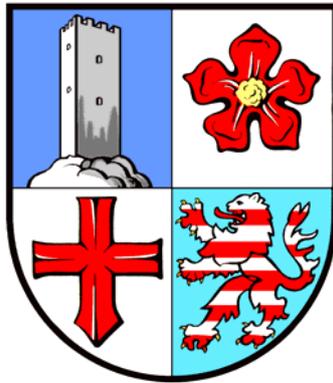


# **Kreis Bergstraße**

## **Haushaltsplan 2012**



**Band II**



# Haushaltsplan 2012

## - Inhaltsverzeichnis -

### Band I:

Haushaltssatzung.....	Seite	1
Vorbericht.....	Seite	3
Produktplan.....	Seite	47
Deckungsregeln.....	Seite	49
Budgetierungsrichtlinien.....	Seite	51
Gesamtergebnishaushalt.....	Seite	67
Auflistung der Sachkonten zu den Positionen des Gesamtergebnishaushaltes	Seite	68
Gesamtfinanzhaushalt.....	Seite	77
Übersicht über die Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Teilhaushalte, Produktbereiche und Produktgruppen.....	Seite	79
Teilhaushalte/Produkte.....	Seite	81

### Band II:

Stellenplan 2012 (Kreis Bergstraße).....	Seite	1
Anlage 1 – Finanzplanung.....	Seite	19
Anlage 2 – Investitionsprogramm.....	Seite	23
Anlage 3 - Übersicht Verpflichtungsermächtigungen.....	Seite	27
Anlage 4 - Übersicht Verbindlichkeiten.....	Seite	29
Anlage 5 - Übersicht Rücklagen/Rückstellungen.....	Seite	31
Anlage 6 - Übersicht Fraktionsfördermittel.....	Seite	33
Anlage 7 - Übersichten über die Budgets.....	Seite	35
Anlage 8 – Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe und Unternehmen an denen der Kreis mit mehr als 50 % beteiligt .....	Seite	43
Jahresabschluss 2010 (Kreis Bergstraße).....	Seite	203



Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim																	I. Verwaltung - A. Beamte					
Teilhaushalt	Bezeichnung des Bereiches	Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz														Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen			
		Höherer Dienst							Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst								
		B7	B6	B5	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung	1,0		1,0	1,0													3,0	4,0	3,0		
	Kreisratbüro u. Büro des Kreis Ausschusses								0,5	1,0		0,5						2,0	2,5	2,5	A13 h.D.: kw (1/2 ATZ-Stelle)	
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement							1,0	1,0			2,0						4,0	4,0	3,5		
	Personalmanagement						1,0		1,0	1,0	1,0	3,0	1,5	0,5				9,0	9,0	9,0	A12: Beurlaubung für Tourismusmarketing GmbH	
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste							1,0				1,0						2,0	2,0	2,0		
	Controlling									1,0								1,0	1,0	1,0		
	Revision								1,0		2,0	10,0	1,5					14,5	15,5	15,5		
	Gesamtpersonalrat									1,0								1,0	1,0	1,0		
	Kommunalaufsicht und Recht					0,5	2,0	1,0	1,0			2,0						6,5	6,0	6,0	A16: kw (1/2 ATZ-Stelle), A15: 1 ku, A14: ku	
	Ordnungs- und Gewerbesachen							1,0			1,0	2,5						4,5	4,0	4,0		
	Straßenverkehrswesen							1,0	1,0		1,0		1,0				0,5	4,5	4,5	4,5		
	Finanz- und Rechnungswesen						1,0		2,0	1,0	4,5	1,0	1,5	1,0	1,0	1,0	1,0	15,0	15,5	15,5	A10: 0,5 ku	
	Ausländer- und Migrationsamt						1,0		1,0		3,0	5,5	4,0		1,0	1,0	0,5	17,0	16,0	14,5		
	Brand- und Katastrophenschutz										1,0	0,5			1,0			2,5	2,5	2,5	A9 m.D.: 1 mit Amtszulage	
Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Veterinärwesen)						1,0		1,0	1,0		1,0				1,5	1,0	6,5	6,5	5,0	A16: ku		
2 Schule und Kultur	Schulabteilung						1,0				1,0						2,0	2,0	2,0			
	Kreisvolkshochschule						1,0				1,0						2,0	2,0	2,0			
3 Soziales und Jugend	Jugendamt									1,0	7,0	9,0					18,0	15,0	15,0	A10: 3 ku		
	EB-Stelle Bensheim									1,0							1,0	1,0	1,0			
	Amt für Soziales						1,0	1,0		1,0	3,5	4,0					10,5	10,0	10,0	A10: 0,5 ku		
4 Gesundheit und Sport	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz																	2,0	2,0	2,0	A11: kw	
	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Gesundheit)							3,0						1,0	1,0		5,0	5,0	4,0	A9 m.D.: kw		
5 Gestaltung der Umwelt	Kreisstraßen										0,5						0,5	0,5	0,5			
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz					1,0	1,0	2,0		1,0	2,0						7,0	7,0	7,0	A 16: ku, A 15: kw, A 14: ku		
	UNESCO-Geopark, Verein Naturpark							1,0									1,0	1,0	1,0			
	Bauaufsicht und Bauleitplanung										2,0	1,5	1,0				4,5	4,5	4,5			
Eigenbetriebe	Wasser- und Naturschutz						0,5	1,0		1,5	2,0	2,0					7,0	7,5	7,5	A14: kw (1/2 ATZ-Stelle)		
	Gebäudewirtschaft						2,0	1,0		1,0					1,0		5,0	4,0	4,0			
	Neue Wege						1,0	1,0		1,0	3,0						6,0	5,0	5,0			
	Rettungsdienst						1,0			0,5							1,5	1,0	1,0			
		Höherer Dienst							Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst								
		B7	B6	B5	B4	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					
Stellenplan 2012		1,0		1,0	1,0	2,5	9,0	17,5	15,5	6,0	34,0	38,0	24,5	2,5	6,5	3,0	2,0	164,0				davon 1,5 ATZ-Stellen mit kw-Vermerk für Beamtinnen und Beamte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit
Stellenplan 2011		1,0		1,0	1,0	3,0	8,0	18,0	16,0	6,0	32,5	36,0	23,0	4,5	6,5	3,0	2,0		161,5			
Zahl d. am 30.06.2011 besetzten Stellen		1,0		1,0		3,0	8,0	17,0	16,0	6,0	32,5	34,0	22,0	4,5	6,0	3,0	2,0					156,0

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim																				I. Verwaltung - B. Arbeitnehmer				
Teil- haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	2Ü					Azubi
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung														4,0						4,0	5,0	4,0	9: 1 m. Zulage
	Kreistagsbüro u. Büro des Kreisausschusses															1,5					1,5	1,5	1,5	
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement											1,0			1,0	1,0	2,5	1,0			6,5	5,5	5,5	9: 1,5 m. Zulage, 1 kw
	Personalmanagement														2,0	3,0					5,0	33,0	32,0	Azubi-Stellen (gem. Stellenplan 2011: 28) werden ab dem Stellenplan 2012 in einer gesonderten Übersicht ausgewiesen.
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste										1,0			3,0	2,0	3,0	3,0	12,5	4,5	1,0	30,0	30,0	30,0	8: 1 kw, 6: 1 m. Zulage + 1 kw, 5: 0,5 kw
	Controlling													1,0	1,0						2,0	2,0	2,0	
	Revision													1,0	1,0			0,5			3,5	3,5	3,5	
	Frauenbeauftragte														1,0			0,5			1,5	1,5	0,5	
	Personalrat														1,0	0,5	0,5		0,5		2,5	2,5	2,5	
	Kommunalaufsicht und Recht															0,5			1,5	1,0	3,0	3,0	3,0	
	Ordnungs- und Gewerbewesen																1,0	1,0	1,0		3,0	3,0	3,0	
	Straßenverkehrswesen													1,0		4,0	6,5	19,0	1,0		31,5	31,5	31,0	9: 1 kw (ATZ-Stelle), 6: 1 kw
	Finanz- und Rechnungswesen													1,0	1,0	10,0	6,0	1,0			19,0	19,0	18,0	9: 0,5 kw
	Ausländer- und Migrationsamt													1,0		4,0	2,5	5,0	1,0		13,5	14,5	13,5	6: 1 m. Zulage + 1 kw
	Brand- und Katastrophenschutz														1,0	1,0		0,5	2,0	1,5	7,5	7,0	7,0	6: 0,5 kw, 5: 1 kw (1/2 ATZ-Stelle)
Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Veterinärwesen)																	8,0	1,0	1,0	10,5	9,5	9,5		
2 Schule und Kultur	Schulabteilung														1,0	2,5		3,0	2,0	9,5	9,5	9,5		
	Kreisvolkshochschule																	2,0	2,0	5,5	5,5	5,5		
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	2Ü	Azubi				
Stellenplan 2012 Seite 1									1,0		4,5	2,0	11,0	10,5	43,5	24,0	49,5	12,5	1,0	159,5	187,0	181,5		

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim** **I. Verwaltung - B. Arbeitnehmer**

Teil-haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen		
		S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	ZÜ					Azubi	
3 Soziales und Jugend	Jugendamt	1,0		1,0	25,5	11,0	1,0	7,0			2,0	4,0	1,5	3,5	8,5	0,5	12,0	3,5			82,0	75,0	70,5	S14: 3 kw (3 ATZ-Stellen), S12Ü: 1 kw (ATZ-Stelle), S11Ü: 1 kw (ATZ-Stelle), 12: 1 kw (ATZ-Stelle), 11: 1 kw, 6: 1 kw (ATZ-Stelle), 1 m. Zulage	
	EB-Stelle Bensheim			1,5						1,0	0,5					0,5	0,5				4,0	4,0	3,5		
	EB-Stelle Lampertheim		1,0							1,0	2,0					1,0					5,0	5,0	5,0		
	Amt für Soziales					4,0						2,0	5,0	16,5	2,5	8,0	1,0				39,0	24,0	24,0	11: 1 kw, 10: 1 kw, 9: 2,5 kw (1 ATZ-Stelle), 6: 4,5 kw (2 ATZ-Stellen)	
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz																						11,0	11,0	
	Fachberatung Leben im Alter																						1,0	1,0	
	Kreisseniorenbeirat													0,5								0,5	1,0		
4 Gesundheit und Sport	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Gesundheit)				2,0	1,0			2,0	1,0		2,0	0,5	1,0	3,5	4,0	4,5	5,5			27,0	27,5	27,0	9: 1 kw, 8: 3 kw, 5: 1 kw (1/2 ATZ-Stelle)	
5 Gestaltung der Umwelt	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)										1,0					0,5	1,0				2,5	2,5	2,5		
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz										4,0	3,0	1,0	1,0	0,5	4,5	0,5				14,5	12,5	12,5	6: 0,5 kw	
	Bauaufsicht und Bauleitplanung							1,0		3,0	3,0	6,0	5,0		1,0	10,0					29,0	29,0	28,0	13: 1 m. Zulage, 11: 2 kw (1 ATZ-Stelle)	
	Wasser- und Naturschutz									1,0	2,0	4,0	0,5		1,0	1,5	1,0				11,0	11,0	11,0	6: 0,5 kw	
Eigenbetriebe	Neue Wege																								

	S18	S17	S15	S14	S12Ü	S12	S11Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	6	5	ZÜ	Azubi				
Stellenplan 2012 Seite 1								1,0	4,5	2,0	11,0	10,5	43,5	24,0	49,5	12,5	1,0			159,5	187,0	181,5	

Stellenplan 2012 Seite 2	1,0	1,0	2,5	27,5	16,0	1,0	7,0	3,0	3,0	8,5	16,0	17,0	16,0	30,0	9,5	42,5	13,0			214,5	203,5	196,0	
--------------------------	-----	-----	-----	------	------	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	-----	------	------	--	--	-------	-------	-------	--

