verbessertes Jahresergebnis erwartet.

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, den 29.05.2009

gesetzliche(r) Vertreter



**Jahresabschluss 2008**  
**ZERGUM Grundstücks-**  
**Vermietungsgesellschaft mbH & Co.**  
**Objekte Strata Montana KG**



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

Bilanz zum 31. Dezember 2008

**Aktiva**

	31.12.2008	31.12.2007
	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>Sachanlagen</b>		
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten	96.056.970,00	98.093.621,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.151,02	15.109,65
2. Sonstige Vermögensgegenstände	98,42	242,40
	15.249,44	15.352,05
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>	9.128,46	8.124,50
	24.377,90	23.476,55
	96.081.347,90	98.117.097,55

## Passiva

	31.12.2008	31.12.2007
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Kapitalanteile</b>		
1. Festkapital		
Atypisch stiller Gesellschafter	14.100.000,00	14.100.000,00
Kommanditist	10.000,00	10.000,00
	<u>14.110.000,00</u>	<u>14.110.000,00</u>
2. Entnahmen		
Atypisch stiller Gesellschafter	-203.857,20	-97.931,40
Kommanditisten	-142,80	-68,60
	<u>-204.000,00</u>	<u>-98.000,00</u>
3. Verlustanteile		
Atypisch stiller Gesellschafter	-875.925,36	-473.083,34
Kommanditist	-564,30	-282,11
	<u>-876.489,66</u>	<u>-473.365,45</u>
	<u>13.029.510,34</u>	<u>13.538.634,55</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	4.760,00	5.100,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.571.023,00	43.300.495,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten	310,56	0,00
	<u>45.571.333,56</u>	<u>43.300.495,00</u>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
	37.475.744,00	41.272.868,00
	<u>96.081.347,90</u>	<u>98.117.097,55</u>

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

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2008

	2008	2007
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	3.917.124,09	3.920.468,52
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,13
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.036.651,00	-2.036.651,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-13.240,72	-16.794,81
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	171,42	485,34
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.270.528,00	-2.270.528,00
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag	-403.124,21	-403.019,82

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

## **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008**

### **I. Allgemeine Angaben**

Die ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG (kurz ZERGUM KG) ist Eigentümerin von Erbbaurechten und Teilerbbau-rechten 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. 13,6 % (Vorjahr 13,8 %) durch Eigenkapital und zu 86,4 % (Vorjahr 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 Immobilien-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 2008 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 403 (Vorjahr TEUR 403) ausgewiesen, der auf leasingtypische Anlaufverluste zurückzuführen ist. Die geschäftliche Entwicklung der Gesellschaft entspricht grundsätzlich dem geplanten Verlauf.

#### **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 das Geschäftsjahr 2009 wird ein Jahresergebnis in vergleichbarer Höhe erwartet.

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 Bilanzstichtag nicht zugetragen.

Düsseldorf, im Juni 2009

gesetzliche(r) Vertreter



**Jahresabschluss 2008**  
**Kreis Bergstraße**



**Kreis Bergstrasse**  
**Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2008**

Aktivseite				Passivseite			
Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2008 EUR	Ergebnis 01.01.2008 EUR	Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2008 EUR	Ergebnis 01.01.2008 EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>				<b>1. Eigenkapital</b>			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>1.1 Netto-Position</b>			
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	238.073,53	144.655,65			242.508.419,15	245.785.224,28
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.929.209,89	4.188.199,70	1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen		
		7.167.283,42	4.332.855,35	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
<b>1.2 Sachanlagen</b>				1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	16.014.342,77	16.953.456,17	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	3.277.002,73	
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken			1.2.4	Sonderrücklagen	80.000,00	80.000,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	32.154.065,79	33.720.852,44	1.2.4.1	Stiftungskapital		
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung			1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- und Geschäftsausstattung	6.857.400,51	6.427.791,11			245.865.421,88	245.865.224,28
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.782.318,34	1.019.000,00	<b>1.3 Ergebnisverwendung</b>			
		56.808.127,41	58.121.099,72	1.3.1	Ergebnisvortrag		
<b>1.3 Finanzanlagen</b>				1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	406.510.878,32	406.510.878,32	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-19.359.802,85	
1.3.3	Beteiligungen	596.579,93	600.529,93	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-13.846.452,71	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.513.350,14	
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	515.498,04	446.825,27			-19.359.802,85	0,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	425.895,32	450.698,49	<b>2. Sonderposten</b>			
		408.048.851,61	408.008.932,01	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge		
<b>2. Umlaufvermögen</b>				2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	10.662.421,96	9.925.778,23
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			2.1.3	Investitionsbeiträge		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2.2	Sonstige Sonderposten		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.364.667,08	3.404.886,21			10.662.421,96	9.925.778,23
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.362.508,36	1.884.823,88	<b>3. Rückstellungen</b>			
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	44.982.773,59	44.407.171,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	7.382,36	2.009,55	3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Schuldverhältnisse	300.000,00	300.000,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	50.314,19	77.392,81	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.4	Flüssige Mittel	585.349,84	1.675.973,16	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
		6.370.221,83	7.045.085,61	3.5	Sonstige Rückstellungen	550.530,00	834.530,00
<b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>						45.833.303,59	45.541.701,00
		8.125.051,96	7.774.808,42	<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
				4.1	Anleihen		
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 157.894.459,89 €	194.902.194,67	174.244.542,57
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 €	625.000,00	350.000,00
				4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0,00 €		
				4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.444.991,31	22.311,36
				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.364.354,19	244.791,65
				4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben		
				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	0	2.573.610,00
				4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	689.150,53	909.822,02
						200.025.690,70	178.345.077,60
				<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
						3.492.500,95	5.605.000,00
<b>Summe Aktiva</b>				<b>Summe Passiva</b>			
		<b>486.519.536,23</b>	<b>485.282.781,11</b>			<b>486.519.536,23</b>	<b>485.282.781,11</b>