Stellenplan 2012	1,0	1,0	2,5	27,5	16,0	1,0	7,0	4,0	3,0	13,0	18,0	28,0	26,5	73,5	33,5	92,0	25,5	1,0		374,0			davon 13 ATZ-Stellen mit kw-Vermerk für Beschäftigte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit
Stellenplan 2011	1,0	1,0	2,5	24,5	15,0	1,0	6,0	3,5	3,0	13,0	15,0	25,5	25,5	72,0	34,0	92,0	27,0	1,0	28,0		390,5		
Zahl d. am 30.06.2011 besetzten Stellen	1,0	1,0	2,0	24,0	15,0	2,0	4,5	3,5	3,0	13,0	15,0	23,0	23,0	67,0	34,0	91,5	27,0	1,0	27,0			377,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											I. Verwaltung
											C.Zusammenstellung
Teil- haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Zahl der Stellen 2012			Zahl der Stellen 2011			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
1 Zentrale Verwaltung	Kreisorgane und Verwaltungssteuerung	3,0	4,0	<b>7,0</b>	4,0	5,0	<b>9,0</b>	3,0	4,0	<b>7,0</b>	
	Kreistagsbüro u.Büro des Kreisausschusses	2,0	1,5	<b>3,5</b>	2,5	1,5	<b>4,0</b>	2,5	1,5	<b>4,0</b>	
	Bürgerservice und Presse, Vereine und Projektmanagement	4,0	6,5	<b>10,5</b>	4,0	5,5	<b>9,5</b>	3,5	5,5	<b>9,0</b>	
	Personalmanagement	9,0	5,0	<b>14,0</b>	9,0	33,0	<b>42,0</b>	9,0	32,0	<b>41,0</b>	
	Organisation, EDV und Zentrale Dienste	2,0	30,0	<b>32,0</b>	2,0	30,0	<b>32,0</b>	2,0	30,0	<b>32,0</b>	
	Controlling	1,0	2,0	<b>3,0</b>	1,0	2,0	<b>3,0</b>	1,0	2,0	<b>3,0</b>	
	Revision	14,5	3,5	<b>18,0</b>	15,5	3,5	<b>19,0</b>	15,5	3,5	<b>19,0</b>	
	Frauenbeauftragte		1,5	<b>1,5</b>		1,5	<b>1,5</b>		0,5	<b>0,5</b>	
	Personalrat	1,0	2,5	<b>3,5</b>	1,0	2,5	<b>3,5</b>	1,0	2,5	<b>3,5</b>	
	Kommunalaufsicht und Recht	6,5	3,0	<b>9,5</b>	6,0	3,0	<b>9,0</b>	6,0	3,0	<b>9,0</b>	
	Ordnungs- und Gewerbewesen	4,5	3,0	<b>7,5</b>	4,0	3,0	<b>7,0</b>	4,0	3,0	<b>7,0</b>	
	Straßenverkehrswesen	4,5	31,5	<b>36,0</b>	4,5	31,5	<b>36,0</b>	4,5	31,0	<b>35,5</b>	
	Finanz- und Rechnungswesen	15,0	19,0	<b>34,0</b>	15,5	19,0	<b>34,5</b>	15,5	18,0	<b>33,5</b>	
	Ausländer- und Migrationsamt	17,0	13,5	<b>30,5</b>	16,0	14,5	<b>30,5</b>	14,5	13,5	<b>28,0</b>	
	Brand- und Katastrophenschutz	2,5	7,5	<b>10,0</b>	2,5	7,0	<b>9,5</b>	2,5	7,0	<b>9,5</b>	
	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Veterinärwesen)	6,5	10,5	<b>17,0</b>	6,5	9,5	<b>16,0</b>	5,0	9,5	<b>14,5</b>	
	2 Schule und Kultur	Schulabteilung	2,0	9,5	<b>11,5</b>	2,0	9,5	<b>11,5</b>	2,0	9,5	<b>11,5</b>
Kreisvolkshochschule		2,0	5,5	<b>7,5</b>	2,0	5,5	<b>7,5</b>	2,0	5,5	<b>7,5</b>	
<b>Summe I.Verwaltung Seite 1</b>		<b>97,0</b>	<b>159,5</b>	<b>256,5</b>	<b>98,0</b>	<b>187,0</b>	<b>285,0</b>	<b>93,5</b>	<b>181,5</b>	<b>275,0</b>	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											I. Verwaltung
											C.Zusammenstellung
Teil- haushalt	Bezeichnung des Bereiches	Zahl der Stellen 2012			Zahl der Stellen 2011			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
3 Soziales und Jugend	Jugendamt	18,0	82,0	100,0	15,0	75,0	90,0	15,0	70,5	85,5	
	EB-Stelle Bensheim	1,0	4,0	5,0	1,0	4,0	5,0	1,0	3,5	4,5	
	EB-Stelle Lampertheim		5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	5,0	
	Amt für Soziales	10,5	39,0	49,5	10,0	24,0	34,0	10,0	24,0	34,0	
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz				2,0	11,0	13,0	2,0	11,0	13,0	
	Fachberatung Leben im Alter					1,0	1,0		1,0	1,0	
	Kreissenorenbeirat		0,5	0,5		1,0	1,0				
4 Gesundheit und Sport	Gesundheit, Veterinärwesen und Verbraucherschutz (Bereich Gesundheit)	5,0	27,0	32,0	5,0	27,5	32,5	4,0	27,0	31,0	
5 Gestaltung der Umwelt	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)		2,5	2,5		2,5	2,5		2,5	2,5	
	Kreisstraßen	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	
	Raumentwicklung, Landwirtschaft, Denkmalschutz	7,0	14,5	21,5	7,0	12,5	19,5	7,0	12,5	19,5	
	UNESCO-Geopark	1,0		1,0	1,0		1,0	1,0		1,0	
	Bauaufsicht und Bauleitplanung	4,5	29,0	33,5	4,5	29,0	33,5	4,5	28,0	32,5	
	Wasser- und Naturschutz	7,0	11,0	18,0	7,5	11,0	18,5	7,5	11,0	18,5	
Eigenbetriebe	Gebäudewirtschaft	5,0		5,0	4,0		4,0	4,0		4,0	
	Neue Wege	6,0		6,0	5,0		5,0	5,0		5,0	
	Rettungsdienst	1,5		1,5	1,0		1,0	1,0		1,0	

<b>Summe I.Verwaltung Seite 1</b>	<b>97,0</b>	<b>159,5</b>	<b>256,5</b>	<b>98,0</b>	<b>187,0</b>	<b>285,0</b>	<b>93,5</b>	<b>181,5</b>	<b>275,0</b>	
-----------------------------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--

<b>Summe I.Verwaltung Seite 2</b>	<b>67,0</b>	<b>214,5</b>	<b>281,5</b>	<b>63,5</b>	<b>203,5</b>	<b>267,0</b>	<b>62,5</b>	<b>196,0</b>	<b>258,5</b>	
-----------------------------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--

<b>I.Verwaltung Gesamt</b>	<b>164,0</b>	<b>374,0</b>	<b>538,0</b>	<b>161,5</b>	<b>390,5</b>	<b>552,0</b>	<b>156,0</b>	<b>377,5</b>	<b>533,5</b>	
----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim** **II.Schulen - B. Arbeitnehmer 1**

Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen</b>												
2 Schule und Kultur	Abtsteinach, Steinachtalschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Bensheim, Hemsbergschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Joseph-Heckler-Schule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Stadtteil Auerbach Schillerschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Schloßbergschule	1,0								1,0	1,0	1,0	8: 0,5 kw
	Stadtteil Fehlheim Carl-Orff-Schule			1,0						1,0	0,5	0,5	6: 0,5 kw (1/2 ATZ-Stelle)
	Grundschule Kappesgärten	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Biblis Schule in den Weschnitzauen			2,0						2,0	1,0	1,0	6: 1 kw (1 ATZ-Stelle)
	Biblis Ortsteile Nordheim u. Wattenheim, Steinerwaldschule, Grundschule des Kreises Bergstraße	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Birkenau Sonnenuhrensichule			1,0						1,0	1,0	1,0	
	Langenbergsschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Ortsteil Nieder-Liebersbach	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Bürstadt Schillerschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Stadtteil Bobstadt Astrid-Lindgren-Schule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Einhausen, Schule an der Weschnitz			1,0						1,0	1,0	0,5	
	Fürth Müller-Guttenbrunn-Schule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Ortsteil Erlenbach/ R.-Mitlechtern, Schule Am Katzenberg	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Gorxheimertal-Trösel Daumbergschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Grasellenbach OT Wahlen Ulfenbachtalschule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Groß-Rohrheim Lindenhofsschule			0,5						0,5	0,5	0,5	

		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Stellenplan 2012	- Blatt 1-	10,5		6,0						16,5	15,0	14,5	

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim** **II.Schulen - B. Arbeitnehmer 2**

Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen</b>												
2 Schule und Kultur	Heppenheim Konrad-Adenauer-Schule	0,5								0,5	1,0	1,0	
	Nibelungenschule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Schloßschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Martin-Buber-Schule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	HP-Stadtteil-Kirschhausen Eichendorff-Schule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Hirschhorn Neckartalschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Alfred-Delp-Schule	1,5								1,5	1,5	1,5	
	Schillerschule			2,0						2,0	1,0	1,0	6: 1 kw (1 ATZ-Stelle)
	Goetheschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Pestalozzischule			1,0						1,0	1,0	1,0	
	Stadtteil Hofheim Nibelungenschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Lautertal Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule			1,0						1,0	1,0	1,0	
	Ortsteil Reichenbach Felsenmeerschule			1,0						1,0	0,5	0,5	6: 0,5 kw (1/2 ATZ-Stelle)
	Lindenfels Carl-Orff-Schule			0,5						0,5	0,5	0,5	
	Lorsch Werner-v.-Siemens-Schule			1,0						1,0	1,0	1,0	
	Wingertsberg-Schule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Mörtenbach Schloßhofschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
Neckarsteinach Freiherr-v.-Stein-Schule	1,0								1,0	1,0	1,0		

		<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>Stellenplan 2012</b>	<b>- Blatt 2-</b>	<b>9,0</b>		<b>7,5</b>						<b>16,5</b>	<b>15,5</b>	<b>15,5</b>	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim											II.Schulen - B. Arbeitnehmer 3		
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Grundschulen,Hauptschulen und Realschulen</b>												
2 Schule und Kultur	Rimbach Brüder-Grimm-Schule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Dietrich-Bonhoeffer-Schule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Ortsteil Zotzenbach, Waldhufenschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Viernheim Schillerschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Friedrich-Fröbel-Schule			2,5						2,5	1,5	1,5	6: 1 kw (1 ATZ-Stelle)
	Nibelungenschule	1,0								1,0	1,0	1,0	
	Goetheschule	1,0								1,0	1,0	0,5	
	Wald-Michelbach Adam-Karrillon-Schule, Grundschule des Kreises Bergstraße mit Abteilung für Lernhilfe (Mary-Anne-Kübel)			1,0						1,0	1,5	1,0	
	Eugen-Bachmann-Schule			1,0						1,0	1,0	1,0	
	Zwingenberg Melibokusschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Stellenplan 2012 - Blatt 3-		5,0		4,5						9,5	9,0	8,0	

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim** **II.Schulen - B. Arbeitnehmer 4**

Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Gymnasien</b>												
2 Schule und Kultur	Bensheim Altes Kurfürstliches Gymnasium	1,5		1,0						2,5	2,5	2,5	
	Goethe-Gymnasium	2,0								2,0	2,0	2,0	
	Heppenheim Starkenbug-Gymnasium	2,0								2,0	2,0	2,0	
	Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)			1,0						1,0	0,5	0,5	6: 0,5 kw (1/2 ATZ-Stelle)
	Lampertheim Lessing-Gymnasium	2,0								2,0	2,0	2,0	
	Rimbach Martin-Luther-Schule	2,5		1,0						3,5	3,5	3,5	
	Wald-Michelbach Überwald-Gymnasium	1,5								1,5	1,5	1,5	

		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
<b>Stellenplan 2012</b>	<b>- Blatt 4-</b>	<b>11,5</b>		<b>3,0</b>						<b>14,5</b>	<b>14,0</b>	<b>14,0</b>	

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim** **II.Schulen - B. Arbeitnehmer 5**

Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Berufliche Schulzentren</b>												
2 Schule und Kultur	Bensheim Heinrich-Metzendorf-Schule, Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	3,0								3,0	3,0	3,0	
	Bensheim Karl-Kübel-Schule	1,5		1,0						2,5	2,5	2,5	
	Lampertheim Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	1,5								1,5	1,5	1,5	
	<b>Schulen für Lernhilfe</b>												
	Bensheim Kirchbergschule	0,5								0,5	0,5	1,0	
	Seebergschule	1,0							1,0	2,0	2,0	2,0	
	Heppenheim Siegfriedschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Biedensandschule			1,0						1,0	0,5	0,5	6: 0,5 kw (1/2 ATZ-Stelle)
	Mörtenbach Weschnitztschule	0,5								0,5	0,5	0,5	
	Viernheim Albert-Schweitzer-Schule	0,5								0,5	0,5	0,5	

	8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
<b>Stellenplan 2012 - Blatt 5-</b>	<b>9,0</b>		<b>2,0</b>					<b>1,0</b>	<b>12,0</b>	<b>11,5</b>	<b>12,0</b>	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim												II.Schulen - B. Arbeitnehmer 6	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst								Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2012	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
	<b>Gesamtschulen</b>												
2 Schule und Kultur	Bensheim Geschwister-Scholl-Schule	0,5		2,0						2,5	2,5	2,5	
	Bürstadt Erich-Kästner-Schule	2,0								2,0	2,0	2,0	
	Fürth Heinrich-Böll-Schule	1,0		0,5						1,5	1,5	1,5	
	Viernheim Alexander-v-Humboldt-Schule	1,5		0,5						2,0	2,0	2,0	
<b>Stellenplan 2012 - Blatt 6-</b>		<b>5,0</b>		<b>3,0</b>						<b>8,0</b>	<b>8,0</b>	<b>8,0</b>	
<b>Stellenplan 2012 - Blatt 1-5-</b>		<b>45,0</b>		<b>23,0</b>					<b>1,0</b>	<b>69,0</b>	<b>65,0</b>	<b>64,0</b>	
<b>Stellenplan 2012 Gesamt</b>		<b>50,0</b>		<b>26,0</b>					<b>1,0</b>	<b>77,0</b>			davon 5 ATZ-Stellen mit kw-Vermerk für Beschäftigte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit
<b>Stellenplan 2011</b>		<b>50,0</b>		<b>22,0</b>					<b>1,0</b>		<b>73,0</b>		
<b>Zahl d. am 30.06.2011 tatsächlich besetzten Stellen</b>		<b>50,0</b>		<b>21,0</b>					<b>1,0</b>			<b>72,0</b>	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011		C.Zusammenstellung Erläuterungen
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	
2 Schule und Kultur	<b>Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen</b>							
	Abtsteinach, Steinachtalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Bensheim, Hemsbergschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Joseph-Heckler-Schule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Stadtteil Auerbach Schillerschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Schloßbergschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Stadtteil Fehlheim Carl-Orff-Schule	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Grundschule Kappesgärten	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Biblis Schule in den Weschnitzauen	2,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Biblis Ortsteile Nordheim u. Wattenheim, Steinerwaldschule, Grundschule des Kreises Bergstraße	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Birkenau Sonnenuhrenschele	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Langenbergsschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Ortsteil Nieder-Liebersbach	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Bürstadt Schillerschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Stadtteil Bobstadt Astrid-Lindgren-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Einhausen, Schule an der Weschnitz	1,0	1,0	1,0	1,0	0,5	0,5	
	Fürth Müller-Guttenbrunn-Schule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
	Ortsteil Erlenbach/ R.-Mitlechtern, Schule Am Katzenberg	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Gorxheimertal-Trösel Daumbergschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Grasellenbach OT Wahlen Ulfenbachtalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Groß-Rohrheim Lindenhofschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
<b>Zusammenstellung - 1 - Summe</b>		16,5	16,5	15,0	15,0	14,5	14,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim								II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011		C.Zusammenstellung	
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen	
	<b>Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen</b>								
2 Schule und Kultur	Heppenheim Konrad-Adenauer-Schule	0,5	0,5	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Nibelungenschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Schloßschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Martin-Buber-Schule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	HP-Stadtteil-Kirschhausen Eichendorff-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Hirschhorn Neckartalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Lampertheim Alfred-Delp-Schule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5		
	Schillerschule	2,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Goetheschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Pestalozzischeule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Stadtteil Hofheim Nibelungenschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Lautertal Ortsteil Gadernheim, Mittelpunktschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Ortsteil Reichenbach Felsenmeerschule	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Lindenfels Carl-Orff-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5		
	Lorsch Werner-v.-Siemens-Schule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Wingertsberg-Schule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Mörtenbach Schloßhofschule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	Neckarsteinach Freiherr-v.-Stein-Schule	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		
	<b>Zusammenstellung - 2 - Summe</b>		16,5	16,5	15,5	15,5	15,5	15,5	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
							C.Zusammenstellung	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011		Erläuterungen
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	
	<b>Grundschulen,Haupt- schulen und Realschulen</b>							
2 Schule und Kultur	Rimbach Brüder-Grimm-Schule	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	
	Dietrich-Bonhoeffer-Schule	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	
	Ortsteil Zotzenbach, Waldhufenschule	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	
	Viernheim Schillerschule	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	
	Friedrich-Fröbel-Schule	2,5	<b>2,5</b>	1,5	<b>1,5</b>	1,5	<b>1,5</b>	
	Nibelungenschule	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	
	Goetheschule	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	0,5	<b>0,5</b>	
	Wald-Michelbach Adam-Karrillon-Schule, Grundschule des Kreises Bergstraße mit Abteilung für Lernhilfe (Mary-Anne-Kübel)	1,0	<b>1,0</b>	1,5	<b>1,5</b>	1,0	<b>1,0</b>	
	Eugen-Bachmann-Schule	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	1,0	<b>1,0</b>	
	Zwingenberg Melibokusschule	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	0,5	<b>0,5</b>	
	<b>Zusammenstellung - 3 - Summe</b>		9,5	<b>9,5</b>	9,0	<b>9,0</b>	8,0	<b>8,0</b>

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	<b>Gymnasien</b>							
2 Schule und Kultur	Bensheim Altes Kurfürstliches Gymnasium	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Goethe-Gymnasium	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
	Heppenheim Starkenbug-Gymnasium	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
	Heppenheim, Abendschule (Schule für Erwachsene)	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Lessing-Gymnasium	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
	Rimbach Martin-Luther-Schule	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	
	Wald-Michelbach Überwald-Gymnasium	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	<b>Zusammenstellung - 4 - Summe</b>	14,5	14,5	14,0	14,0	14,0	14,0	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	<b>Berufliche Schulzentren</b>							
2 Schule und Kultur	Bensheim Heinrich-Metzendorf-Schule, Berufliche Schulen des Kreises Bergstraße	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	
	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	1,0	1,0	
	Seebergschule	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
	Heppenheim Siegfriedschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Lampertheim Biedensandschule	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Mörlenbach Wesnitztalschule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	Viernheim Albert-Schweitzer-Schule	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
	<b>Zusammenstellung - 5 - Summe</b>		12,0	12,0	11,5	11,5	12,0	12,0

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 f.ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim							II. Schulen	
Teil- haushalt	Bezeichnung der Schule	Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2012		Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011		C.Zusammenstellung
		Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitnehmer	gesamt	Erläuterungen
	<b>Gesamtschulen</b>							
2 Schule und Kultur	Bensheim Geschwister-Scholl-Schule	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
	Bürstadt Erich-Kästner-Schule	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
	Fürth Heinrich-Böll-Schule	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Viernheim Alexander-v-Humboldt-Schule	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	
	<b>Zusammenstellung - 6 - Summe</b>	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	
	<b>Zusammenstellung - 1-5 - Summe</b>	69,0	69,0	65,0	65,0	64,0	64,0	
	<b>Zusammenstellung - 1-6 - Gesamt</b>	77,0	77,0	73,0	73,0	72,0	72,0	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2012 für ständige Bedienstete der Kreisverwaltung Bergstraße in Heppenheim										Verwaltung und Schulen C.Zusammenstellung
Bereich	Zahl der Stellen 2012			Zahl der Stellen 2011			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011			Erläuterungen
	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
<b>Gesamt II. Schulen</b>		77,0	77,0		73,0	73,0		72,0	72,0	
<b>Gesamt I. Verwaltung</b>	164,0	374,0	538,0	161,5	390,5	552,0	156,0	377,5	533,5	
<b>TOTAL</b>	164,0	451,0	615,0	161,5	463,5	625,0	156,0	449,5	605,5	
davon Altersteilzeitstellen mit kw-Vermerk zur Besetzung in der Freistellungsphase der Altersteilzeit	1,5	18	19,5							

Anmerkung:

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

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

**Anlage 1a: Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2012 bis 2015**  
**Ergebnishaushalt - Beträge in T€ (Stand 12.12.2011)**

		2011	2012	2013	2014	2015
Pos.	Bezeichnung					
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70	43	40	40	40
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.563	7.178	7.200	7.250	7.300
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.626	3.657	3.600	3.600	3.600
4	Erträge aus Kreisumlage	78.128	90.700	99.950	108.070	115.300
5	Erträge aus Schulumlage	56.927	57.400	57.400	57.400	57.400
6	Erträge aus Transferleistungen	77.036	77.195	76.660	76.160	75.660
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	23.216	26.262	26.420	26.580	26.740
8	Erträge aus Schlüsselzuweisungen	29.529	36.000	36.470	37.200	38.760
9	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.338	3.479	3.480	3.480	3.480
10	Sonstige ordentliche Erträge	95	76	80	80	80
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>278.528</b>	<b>301.990</b>	<b>311.300</b>	<b>319.860</b>	<b>328.360</b>
12	Personalaufwendungen	31.456	32.471	33.100	33.750	34.400
13	Versorgungsaufwendungen	3.716	3.816	3.800	3.800	3.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.079	25.982	25.400	25.300	25.200
15	Abschreibungen	5.052	5.029	5.000	5.000	5.000
16	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	52.208	54.809	52.800	52.800	52.800
17	Krankenhausumlage	3.811	3.847	4.150	4.350	4.540
18	LWV-Umlage	39.695	40.231	43.880	45.980	47.980
19	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	478	502	500	500	500
20	Transferaufwendungen	154.409	154.999	154.150	153.150	152.150
21	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8	9	10	10	10
<b>22</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>316.912</b>	<b>321.695</b>	<b>322.790</b>	<b>324.640</b>	<b>326.380</b>
<b>23</b>	<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-38.384</b>	<b>-19.705</b>	<b>-11.490</b>	<b>-4.780</b>	<b>1.980</b>
24	Finanzerträge	327	1.782	1.900	1.900	1.900
25	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.116	13.725	15.900	16.400	16.650
<b>26</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-9.789</b>	<b>-11.943</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.500</b>	<b>-14.750</b>
<b>27</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-48.173</b>	<b>-31.648</b>	<b>-25.490</b>	<b>-19.280</b>	<b>-12.770</b>
28	Außerordentliche Erträge	73	202	675	675	675
29	Außerordentliche Aufwendungen	240	1.556	1.600	1.600	1.600
<b>30</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-167</b>	<b>-1.354</b>	<b>-925</b>	<b>-925</b>	<b>-925</b>
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-48.340</b>	<b>-33.002</b>	<b>-26.415</b>	<b>-20.205</b>	<b>-13.695</b>



**Anlage 1b: Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2012 bis 2015**  
**Finanzhaushalt - Beträge in T€ (Stand 12.12.2011)**

Pos.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
1	Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushalts	-48.340	-33.002	-26.415	-20.205	-13.695
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögenswerte des Anlagevermögens	4.048	4.489	4.500	4.500	4.500
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen	-3.338	-3.479	-3.480	-3.480	-3.480
4	+/- Zunahme/Abnahme Rückstellungen	759	329	0	-300	-600
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	1.143	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	-500	-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	-500	1.540	1.540	1.540	1.540
<b>9</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-47.871</b>	<b>-29.980</b>	<b>-23.855</b>	<b>-17.945</b>	<b>-11.735</b>
10	Einzahlungen aus Investitions-zuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.028	2.947	1.200	3.110	2.600
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen d. Sachanlagevermögens u. immateriellen Vermögens	5	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Vermög. <i>(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüssen)</i>	-4.815	-6.699	-4.077	-4.933	-2.864
		-1.479	-2.660	-1.579	-89	-3
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens <i>(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>	519	44	50	50	50
		519	44	50	50	50
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen <i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>	-1.095	-95	-100	-100	-100
		-1.000	0	0	0	0
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.358</b>	<b>-3.803</b>	<b>-2.927</b>	<b>-1.873</b>	<b>-314</b>
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen <i>(davon: Kreditaufnahmen für Kassenkredite)</i>	345.558	187.803	181.638	176.825	169.300
		342.200	184.000	178.100	172.200	166.000
	<i>(davon: Kreditaufnahmen für Umschuldungen)</i>	0	0	611	2.752	2.986
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen <i>(davon: Tilgungen für Kassenkredite)</i>	-294.166	-154.266	-154.919	-156.987	-157.296
		-290.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
	<i>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)</i>	0	0	611	2.752	2.986
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>51.392</b>	<b>33.537</b>	<b>26.719</b>	<b>19.838</b>	<b>12.004</b>
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres</b>	<b>163</b>	<b>-246</b>	<b>-63</b>	<b>20</b>	<b>-45</b>
<b>20</b>	<b>Voraussichtl. Finanzmittelbestand am Anfang d. Haushaltsjahres</b>	<b>403</b>	<b>566</b>	<b>320</b>	<b>257</b>	<b>277</b>
<b>21</b>	<b>Voraussichtl. Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>566</b>	<b>320</b>	<b>257</b>	<b>277</b>	<b>232</b>
	<b>Voraussichtl. Kassenkreditbestand am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>233.600</b>	<b>267.600</b>	<b>295.700</b>	<b>317.900</b>	<b>333.900</b>