# Jahresrechnung 2008

Kreis Bergstraße

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2007	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2008	Ergebnis des Hj. 2008	Vergleich Ansatz / Ergebnis Hj.
1	2	3	4	5	6	7
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-100.057	-137.104,24	37.047,24
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-6.680.200	-7.391.085,60	710.885,60
03	548-549	Kostensatzleistungen und- erstattungen		-4.604.016	-4.887.740,43	283.724,43
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen		-130.981.100	-130.953.200,00	-27.900,00
06	547	Erträge aus Tranferleistungen		-81.739.536	-71.845.761,26	-9.893.774,74
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-58.908.030	-60.241.376,61	1.333.346,61
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-1.687.132	-1.880.655,43	193.523,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-177.047	-155.626,45	-21.420,55
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>		<b>-284.877.118</b>	<b>-277.492.550,02</b>	<b>-7.384.567,98</b>
11	62,63,65, 640-643 647-649	Personalaufwendungen		29.669.400	29.480.071,94	189.328,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		3.504.200	3.872.768,95	-368.568,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		30.652.339	28.736.081,48	1.916.257,52
14	66	Abschreibungen		3.394.057	3.913.478,71	-519.421,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzzuwendungen		42.619.660	41.853.669,14	765.990,86
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		37.076.500	36.930.389,00	146.111,00
17	72	Transferaufwendungen		150.507.888	139.616.563,44	10.891.324,56
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		7.000	5.072,27	1.927,73
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>		<b>297.431.044</b>	<b>284.408.094,93</b>	<b>13.022.949,07</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos 19)</b>		<b>12.553.926</b>	<b>6.915.544,91</b>	<b>5.638.381,09</b>
21	56, 57	Finanzerträge		-2.176.200	-2.267.416,55	91.216,55
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		10.509.470	9.198.324,35	1.311.145,65
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 ./ Pos. 22)</b>		<b>8.333.270</b>	<b>6.930.907,80</b>	<b>1.402.362,20</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>20.887.196</b>	<b>13.846.452,71</b>	<b>7.040.743,29</b>
25	59	Außerordentliche Erträge		-1.955.437	-2.492.575,54	537.138,54
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		6.322.050	8.005.925,68	-1.683.875,68
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>		<b>4.366.613</b>	<b>5.513.350,14</b>	<b>-1.146.737,14</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)</b>		<b>25.253.809</b>	<b>19.359.802,85</b>	<b>5.894.006,15</b>
29		Sekundäre Erträge				
30		Sekundäre Aufwendungen				
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>				
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>25.253.809</b>	<b>19.359.802,85</b>	<b>5.894.006,15</b>

# Jahresrechnung 2008

Kreis Bergstraße

<b>Gesamtfinanzrechnung</b>					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2007	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2008	Ergebnis des Hj. 2008	Vergleich Ansatz / Ergebnis Hj.
1	2	3	4	5	6
01	Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung		-25.253.809	-19.359.802,85	-5.894.006,15
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		3.394.057	2.845.353,65	548.703,35
03	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen		-1.687.132	-1.880.655,43	193.523,43
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen		-128.200	291.602,59	-419.802,59
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens			1.577.168,47	-1.577.168,47
06	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge		-100		-100,00
07	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aLL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		-625.000	-1.099.533,16	474.533,16
08	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aLL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		-900.000	-206.228,74	-693.771,26
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-25.200.184</b>	<b>-17.832.095,47</b>	<b>-7.368.088,53</b>
10	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen		2.700.700	2.615.699,16	85.000,84
11	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst. des Sachanlageverm. und imm. Anlagevermögens		5.000	2.942,34	2.057,66
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und imm. Anlagevermögens <i>(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)</i>		-8.098.835	-5.676.298,49	-2.422.536,51
			-4.352.025	-3.265.713,33	-1.086.311,67
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlageverm. <i>(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>		28.600	24.005,44	4.594,56
			22.300	24.005,44	-1.705,44
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen <i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>		-74.500	-64.722,77	-9.777,23
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-5.439.035</b>	<b>-3.098.374,32</b>	<b>-2.340.660,68</b>
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen <i>(davon: Kreditaufnahmen für Umschuldungen)</i> <i>(davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)</i>		6.605.135	263.970.116,45	-257.364.981,45
			-1.166.100	1.166.046,89	-2.332.146,89
				259.750.000,00	-259.750.000,00
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen <i>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)</i> <i>(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>		-3.751.100	-244.410.967,43	240.659.867,43
			1.166.100	-1.166.046,89	2.332.146,89
				-240.650.000,00	240.650.000,00
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>2.854.035</b>	<b>19.559.149,02</b>	<b>-16.705.114,02</b>
19	Einzahlungen Aus fremden Finanzmitteln			51.128.397,44	-51.128.397,44
20	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln			-50.847.699,99	50.847.699,99
<b>21</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>			<b>280.697,45</b>	<b>-280.697,45</b>
<b>22</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9, 15, 18 und 21)</b>		<b>-27.785.184</b>	<b>-1.090.623,32</b>	<b>-26.694.560,68</b>
<b>23</b>	<b>Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>		<b>-135.000.000</b>	<b>1.675.973,16</b>	<b>-136.675.973,16</b>
<b>24</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 22 + 23)</b>		<b>-162.785.184</b>	<b>585.349,84</b>	<b>-163.370.533,84</b>