## Investitionsprogramm 2012 - 2015

### Kreisverwaltung Bergstrasse

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2012	VE	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015
<b>1070 - IT Management</b>							
2008INV026	IT-Management/ Büromaschinen, Organisationsmittel		-45.000		-100.000	-100.000	-100.000
2012INV005	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2009INV014	Lizenzen, DV-Software		-170.000		-100.000	-100.000	-100.000
<b>1081 - Zentrale Dienste</b>							
2008INV028	Zentrale Dienste/ Büromöbel und sonstige Ausstattung		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2012INV004	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
2008INV029	Fuhrpark		-15.000				
<b>1300 - Fleischhygiene</b>							
2012INV006	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
<b>1311 - Allg. Veterinärwesen</b>							
2012INV007	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
2011INV032	Erwerb von Grundstücken (TVA)	-70.000					
<b>1361 - Brandschutz und Katastrophenschutz</b>							
2009INV068	Anschaffung Beschallungsanlage		-5.000				
<b>2010 - Grundschulen</b>							
2008INV061	Grundschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
2012INV001	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2009INV002	Schlosshofschule Mörlenbach, Erweiterung	-100.000	-30.000				
2012INV021	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
<b>2021 - Kombinierte Schulformen</b>							
2009INV003	Kombinierte Schulformen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-75.000		-75.000	-75.000	-75.000
2012INV002	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2011INV004	Erich-Kästner-Schule Bürstadt; Grundsanierung	-60.000	-50.000		-50.000	-50.000	-70.000
2011INV005	Freiherr-von-Stein-Schule Neckarsteinach; Sanierung Bestandsgebäude	-60.000	-40.000				
2011INV006	Heinrich-Böll-Schule Fürth; Einrichtung Mensa und Bibliothek	-50.000					
2012INV022	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
2011INV031	Investitionszuschuss Lit. Gymnasium	-500.000					
2012INV034	Martin-Buber-Schule Heppenheim; Grundsanierung		-50.000		-50.000	-40.000	-70.000
2012INV035	Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach; Sanierung		-30.000		-70.000	-30.000	
<b>2040 - Gymnasien</b>							
2008INV075	Gymnasien allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2012INV026	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2008INV070	Starkenburger-Gymnasium Heppenheim, Einrichtung	-660.000	-40.000				
2008INV073	Martin-Luther-Schule Rimbach, Einrichtung		-50.000		-110.000	-300.000	-40.000
2011INV009	AKG Bensheim; Sanierung Fachräume Mediothek und Bibliothek		-40.000	-40.000	-40.000		
2012INV023	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
<b>2060 - Förderschulen</b>							
2008INV082	Förderschulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2012INV027	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2008INV083	Förderschulen, Integrationsmaßnahmen		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2012INV029	Förderschulen (GWG)		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2008INV079	Seebergschule Bensheim, Neubau	-270.000	-30.000				
2008INV104	Zuschuss Martinschule, Ladenburg	-6.029.750					
2012INV024	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
<b>2070 - Berufliche Schulen</b>							
2008INV078	Berufliche Schulen allgemein, Erwerb von beweglichen Sachen		-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
2012INV028	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-20.000		-20.000	-20.000	-20.000

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2012	VE	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015
2009INV006	Karl-Kübel-Schule Bensheim; Erweiterung, Mensa	-150.000	-50.000	-70.000	-250.000	-150.000	
2009INV058	Elisabeth-Selbert-Schule Lampertheim; Sanierung/ Einrichtung Bestandsgebäude	-150.000					
2009INV059	Heinrich Metzendorf Schule Bensheim; Einrichtung Bistro			-50.000	-50.000	-50.000	
2012INV025	Erwerb von beweglichen Sachen (Schulbudget)						
<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
2012INV030	1:1 Programm (GWG)		-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
2009INV007	Ganztagsangebote; Einrichtung		-50.000		-30.000	-20.000	-20.000
2012INV003	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2010INV027	Projekt Familienfreundlicher Kreis		-80.000		-60.000	-40.000	-40.000
<b>2100 - KVHS</b>							
2012INV009	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
2009INV008	Büromaschinen, Organisationsmittel, DV- und Kommunikationsanlagen		-5.000		-8.000	-9.000	-5.000
2009INV009	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände		-1.000				
2009INV010	Lizenzen		-2.000		-500	-500	-2.000
<b>3151 - Erziehungs- und Familienberatung</b>							
2011INV027	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände (EZB Bensheim)		-3.000				
2011INV028	Büromöbel u. sonstige Ausstattungsgegenstände (EZB Lampertheim)		-1.000				
<b>4011 - Gesundheitsprävention und -hilfen</b>							
2008INV021	Werkzeuge, Prüf- und Messeinrichtungen	-20.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2012INV010	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
<b>4020 - Gesundheitsschutz</b>							
2008INV101	Laborgeräte	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
2012INV011	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
<b>5040 - Geoinformationssystem GIS</b>							
2009INV013	Lizenzen	-15.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500
<b>5090 - Verwaltung der Kreisstraßen</b>							
2008INV002	Sonstige unbebaute Grundstücke (Ankauf)		-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
2008INV008	Ausbau der OD Rimbach, K8	-300.000					
2008INV009	Verbreiterung und Ausbau der K11, freie Strecke	-270.000	-200.000	-200.000	-200.000	-700.000	
2008INV010	Ausbau der OD Hornbach, II. BA, K13	-480.000					
2008INV012	Ausbau der OD Kocherbach, K28	-20.000					
2008INV013	Ausbau der OD Hartenrod, K30	-20.000					
2008INV015	Ausbau der K35	-450.000					
2008INV017	Ausbau der K55/ K56	-1.807.000					
2009INV033	K55, Ausbau zwischen Knoten und Raidelbach	-100.000			-800.000		
2009INV035	Beschaffung von neuen Straßeneinrichtungen		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
2009INV056	Ausbau der K22, OD Zotzenbach	-450.000	-500.000				
2009INV063	K11, Ausbau OD Ober-Liebersbach	-150.000	-400.000				
2009INV066	K67, Ausbau Freie Strecke zwischen Schwanheim und Fehlheim, Fehlheim und Rodau und OD Rodau/Freie Strecke bis Zwingenberg	-230.000		-1.000.000	-800.000	-200.000	
2009INV067	K206, Ausbau OD Schlierbach und Freie Strecke	-20.000	-250.000				
2009INV065	Zugänge bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten; Grunderwerb im Zuge von Baumaßnahmen, u.a. K55/K56		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
2011INV029	K 3, Lärmvorsorgemaßnahmen	-435.000					
2011INV030	K11, Neubau UF Liebersbach, OD Nd.Liebersbach	-40.000	-60.000		-300.000	-240.000	
2012INV033	Deckenerneuerungen (allgemein)		-250.000		-250.000	-250.000	-250.000
2012INV036	K31, grundhafte Erneuerung Waldstraße					-400.000	
2012INV037	K53, grundhafte Erneuerung OD Linnenbach		-600.000				
<b>5100 - ÖPNV</b>							
2008INV022	Investitionszuschüsse S Bahn-Rhein-Neckar	-455.400	-500		-60		
2008INV023	Zuweisung zum Ausbau der Elsenzthal- und Schwarzbachtalbahn	-177.400	-13.100	-5.100	-5.100		

Investition	Produkt/ Name	Ansatz Vorjahre	Ansatz HH 2012	VE	Finanzplan 2013	Finanzplan 2014	Finanzplan 2015
2008INV025	Zuweisung zum Ausbau der 2. Stufe S-Bahn-Rhein-Neckar	-770.500	-2.760.000	-1.265.000		-1.400.000	-1.400.000
2012INV012	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
2009INV011	Stadt Bensheim; Behindertengerechter Ausbau des Bahnhofes	-250.000	-75.000				
2009INV031	Reaktivierung Überwaldbahn für touristische Zwecke; Investitionszuschuss	-400.000					
2010INV026	Planungskostenanteil S-Bahn Rhein-Neckar; Knoten Mannheim - Heidelberg	-4.600	-36.300		-36.300	-86.300	
<b>Gesamtsumme Investitionen</b>		<b>-14.967.150</b>	<b>-6.698.900</b>	<b>-2.630.100</b>	<b>-4.076.960</b>	<b>-4.932.800</b>	<b>-2.864.000</b>



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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2011	2012	2013	2014	2015
1	2	3	4	5	6
2012			1.165	200	1.265
2011		1.038	1.576	86	
2010	2.130				
<b>Summe:</b>	2.130	1.038	2.742	286	1.265
<u>Nachrichtlich</u>	3.358	3.803	3.192	1.833	314
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					



**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten im Haushalt 2012**  
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2011	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2012	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2012
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 *	7.355	7.226	6.960
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	625	625	625
2.4 Zweckverbände und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt *	40.137	44.810	44.613
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe</b>	48.117	52.661	52.198
<b>3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
3.1 Leasing	323	0	0
3.2 Sonstige			
<b>Summe</b>	323	0	0
<b><u>Nachrichtlich</u></b>			
<b>4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
4.1 Aus Krediten	121.233	133.084	136.461
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	300	239
<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>	4.129	8.727	8.144
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen<sup>2</sup></b>	248.465	243.840	238.648
<b>8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

\* Aus der Kreditermächtigung 2010 wurden 5.352.743 € ins Hj. 2011 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 2012	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2012
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	0,0	0,0
Pensionsrücklage	765,4	860,4
1.4 Sonderrücklagen		
1.4.1 Stiftungskapital		
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen		
... ..		
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>765,4</b>	<b>860,4</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)	36.820,0	37.973,8
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.347,0	7.707,1
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	2.556,0	2.195,0
2.4 Rückstellungen aus Urlaubsansprüchen der Beamt/Innen	348,0	348,0
2.5 Rückstellung für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	232,0	76,0
2.6 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von 2.7 AbfalldPONien 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	315,0	1.315,0
2.10 Sonstige Rückstellungen	619,0	710,0
... ..		
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>48.237,0</b>	<b>50.324,9</b>



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

	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses
	2012 €	2011 €	2010 €
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO</b>	84.000	84.700	84.525
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 4.000,00 €)	28.000	28.000	28.000
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 700,00 €) (Der Kreistag hat 81 Abgeordnete; es werden jedoch nur für 80 Fraktionsfördermittel gezahlt, da ein Abgeordneter keinen Fraktionsstatus besitzt.)	56.000	56.700	56.525
<b>2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen (2011 Änderungen der Fraktionsstärke ab 1.4. nach Kommunalwahl, die Ansätze 2011 beziehen sich noch auf die Zahlen der 16. Wahlzeit)</b> (Enthalten sind jeweils Personalkosten sowie Sachkosten ohne und für Öffentlichkeitsarbeit. Die Einzelpositionen sind nicht bezifferbar.)			
2.1 CDU-Fraktion (30 / bis 31.3.: 34)	25.000	27.800	27.800
2.2 SPD-Fraktion (23 / bis 31.3.: 28/27)	20.100	23.600	23.425
2.3 GRÜNE-Fraktion (16 / bis 31.3.: 6)	15.200	8.200	8.200
2.4 FWG-Fraktion (4 / bis 31.3.: 4))	6.800	6.800	6.800
2.5. FDP-Fraktion (3 / bis 31.3.: 4)	6.100	6.800	6.800
2.6 Bürgerunion Bergstraße-Fraktion (2 / bis 31.3.: 3)	5.400	6.100	6.100
2.7 DIE LINKE-Fraktion (2 / bis 31.3.: 2)	5.400	5.400	5.400
(ab 1.10.2010 ein fraktionsloses Mitglied / Hospitant bei der GRÜNE-Fraktion)			
<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>2012</u>
1001	Dez. L, Steuerungsunterstützung und Büro Dez. L	31.850 €
1004	Frauenbeauftragte	6.795 €
1006	EU-Förderung, Dorf- und Regionalentwicklung, Denkmalschutz, Landwirtschaft	62.625 €
1008	Personalrat	18.600 €
1011	Kreistagsbüro und Büro des Kreis Ausschusses	291.150 €
1012	Projektmanagement, Bürgerservice und Vereine	143.570 €
1013	Pressestelle	25.145 €
1014	Personalmanagement	114.700 €
1015	Organisation, EDV und zentrale Dienste	2.075.650 €
1016	Controlling	13.850 €
1017	Revision	34.850 €
1018	Rechtsamt	34.000 €
1019	Kommunalaufsicht	4.000 €
1031	Schulabteilung	1.083.900 €
1041	ÖPNV	1.300.700 €
1063	Ordnungs- und Gewerbewesen	12.200 €
1064	Straßenverkehrswesen	272.500 €
2065	Wasser- und Naturschutz	50.690 €
2140	Ausländer- und Migrationsamt	152.760 €
2151	Finanz- und Rechnungswesen	2.700.500 €
2181	Bauaufsicht und Bauleitplanung	222.240 €
2191	Amt für Soziales, Grundsicherung und Wohngeld	1.056.599 €
3101	Brand- und Katastrophenschutz	379.940 €
4150	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	675.050 €
4161	Gesundheitsamt	70.300 €
<b>Gesamt:</b>		<b>10.834.164 €</b>

Übersicht über die gebildeten Schulbudgets

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme 2012</u>
0001	Steinachtal - Grundschule Abtsteinach	10.660 €
0002	Hemsbergschule Bensheim	17.300 €
0003	Joseph-Heckler-Schule Bensheim	20.440 €
0004	Altes Kurfürstliches Gymnasium Bensheim	126.740 €
0005	Goethe-Gymnasium Bensheim	116.200 €
0006	Geschwister-Scholl-Schule Bensheim	128.940 €
0007	Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim	109.970 €
0008	Karl-Kübel-Schule Bensheim	143.720 €
0009	Kirchbergschule Bensheim	44.000 €
0010	Seebergschule Bensheim	36.110 €
0011	Schillerschule Bensheim-Auerbach	73.290 €
0012	Schloßbergschule Bensheim-Auerbach	16.930 €
0013	Carl-Orff-Schule Bensheim-Fehlheim	11.000 €
0014	Märkerwaldschule Bensheim-Gronau	8.060 €
0015	Schule in den Weschnitzauen Biblis	40.330 €
0016	Steinerwaldschule	15.560 €
0018	Sonnenuhrenscheule Birkenau	38.780 €
0019	Langenbergsschule Birkenau	79.610 €
0020	Grundschule Birkenau-Nieder-Liebersbach	30.410 €
0021	Schillerschule Bürstadt	28.670 €
0022	Erich-Kästner-Schule Bürstadt	103.410 €
0023	Astrid-Lindgren-Schule Bürstadt-Bobstadt	10.540 €
0024	Schule an der Weschnitz	16.560 €
0025	Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth	40.775 €
0026	Heinrich-Böll-Schule Fürth	79.730 €
0027	Schule am Katzenberg	10.040 €
0028	Daumbergschule Gorxheimertal-Trösel	10.280 €
0029	Ulfenbachtalschule Grasellenbach-Wahlen	12.720 €
0030	Lindenhofschule Groß-Rohrheim	12.520 €
0031	Martin-Buber-Schule Heppenheim	68.630 €
0032	Schloßschule Heppenheim	16.110 €
0033	Nibelungenschule Heppenheim	19.710 €
0034	Konrad-Adenauer-Schule Heppenheim	16.640 €
0035	Siegfriedschule Heppenheim	34.210 €
0036	Starkenburger-Gymnasium Heppenheim	106.870 €
0037	Abendschule Heppenheim	18.180 €
0038	Christophorus-Schule Heppenheim-Hambach	8.560 €
0039	Eichendorffschule Heppenheim-Kirschhausen	10.660 €
0040	Neckartalschule Hirschhorn	13.340 €
0041	Schillerschule Lampertheim	16.000 €
0042	Goetheschule Lampertheim	23.370 €
0043	Pestalozzischule Lampertheim	13.680 €
0044	Lessing-Gymnasium Lampertheim	126.860 €
0045	Berufliche Schulen Lampertheim	64.110 €
0046	Biedensandschule Lampertheim	46.975 €
0047	Alfred-Delp-Schule Lampertheim	70.330 €
0048	Nibelungenschule Lampertheim-Hofheim	18.810 €
0049	Seehofschule Lampertheim-Hüttenfeld	8.770 €
0050	Grundschule Lautertal-Elmshausen	9.950 €
0051	Mittelpunktschule Lautertal- Gadernheim	39.570 €
0052	Felsenmeerschule Lautertal-Reichenbach	24.790 €
0053	Carl-Orff-Schule Lindenfels	11.190 €
0054	Werner-von-Siemens-Schule Lorsch	68.310 €
0055	Wingertsbergschule Lorsch	25.590 €
0056	Schloßhofschule Mörtenbach	20.490 €
0057	Weschnitztalschule Mörtenbach	19.700 €
0058	Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach	57.660 €
0059	Brüder-Grimm-Schule Rimbach	13.860 €

<u>Kostenstelle</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Budgetsumme 2012</u>
0060	Dietrich-Bonhoeffer-Schule Rimbach	50.990 €
0061	Martin-Luther-Schule Rimbach	105.420 €
0062	Waldhufenschule Rimbach-Zotzenbach	11.050 €
0063	Schillerschule Viernheim	16.290 €
0064	Goetheschule Viernheim	15.830 €
0065	Nibelungenschule Viernheim	37.200 €
0066	Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim	73.120 €
0067	Albert-Schweitzer-Schule Viernheim	35.600 €
0068	Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim	103.180 €
0069	Adam-Karrillon-Schule Wald-Michelbach	18.410 €
0071	Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach	55.070 €
0072	Überwald-Gymnasium Wald-Michelbach	68.050 €
0073	Grundschule Unter-Schönmattenweg	10.980 €
0074	Melibokusschule Zwingenberg	16.880 €
0075	Grundschule in den Kappesgärten	12.200 €
<b>Gesamt:</b>		<b>3.016.490 €</b>

Übersicht über das Budget der Kreisvolkshochschule

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

		<b>Budgetsumme 2012</b>
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	5.700 €
5006000	Privatrechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	500 €
5106000	Öffentlich-rechtliche Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	570.000 €
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	217.100 €
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden	5.000 €
<b>Erträge gesamt:</b>		<b>798.300 €</b>
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	3.000 €
6011000	Lehr- u. Unterrichtsmittel	6.500 €
6051000	Strom	2.400 €
6052000	Gas	2.700 €
6056000	Wasser	1.600 €
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)	419.900 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätige	7.900 €
6163000	Fremdinstandhaltung: Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	1.300 €
6166000	Fremdinstandhaltung: Wartungskosten	15.600 €
6173000	Fremdreinigung	2.400 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.200 €
6200001	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	241.400 €
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen	114.800 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich	48.500 €
6460003	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	60.200 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	8.000 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	19.700 €
6611000	Abschreibungen auf Konzessionen u. a., Schutzrechte	800 €
6640000	Abschreibungen auf andere Anlagen, BGA	5.100 €
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	200 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.000 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	31.000 €
6710000	Leasing	12.500 €
6750000	Bankspesen	900 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung	1.400 €
6820000	Porto	15.500 €
6831000	Datenübertragungskosten	700 €
6832000	Telefon	2.800 €
6850000	Reisekosten	2.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit (Druck- und Werbungskosten)	33.500 €
6862000	Aufwendung für Gästebewirtung	1.400 €
6871000	Präsente bis 35,- €	800 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.700 €
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.300 €
6910000	Beiträge zu sonstigen Vereinigungen	3.800 €
<b>Aufwendungen gesamt:</b>		<b>1.096.600 €</b>

Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Bensheim

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

		<b>Budgetsumme 2012</b>
5090000	sonstige Umsatzerlöse	10.000 €
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	52 €
5410310	Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	45.505 €
5428000	Zusch. für ldf Zwecke von übrigen Bereichen	750 €
<b>Erträge gesamt:</b>		<b>56.307 €</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	800 €
6063000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung; hier: Einrichtungen und Ausstattungen	2.485 €
6069000	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	200 €
6081000	Reinigungsmaterial	250 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	200 €
6100000	Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.881 €
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	1.000 €
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500 €
6179200	Andere sonst. Aufwend bez. Leistgen: Beförderungsk	1.500 €
6200001	Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	206.300 €
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschließlich tariflicher Zulagen	57.700 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung, Entgeltbereich	46.600 €
6460003	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	30.300 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	4.000 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	18.800 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.000 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	32.204 €
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	3.500 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.050 €
6820000	Porto und Versandkosten	250 €
6831000	Datenübertragungskosten	100 €
6832000	Telefonkosten	2.850 €
6850000	Reisekosten	767 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	8.757 €
6909000	sonstige Versicherungsbeiträge	1.820 €

Übersicht über das Budget der Erziehungsberatungsstelle Lampertheim

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

	<b>Budgetsumme 2012</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	1.650 €
6052000	Gas	7.000 €
6057000	Abwasser	250 €
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)	243.600 €
6400001	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	46.200 €
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	20.400 €
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	500 €
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	35.429 €
6710000	Leasing	3.170 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	1.009 €
6820000	Porto und Versandkosten	350 €
6832000	Telefonkosten	3.100 €
6850000	Reisekosten	4.735 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.400 €
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentationen	150 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	1.600 €
6890000	sonstige Aufwendungen für Kommunikation	620 €
6900001	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	985 €
6909000	sonstige Versicherungsbeiträge	830 €
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	859 €
	<b>Aufwendungen gesamt:</b>	<b>400.492 €</b>

Übersicht über das Budget des Jugendamtes

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

	<b>Budgetsumme 2012</b>
6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	17.700 €
6011010 Arbeitsmaterial für Fortbildungen in der Jugendarbeit	300 €
6011020 Arbeitsmaterial für Veranstaltungen	1.150 €
6011030 Arbeitsmaterial für Fortbildungen für Mitarbeitern in Kitas	1.100 €
6030000 Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	2.750 €
6100000 Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.382 €
6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	50.000 €
6771100 Erstattung von Kosten in Vorverfahren (Anwaltsgebühren)	800 €
6773000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	770 €
6779000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	144.400 €
6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur	11.576 €
6850000 Reisekosten	56.000 €
6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	17.500 €
6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	78.250 €
6880001 Fortbildung von Mitarbeitern in Kindertagesstätten	37.500 €
6880002 Fortbildungskosten für Betreuungskräfte	5.000 €
6880003 Fortbildung der Amtsvormünder	1.200 €
6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	3.000 €
6910000 Beiträge Wirtschaftsverbände & Berufsvertretungen	8.000 €
6993000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000 €
7119000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	192.137 €
7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	130.000 €
7127000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	96.000 €
7127010 Förderung der Tagesbetreuung von Kindern < 3 J.	515.000 €
7127011 Angebote i. R. der Förderung d. Tagespflege > 3 J.	45.000 €
7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	996.700 €
7128062 "Fachstelle Jugendberufshilfe", Zuschuss	210.000 €
7128066 Verein Lernmobil e.V., Viernheim, Zuschuss	81.000 €
7128068 Psychologische Beratungsstelle Heppenheim, Zuschuss	92.150 €
7128069 Zuweisung Jugendhilfelastenausgleich für psychiatrische Beratungsstelle Heppenheim	86.540 €
7128070 Beratungsstelle "Pro Familie", Zuschuss	73.000 €
7178000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	25.565 €
7210000 Aufwand aus Transferleistungen - personenbezogen -	2.070.000 €
7250000 Jugendhilfeleistungen natürlicher Personen außerhalb von Einrichtungen	287.450 €
7250001 Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung & Entwicklungen	2.500 €
7250004 Leistungen der Eingliederungshilfe ambulant (§35a)	800.000 €
7250005 Förderung der Arbeit mit Pflegeeltern	11.560 €
7250020 Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen (§ 20 SGB VIII)	250.000 €
7250023 Förderung von Kindern in Tagespflege (§ 23)	3.200.000 €
7250027 Hilfen nach § 27 (2) SGB VIII, Einzelfälle	1.150.000 €
7250030 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer, Einzelfälle	320.000 €
7250031 Sozialpädagogische Familienhilfe, Einzelfälle	2.600.000 €
7250035 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung, Einzelfälle	245.000 €
7250041 Hilfe für junge Volljährige (§ 41)	540.000 €
7251001 Leistungen der Eingliederungshilfe in stationären Einrichtungen	1.800.000 €
7251002 Leistungen der Eingliederungshilfe in teilstationären Einrichtungen	215.000 €
7251003 Leistungen der Eingliederungshilfe in stationären Einrichtungen (volljährige)	560.000 €
7251019 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (§19 SGB VIII)	780.000 €
7251021 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (§21 SGB VIII)	72.450 €
7251022 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1.950.000 €
7251032 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (Erziehung. in Tagesgruppe)	1.750.000 €
7251034 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen (Heimerziehung)	7.250.000 €
7251041 Hilfe für junge Volljährige (§ 41)	1.138.500 €
7251042 Inobhutnahmen (§ 42)	621.000 €
7251330 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)	1.400.000 €
7251332 Erziehungsstellen (§ 33 (2) SGB VIII)	400.000 €
7281000 Sonstige soziale Erstattungen an Land	350.000 €
7299000 Andere Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte	13.500 €
<b>Aufwendungen gesamt:</b>	<b>32.760.430 €</b>

# Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne

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



# **Wirtschaftsplan**

**Wirtschaftsjahr**

**2012**

---

# 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 12.12.2011 folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2012 beschlossen:

## 1.

Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr **2012**

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	51.750.030,-- €
in den Aufwendungen auf	55.842.730,-- €
Jahresverlust	4.092.700,-- €

im Vermögensplan

in der Einnahme auf	26.758.000,-- €
in der Ausgabe auf	26.758.000,-- €

festgesetzt.

## 2.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2012 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

13.137.000,-- €

festgesetzt.

Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds

Abteilung B von 2.908.000,-- €

enthalten.

**3.**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird für das Wirtschaftsjahr 2012 auf 19.610.000,-- € festgesetzt.

**4.**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die in diesem Zeitraum zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird für das Wirtschaftsjahr 2012 auf 5.000.000,-- € festgesetzt.

**5.**

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

Heppenheim, den 12.12.2011

Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft  
des Kreises Bergstraße

gez.  
Wilkes  
Landrat

# Vorbericht

## Erfolgsplan

Der Erfolgsplan wird gemäß dem Muster für die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebsgesetzes abgebildet. Im Erfolgsplan sind eine Reihe von Veränderungen gegenüber 2011 eingetreten, die im Einzelnen aus der nachfolgenden Tabelle ersichtlich sind. Dargestellt sind die jeweiligen Ertrags- oder Aufwandspositionen mit den eingetretenen wesentlichen Veränderungen (ab 50.000 €) und den Gründen (Erläuterungen) hierfür.

Ertrags- und Aufwandsart	Veränderung gegenüber HH 2011	Erläuterungen
Nr. 01 Umsatzerlöse davon Kreiszuschuss	+ 1.530.135 € + 1.476.950 €	Die Erhöhung des Kreiszuschusses ist erforderlich, um den Mehrbedarf bei den Aufwendungen zu decken und den geplanten Jahresverlust zu erreichen.
Nr. 04 Sonstige betriebliche Erträge	+ 710.180 €	Aus Nebenkostenabrechnungen, Erdgassteuerrück- erstattungen, Einspeisevergütungen der BHKW's und Energiekostenabrechnungen werden Mehrerträge in Höhe von 173 T € erwartet. Der Ansatz ist anhand des Rech- nungsergebnisses 2010 geschätzt. Weiterhin resultiert die Erhöhung aus der Auflösung von Zuschüssen und Zuweisungen in Höhe von 537 T €, die der Eigenbetrieb im Wirtschaftsjahr 2012 erhält. Es han- delt sich jedoch um einen zahlungsunwirksamen Vorgang.
Nr. 06 Materialaufwand, davon - Energie  - Wasser/Abwasser  - Bauunterhaltung  - Fremdreinigung  - Schulbudget	+ 276.105 €  ./ 630.605 €  +106.540 €  + 147.000 €  + 294.270 €  + 358.900 €	Aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse bei Gas wird mit weniger Energiekosten gerechnet. Der Eigenbetrieb hat die Erdgasversorgung der 55 kreis- eigenen Abnahmestellen im Offenen Verfahren europaa- weit ausgeschrieben. Durch das erzielte wirtschaftliche Ergebnis dieser europaweiten Ausschreibung werden Wenigeraufwendungen im Energiebereich in Höhe von 630 T € anfallen. Der Mehrbedarf bei Wasser und Abwasser resultiert aus den Erweiterungen und Zubauten bei den Schulen. Für Wartungen und Instandhaltungen technischer Einrich- tungen ergibt sich dieser Mehrbedarf aufgrund den Erwei- terungen und Zubauten bei den Schulen. Der erhöhte Planansatz für Reinigungskosten ergibt sich unter Berücksichtigung der Erweiterungen und Zubauten sowie aufgrund von Lohnsteigerungen und zusätzlichen Reinigungen für Mensen und Ganztagsangeboten. Die Ansätze für die bauliche Unterhaltung der Schulbud- gets aus dem Kreishaushalt werden zukünftig bei L-GB veranschlagt.
Nr. 07 Personalaufwand	+ 268.500 €	Bei den Beschäftigten wurde der Ansatz aus der bereits erfolgten Hochrechnung zum Haushalt 2011 zuzüglich der bereits teilweise vollzogenen Tarifierhöhung 2011 in Höhe von 0,6 % im Januar 2011, 0,5 % im August 2011 und einer Einmalzahlung in Höhe von 240,- € pro Vollzeitbe- schäftigtem (für Teilzeitbeschäftigte anteilig) im Januar 2011 + Erhöhung des Volumens für das Leistungsentgel- tes von 1,25 % auf 1,5 % ermittelt. Gleichzeitig wurde für 2012 eine Tarifierhöhung von 2 % pauschal sowie die be-

		reits feststehende Erhöhung des Volumens für das Leistungsentgeltes von 1,5 % auf 1,75 % eingerechnet. Bei den Beamten wurde eine entsprechende gesetzliche Erhöhung (ohne Leistungsentgelt) + ggf. Stufensteigerungen berücksichtigt.
Nr. 08 Abschreibungen	+ 206.700 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter. Hierbei handelt es sich um zahlungsunwirksame Vorgänge.
Nr. 09 Sonstige betriebliche Aufwendungen	+ 837.780 €	Die Mietkosten für vorhandene Containeranlagen sowie von weiteren Räumlichkeiten, die aufgrund erhöhten Raumbedarfs von Schulen angemietet wurden, schlagen sich als zusätzlicher Aufwand in Höhe von 92 T € nieder. Veranschlagt ist die Leasingrate an die Deutsche Bank AG für die erste und zweite Tranche des Sale-and-lease-back Geschäfts. Der Mehrbedarf in Höhe von 354 T € ergibt sich aus der vertraglichen Vereinbarung mit der Deutschen Bank AG und aus den neu veranschlagten Grundsteuer in Höhe von 280 T €. Für Beratungsleistungen zur europaweiten Ausschreibung der Reinigungsunterhaltung werden zusätzlich 50 T € benötigt. Der Planansatz in Höhe von 50 T € für Nebenkosten der Turnhallen sowie den Kostenerstattungen wird erhöht. Der Ansatz ist aufgrund des Rechnungsergebnisses 2010 geschätzt. Außerdem sind für das 1:1 Programm 50 T € geplant; im Wirtschaftsplan 2011 waren dafür keine Mittel veranschlagt. Der Ansatz für gebäudebezogene Versicherungen kann um 40 T € reduziert werden; der Ansatz ist aufgrund des Rechnungsergebnisses 2010 geschätzt.
Nr. 13 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+ 180.300 €	Veranschlagt sind die Zinserträge aufgrund des vorgelegten Zahlungsplanes der Deutschen Bank AG für die erste und zweite Tranche des Sale-and-lease-back Geschäfts.
Nr. 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	+ 629.000 €	Der Mehrbedarf für Zinsaufwand ist dem Kreditbedarf angepasst worden. Außerdem wird mit steigenden Zinsen gerechnet.

## Vermögensplan

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

<b>Mittelherkunft / Mittelverwendung</b>	<b>Veränderung gegenüber HH 2011</b>	<b>Erläuterungen</b>
Nr. 02 Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	+ 904.500 €	Veranschlagt ist der Tilgungszuschuss über 4,3 Mio €. Mit dem Tilgungszuschuss wird die nicht durch Abschreibung gedeckte Finanzierung der Tilgungen und der Kreditbeschaffungskosten sichergestellt.
Nr. 04 Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	- 1.760.000 €	Veranschlagt ist die Schulbaupauschale über 3,9 Mio €. Ab 2012 entfällt die Baukostenbeteiligung der Gemeinde Fürth und der Stadt Lorsch.
Nr. 06 Abschreibungen	+ 206.700 €	Veranschlagt sind die anteiligen Abschreibungen für die im Wirtschaftsjahr aktivierten Anlagegüter.
Nr. 07 Erlöse aus Anlageabgängen	-630.000 €	Im Jahr 2012 ist ein Verkauf von Sachanlagevermögen nicht vorgesehen.
Nr. 11 Kredite vom Land und von Dritten	- 1.611.000 €	Veranschlagt sind die vom Land bewilligten Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds Abtl. B für Investitionen bei Schulen und der voraussichtliche Kreditanteil von der Schulbaupauschale 2012. Die Anpassung des Kreditbedarfs von Dritten erfolgt aufgrund der eingetretenen Veränderungen.
Nr. 14 Sachanlagen	- 4.001.000 €	Die Veränderungen ergeben sich aufgrund der gemäß Baufortschritt im Investitionsprogramm veranschlagten Mittel. Das Sonderinvestitionsprogramm ist beendet. Im Investitionsprogramm sind die einzelnen Maßnahmen veranschlagt.
Nr. 16 Tilgung von Krediten	+ 1.141.000 €	Die Veränderung resultiert aus Kreditneuaufnahmen der Jahre 2011 und 2012.
Nr. 18 Kreditbeschaffungskosten	- 29.800 €	Im Jahr 2012 fallen keine Kreditbeschaffungskosten an.

## 1. Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011 inkl. NT	Ergebnis 2010
<b>01</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>-38.935.410</b>	<b>-37.405.275</b>	<b>-47.546.034,45</b>
	davon Kreiszuschuss	-38.430.450	-36.953.500	-31.418.050,00
	davon SIP			-15.625.300,00
<b>02</b>	<b>Erhöhungen / Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>			
<b>03</b>	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>			
<b>04</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>-4.977.950</b>	<b>-4.267.770</b>	<b>-4.950.809,78</b>
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil *	-3.716.450	-3.662.900	-3.565.980,16
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil aus SIP *	-483.280		-238.370,84
<b>05</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-43.913.360</b>	<b>-41.673.045</b>	<b>-52.496.844,23</b>
<b>06</b>	<b>Materialaufwand:</b>	<b>20.395.640</b>	<b>20.119.535</b>	<b>31.063.136,58</b>
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	5.030.600	5.445.265	4.358.425,05
	davon Energie	4.341.200	4.971.805	3.793.748,40
	davon Wasser / Abwasser	580.000	473.460	564.676,65
	b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	15.365.040	14.674.270	26.704.711,53
	davon Bauunterhaltung	8.000.000	8.000.000	4.044.433,70
	davon SIP			16.160.150,00
	davon Fremdreinigung	5.227.540	4.933.270	4.837.013,04
	davon Schulbudget	358.900		
<b>07</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>6.610.000</b>	<b>6.341.500</b>	<b>6.030.143,34</b>
	a) Löhne und Gehälter	5.175.800	4.931.900	4.693.496,43
	b) soziale Abgaben/ Aufwendungen	1.434.200	1.409.600	1.336.646,91
	davon für Altersversorgung			
<b>08</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>5.490.000</b>	<b>5.283.300</b>	<b>4.977.000,29</b>
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens	5.490.000	5.283.300	4.977.000,29
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
<b>09</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>18.302.090</b>	<b>17.464.310</b>	<b>18.562.990,53</b>
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
	davon Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.404.440	1.312.630	1.189.098,04
	davon Leasingraten	16.141.350	15.507.600	15.107.059,41

## 1. Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011 inkl. NT	Ergebnis 2010
10	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	50.797.730	49.208.645	60.633.270,74
11	<b>Erträge aus Beteiligungen</b> davon aus verbundenen Unternehmen			
12	<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b> davon aus verbundenen Unternehmen			
13	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b> davon aus verbundenen Unternehmen	-12.036.400	-11.856.100	-11.779.921,32
14	<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>			
15	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b> davon an verbundenen Unternehmen	5.040.000	4.411.000	3.541.125,63
16	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-112.030	90.500	-102.369,18
17	<b>Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>			
18	<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>			
19	<b>Außerordentliche Erträge</b>			
20	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>			483,46
21	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>			483,46
22	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
23	<b>Sonstige Steuern</b>	5.000	5.000	3.868,93
24	<b>*Abzüglich nicht zahlungswirksamer Erträge aus Sopo</b>	-4.199.730	-3.662.900	-3.804.351,00

## 1. Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011 inkl. NT	Ergebnis 2010
25	Jahresgewinn/ Jahresverlust	4.092.700	3.758.400	3.706.334,21
	<b>Nachrichtlich</b>			
	Abbuchung von den zweckgebundenen Rücklagen (Sale and lease back)	4.092.700	3.758.400	3.590.460,00

## 2. Vermögensplan

		<b>Ansatz 2012</b>	<b>Ansatz 2011 inkl. NT</b>	<b>Ergebnis 2010</b>	<b>VE's</b>	<b>Gesamt- ausgabe- bedarf</b>	<b>Bisher bereit- gestellt</b>
	<b>Mittelherkunft</b>						
01	Zuführung zum Stammkapital						
02	Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen (Tilgungszuschuss)	-4.251.000	-3.346.500	-2.519.500,00			
03	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen			9.720,41			
04	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	-3.880.000	-5.640.000	-255.349,00			
	davon Schulbaupauschale	-3.880.000	-3.900.000	-3.879.700,00			
	davon Baukostenbeteiligungen		-1.740.000	-180.000,00			
05	Zuführung zu Sonderposten für SIP			-9.000.000,00			
06	Abschreibungen	-5.490.000	-5.283.300	-4.977.000,29			
07	Erlöse aus Anlagenabgängen		-630.000	-670.338,13			
08	Vom Anschaffungswert abzusetzenden Kapitalzuschüsse						
09	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen						
	aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“						
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
11	Kredite	-13.137.000	-14.748.000	-24.230.551,95			
	a) vom Land	-2.908.000	-4.413.000	-4.904.000,00			
	b) von Dritten	-10.229.000	-10.335.000	-19.326.551,95			
<b>12</b>	<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>-26.758.000</b>	<b>-29.647.800</b>	<b>-41.643.018,96</b>			
	<b>Mittelverwendung</b>						
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (inkl. aktivierte Anlagen)	29.000	30.000	12.944.842,30		727.000	548.000
	Anlagen im Bau	16.988.000	18.014.000	14.754.007,59	19.610.000	182.974.000	77.897.000
	Anlagen in Bau (SIP)		2.974.000	4.288.145,05		20.671.000	17.697.000
<b>14</b>	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>17.017.000</b>	<b>21.018.000</b>	<b>31.986.994,94</b>	<b>19.610.000</b>	<b>204.372.000</b>	<b>96.142.000</b>
15	Finanzanlagen						
16	Tilgung von Krediten	9.741.000	8.600.000	7.331.504,08			
17	Rückzahlung von Stammkapital						
18	Kreditbeschaffungskosten (Saldo der Zu- und Abgänge der ARAP's aus Anssparraten und Sonderbeiträgen)		29.800	-174.398,26			
<b>19</b>	<b>Summe Mittelverwendung</b>	<b>26.758.000</b>	<b>29.647.800</b>	<b>39.144.100,76</b>			

<b>3. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigung, voraussichtlich fällig werdende Ausgaben</b>	
Verpflichtungsermächtigung im Wirtschaftsplan des Jahres 2012	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben (in €)
Investitionen im Bereich der Grund-, Haupt- und Realschulen, Gymnasien, Berufliche Schulen, Sonder- und Gesamtschulen <u>davon:</u>	
<b>Konrad-Adenauer-Schule Heppenheim</b> Sanierung Bauteil F und G (Querspange)	1.600.000
<b>Eichendorfschule Heppenheim</b> Errichtung Gymnastikraum	300.000
<b>Langenbergschule Birkenau</b> Sanierung Schulgebäude	600.000
<b>Martin-Buber-Schule Heppenheim</b> Umbau und Sanierung Klassenräume, Verwaltung	1.500.000
<b>Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim</b> Neubau Mensa	500.000
<b>Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach</b> Umbau Pavillon zu Werkstätten und Fachräumen	1.500.000
<b>Altes Kurfürstliches Gymnasium Bensheim</b> Außenanlage	550.000
<b>Starkenburger-Gymnasium Heppenheim</b> Außenanlage	200.000
<b>Martin-Luther-Schule Rimbach</b> Erweiterung	7.000.000
<b>Überwald-Gymnasium Wald-Michelbach</b> Sanierung Fachräume und Dachflächen	260.000
<b>Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim</b> Kauf Maschinen / Errichtung Holzhalle und Bistro	900.000
<b>Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim</b> Kauf Maschinen	150.000
<b>Karl-Kübel-Schule Bensheim</b> Neubau Mensa /Mutlimax	2.250.000
<b>Erich-Kästner-Schule Bürstadt</b> Sanierung und Umbau Naturwissenschaften, Verwaltung, Klassenräume und Turnhalle	2.300.000
	<b>19.610.000</b>

## 4. Stellenübersicht nach § 18 EigBGes

Siehe Anlage

## 5. Investitionsprogramm für die Jahre 2011 – 2015

Siehe Anlage

<b>6. Finanzplanung für die Jahre 2011 – 2015</b>		<b>Ansatz 2011</b>	<b>Ansatz 2012</b>	<b>Ansatz 2013</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ansatz 2015</b>
<b>Nr.</b>	<b>Mittelherkunft</b>					
01	Zuführung zum Stammkapital					
02	Zuführung aus Rücklagen abzüglich Entnahmen (Tilgungszuschuss)	-3.346.500	-4.251.000	-3.750.000	-4.050.000	-4.300.000
03	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen					
04	Zuführung zu Sonderposten abzüglich Entnahmen	-5.640.000	-3.880.000	-3.900.000	-3.900.000	-3.900.000
	davon Schulbaupauschale	-3.900.000	-3.880.000	-3.900.000	-3.900.000	-3.900.000
	davon Baukostenbeteiligungen	-1.740.000				
05	Zuführung zu Sonderposten für SIP					
06	Abschreibungen	-5.283.300	-5.490.000	-5.600.000	-5.700.000	-5.800.000
07	Erlöse aus Anlagenabgängen	-630.000				
08	Vom Anschaffungswert abzusetzenden Kapitalzuschüsse					
09	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“					
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
11	Kredite	-14.748.000	-13.137.000	-18.420.000	-14.245.000	-8.730.000
	a) vom Land	-4.413.000	-2.908.000	-3.608.000	-3.108.000	-3.608.000
	b) von Dritten	-10.335.000	-10.229.000	-14.812.000	-11.137.000	-5.122.000
<b>12</b>	<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>-29.647.800</b>	<b>-26.758.000</b>	<b>-31.670.000</b>	<b>-27.895.000</b>	<b>-22.730.000</b>
	<b>Mittelverwendung</b>					
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte (inkl. aktivierte Anlagen)	30.000	29.000	30.000	30.000	30.000
	Anlagen im Bau	18.014.000	16.988.000	22.290.000	18.115.000	12.600.000
	Anlagen in Bau (SIP)	2.974.000				
<b>14</b>	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>21.018.000</b>	<b>17.017.000</b>	<b>22.320.000</b>	<b>18.145.000</b>	<b>12.630.000</b>
15	Finanzanlagen					
16	Tilgung von Krediten	8.600.000	9.741.000	9.350.000	9.750.000	10.100.000
17	Rückzahlung von Stammkapital					
18	Kreditbeschaffungskosten (Saldo der Zu- und Abgänge der ARAP's aus Ansparraten und Sonderbeiträgen)	29.800				
<b>19</b>	<b>Summe Mittelverwendung</b>	<b>29.647.800</b>	<b>26.758.000</b>	<b>31.670.000</b>	<b>27.895.000</b>	<b>22.730.000</b>

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen des Landkreises	40.300.000	42.681.450	42.450.000	43.150.000	43.700.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	11.856.043	12.036.390	12.106.170	12.314.456	12.374.925
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	4.411.000	5.040.000	4.650.000	5.100.000	5.350.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	

## 7. Rücklagenübersicht

	Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2010 Mio. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2011 Mio. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2012 Mio. €	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 Mio. €
1.	Allgemeine Rücklage	0	0	0	0
2.	Sonderrücklagen	304,1	300,5	296,8	292,7
2.1	davon Versorgungsrücklage	0	0	0	0
2.2	davon Schulbaurücklage	0	0	0	0
	<b>Summe:</b>	<b>304,1</b>	<b>300,5</b>	<b>296,8</b>	<b>292,7</b>

4.Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2012													A. Beamte			
Bezeichnung des Bereiches													Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2012	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Höherer Dienst			Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst							
A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					
Bedienstete Gebäudewirtschaft													5	4	4	nachrichtliche Ausweisung von 4 Beamtenstellen in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft

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

			Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst							
A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					
Stellenübersicht 2012			2	1,2	0,2	2		0,5	0,4	1,25			7,55			
Stellenübersicht 2011			2	1,2	0,2	1,25	0,25	0,5	0,4	1,25				7,05		
Zahl d. am 30.06.2011 besetzten Stellen			2	1,2	0,2	1,25	0,25	0,5	0,4	1,25				7,05		

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2012																B. Arbeitnehmer			
Bezeichnung des Bereiches	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2012	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2011	Zahl der am 30.06.11 tatsächl. besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Schulhausmeister										27,5	31,5		4	5		68	68	68	5: 1 kw
Bedienstete Gebäudewirtschaft	1	1	2	1	8	2	1	2	1	3	1					23	23	21	10: 1 kw, 9: mit Zulage + kw
Hausmeister Verwaltung										3,5						3,5	3,5	3,5	
Reinigungskräfte Verwaltung														3,5		3,5	7	3,5	2Ü: kw
<b>Stellenanteile der Querschnittsämter</b>	<b>nachrichtlich</b>																		
Personalmanagement						0,65	0,2									0,85	0,85	0,85	
Finanz- und Rechnungswesen																	0,5	0,5	
Organisation, EDV und zentrale Dienste					0,1											0,1	0,1	0,1	
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2				
Stellenübersicht 2012	1	1	2	1	8,1	2,65	1,2	2	1	34	32,5		4	8,5		98,95			
Stellenübersicht 2011	1	1	1	2	8,1	2,65	1,45	2,25	1	34	32,5		4	12			102,95		
Zahl d. am 30.06.2011 besetzten Stellen	1	1	1	2	7,1	1,65	1,45	2,25	1	34	32,5		4	8,5				97,45	

4. Stellenübersicht des Eigenbetriebes Gebäudewirtschaft 2012										C.Zusammenstellung
Bereich	Zahl der Stellen 2012			Zahl der Stellen 2011			Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2011			Erläuterungen
	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	Beamte	Arbeitnehmer	gesamt	
<b>TOTAL</b>	7,55	98,95	106,5	7,05	102,95	110	7,05	97,45	104,5	

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2011 BIS 2015 für HH 2012

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre	2011	2012	2013	2014	2015	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>- Beträge in 1.000 € -</b>										
<b>A Investitionen im Bereich der Verwaltungsgebäude</b>										
1	Soft- und Hardware	227	77	25	25	25	25	25	25	
	<b>Summe:</b>	<b>227</b>	<b>77</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>
<b>B Allgemeines Grundvermögen</b>										
2	Grunderwerb Schulen	471	471	0	0	0	0	0	0	
3	Grunderwerb Allgemein	29	0	5	4	5	5	5	5	
	<b>Summe:</b>	<b>500</b>	<b>471</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>C Investitionen im Bereich der Grund- und Hauptschulen</b>										
4	Einhausen, Schule an der Weschnitz; Erneuerung Pausengang	195					195			
5	Fürth, Müller-Guttenbrunn-Schule; Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle - Baukosten	15.000	14.200	800						
6	Heppenheim, Konrad-Adenauer-Schule; Sanierung Bauteil F und G (Querspange)	2.200			100	1.600	500			1.600
7	Heppenheim, Christopherusschule; Familienfreundlicher Kreis	40	40							
8	Heppenheim, Eichendorfschule Kirschhausen; Bedarfsermittlung und Sanierung Schulgebäude	2.340	40				1.800	500		
9	Heppenheim, Eichendorfschule Kirschhausen; Errichtung Gymnastikraum	870		50	520	300				300
10	Heppenheim, Nibelungenschule, Bedarfsermittlung Umbau Ganztagsbetreuung und Umzug Medienzentrums	975	15	960						
11	Hirschhorn, Neckartalschule; Familienfreundlicher Kreis	55	55							
12	Lampertheim, Pestalozzischule; Familienfreundlicher Kreis	10	10							
13	Lautertal-Reichenbach, Felsenmeerschule; Errichtung Behindertenrampe	30	30							
14	Lorsch, Wingertsbergschule; Neubau Sporthalle	1.850	1.200	650						
15	Mörlenbach, Schloßhofschule; Erweiterung	5.110	1141	1.014	2.955					
16	Mörlenbach, Schloßhofschule; Errichtung Müllhaus	40	40							
17	Rimbach, Brüder-Grimm-Schule; Familienfreundlicher Kreis	91		91						
18	Viernheim, Goetheschule; Familienfreundlicher Kreis	51	51							
	<b>Summe:</b>	<b>28.857</b>	<b>16.822</b>	<b>3.565</b>	<b>3.575</b>	<b>1.900</b>	<b>2.495</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>1.900</b>
<b>D Investitionen im Bereich der Haupt- und Realschulen</b>										
19	Birkenau, Langenbergschule; Sanierung Schulgebäude	4.450			100	600	1.750	2.000		600
20	Heppenheim, Martin-Buber-Schule; Umbau und Sanierung Klassenräume + Verwaltung	6.550			850	1.500	1.240	2.000	960	1.500
21	Lampertheim, Alfred-Delp-Schule; Sanierung NTZ	1.355	1.125	230						
22	Neckarsteinach, Freiherr-vom-Stein-Schule; Sanierung Halle mit Außenanlage	150			150					
23	Neckarsteinach, Freiherr-vom-Stein-Schule; Sanierung der Bestandsgebäude	5.020	3.710	1.310						
24	Viernheim, Friedrich-Fröbel-Schule; Familienfreundlicher Kreis	51	51							
25	Viernheim, Friedrich-Fröbel-Schule; Neubau Mensa	1.100			60	1.000	40			500
26	Wald-Michelbach, Eugen-Bachmann-Schule; Sanierung Naturwissenschaften	4.800	120		500	2.180	2.000			
27	Wald-Michelbach, Eugen-Bachmann-Schule; Umbau Pavillon 1 zu Werkstätten und Fachräumen mit Auslagerung Container	2.240			100	1.500	640			1.500
28	Wald-Michelbach, Eugen-Bachmann-Schule; Errichtung Pavillon	1.000		400	600					
	<b>Summe:</b>	<b>26.716</b>	<b>5.006</b>	<b>1.940</b>	<b>2.360</b>	<b>6.780</b>	<b>5.670</b>	<b>4.000</b>	<b>960</b>	<b>4.100</b>
<b>E Investitionen im Bereich der Gymnasien</b>										
29	Bensheim, Goethe-Gymnasium; Erweiterung, Umbau und Sanierung Schulgebäude	12.700	12.300	400						
30	Goethe-Gymnasium; Neubau Sporthalle	2.850	2.690	160						

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2011 BIS 2015 für HH 2012

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre	2011	2012	2013	2014	2015	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>- Beträge in 1.000 € -</b>										
31	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium; Neubau Mensa und Musikraum	3.225	2.975	250						
32	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium; Außenanlage	600			50	550				550
33	Heppenheim, Starkenburg-Gymnasium; Erweiterung um 2 Betreuungsräume, Mensa und Bibliothek, Sanierung naturw. Fachräume und Erw. um 2 Klassenräume	22.406	14.863	5.863	1.680					
34	Heppenheim, Starkenburg-Gymnasium; Außenanlage	400			200	200				200
35	Lampertheim, Lessing-Gymnasium; Sanierung Altbau	2.500	2.200	150	150					
36	Rimbach, Martin-Luther-Schule Erweiterung	21.000	1.000		6.500	7.000	5.700	800		7.000
37	Wald-Michelbach, Überwald-Gymnasium; Sanierung Fachräume und Dachflächen	3.100	40			260	1.500	1.300		260
38	Wald-Michelbach, Überwald-Gymnasium/ EBS; Einrichtung gem. Mensa u. Bibliothek für GTA, Erweiterung Klassenräume ÜWG - Baukosten	6.950	6.197	430	323					
<b>Summe:</b>		<b>75.731</b>	<b>42.265</b>	<b>7.253</b>	<b>8.903</b>	<b>8.010</b>	<b>7.200</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>8.010</b>
<b>F Investitionen im Bereich der Beruflichen Schulen</b>										
39	Bensheim, Heinrich-Metzendorf-Schule; Kauf Maschinen/ Errichtung Holzhalle u. Bistro	1.400		100		900	400			900
40	Bensheim, Heinrich-Metzendorf-Schule; Kauf Maschinen	300			150	150				150
41	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Mensa/Multimax	3.150			900	2.250				2.250
42	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Südbau Altenpflegeschule, Zentrum Mathematik	5.050					250	2.000	2.800	
<b>Summe:</b>		<b>9.900</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>1.050</b>	<b>3.300</b>	<b>650</b>	<b>2.000</b>	<b>2.800</b>	<b>3.300</b>
<b>G Investitionen im Bereich der Sonderschulen</b>										
43	Bensheim, Seebergschule; Neubau einer Dependance in Mörlenbach	7.900	3.600	4.300						
44	Viernheim, Albert-Schweitzer-Schule; Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume	1.170	1.100	70						
<b>Summe:</b>		<b>9.070</b>	<b>4.700</b>	<b>4.370</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H Investitionen im Bereich der Gesamtschulen</b>										
45	Bensheim, Geschwister-Scholl-Schule; Sanierung Ostflügel	6.990	6.674	316						
46	Bensheim, Geschwister-Scholl-Schule; Sanierung Westbau	7.910			100		1.000	2.000	4.810	
47	Bürstadt, Erich-Kästner-Schule; Sanierung/Umbau Naturwissenschaften, Verwaltung, Klassenräume und Turnhalle	15.000		100	1.000	2.300	1.100	2.000	8.500	2.300
48	Fürth, Heinrich-Böll-Schule; Schulhofsanierung	660	500	160						
49	Viernheim, Alexander-von-Humboldt-Schule; Erweiterung - Baukosten	2.140	1.930	210						
<b>Summe:</b>		<b>32.700</b>	<b>9.104</b>	<b>786</b>	<b>1.100</b>	<b>2.300</b>	<b>2.100</b>	<b>4.000</b>	<b>13.310</b>	<b>2.300</b>
<b>I Investitionen im Bereich Sonderinvestitionsprogramm</b>										
50	Bensheim, Goethe-Gymnasium; Neubau Mensa u. Fahrradparker	3.100	3.050	50						
51	Bensheim, Altes Kurfürstliches Gymnasium Neubau Sporthalle	3.500	2.431	1.069						
52	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Klassentrakt	4.850	3.950	900						
53	Bensheim, Karl-Kübel-Schule; Neubau Mensa und Multimax	500	500							
54	Gronau, Märkerwaldschule Maßnahmen aus FF Kreis	350	250	100						
55	Bürstadt-Bobstadt, Astrid-Lindgren-Schule; Maßnahmen aus FF Kreis	680	680							
56	Gorxheimertal-Trösel, Daumbergschule; Maßnahmen aus FF Kreis	482	482							
57	Lautertal-Elmshausen, Grundschule; Maßnahmen aus FF Kreis	329	329							

## 5. INVESTITIONSPROGRAMM FÜR DIE JAHRE 2011 BIS 2015 für HH 2012

lfd. Nr.	Bezeichnung des Vorhabens	Vorauss. Gesamtkosten	Vorherige Jahre	2011	2012	2013	2014	2015	Spätere Jahre	VE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>- Beträge in 1.000 € -</b>										
58	Lindenfels, Carl-Orff-Schule; Maßnahmen aus FF Kreis	950	950							
59	Lorsch, Wingertsbergschule; Maßnahmen aus FF Kreis	830	750	80						
60	Bensheim-Auerbach, Schillerschule; Erweiterung für Betreuung	1.880	1.700	180						
61	Nieder-Liebersbach, Grundschule; Erweiterung für Betreuung	800	800							
62	Fürth, Heinrich-Böll-Schule; Erweiterung um eine Mensa	1.470	915	555						
63	Unter-Schönmattenweg, Grundschule; Erweiterung	950	910	40						
	<b>Summe:</b>	<b>20.671</b>	<b>17.697</b>	<b>2.974</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>Grund- und Hauptschulen</b>	28.857	16.822	3.565	3.575	1.900	2.495	500	0	1.900
<b>D</b>	<b>Haupt- und Realschulen</b>	26.716	5.006	1.940	2.360	6.780	5.670	4.000	960	4.100
<b>E</b>	<b>Gymnasien</b>	75.731	42.265	7.253	8.903	8.010	7.200	2.100	0	8.010
<b>F</b>	<b>Berufliche Schulen</b>	9.900	0	100	1.050	3.300	650	2.000	2.800	3.300
<b>G</b>	<b>Sonderschulen</b>	9.070	4.700	4.370	0	0	0	0	0	0
<b>H</b>	<b>Gesamtschulen</b>	32.700	9.104	786	1.100	2.300	2.100	4.000	13.310	2.300
<b>I</b>	<b>Sonderinvestitionsprogramm</b>	20.671	17.697	2.974	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe:</b>	<b>203.645</b>	<b>95.594</b>	<b>20.988</b>	<b>16.988</b>	<b>22.290</b>	<b>18.115</b>	<b>12.600</b>	<b>17.070</b>	<b>19.610</b>

Zusammenstellung der Sachinvestitionen										
<b>A</b>	<b>Summe Verwaltungsgebäude</b>	227	77	25	25	25	25	25	25	0
<b>B</b>	<b>Summe Grundvermögen</b>	500	471	5	4	5	5	5	5	0
<b>C-I</b>	<b>Summe Schulen</b>	203.645	95.594	20.988	16.988	22.290	18.115	12.600	17.070	19.610
	<b>Summe Sachinvestitionen</b>	<b>204.372</b>	<b>96.142</b>	<b>21.018</b>	<b>17.017</b>	<b>22.320</b>	<b>18.145</b>	<b>12.630</b>	<b>17.100</b>	<b>19.610</b>

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

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

**Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstrasse**  
**Bilanz zum 31.12.2010**

Aktivseite		Passivseite	
	31.12.2010	31.12.2009	
	EUR	EUR	
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	61.823,84	113.214,22	
II. <u>Sachanlagen</u>			
1. Grundstücke und grundstücksgleich Rechte mit Geschäftsbauten	0,00	0,00	
2. Grundstücke und grundstücksgleich Rechte mit Wohnbauten	211.744.861,08	196.985.931,07	
3. Grundstücke und grundstücksgleich Rechte ohne Bauten	228.783,00	228.783,00	
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	643.156,00	688.984,23	
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	52.861.882,33	33.858.999,69	
	<u>265.478.682,41</u>	<u>231.762.697,99</u>	
III. <u>Finanzanlagen</u>			
3. Beteiligung	17.733,54	18.217,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	278.781.877,00	279.488.222,00	
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. <u>Vorräte</u>			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	274.257,16	352.836,30	
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>			
1. Forderungen aus Lieferung und Leistung	101.134,99	19.475,05	
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	81,45	0,00	
5. Sonstige Vermögensgegenstände	13.338,80	13.292,44	
	<u>114.555,24</u>	<u>32.767,49</u>	
IV. <u>Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	21.784.752,29	24.859.445,01	
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	9.195.487,01	8.821.060,02	
	<u>575.709.168,49</u>	<u>545.448.460,03</u>	
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. <u>Stammkapital</u>	10.000.000,00	10.000.000,00	
II. <u>Rücklagen</u>			
1. Allgemeine Rücklage	36.632.645,16	34.113.145,16	
2. Zweckgebundene Rücklagen	300.540.001,00	304.130.461,00	
III. Gewinn/ -verlust Vorjahr	5.205.030,77	622.603,77	
Verwendung für	0,00	0,00	
Jahresgewinn/ -verlust	98.016,74	1.331.428,00	
Entnahmen aus zweckgebundenen Rücklagen	3.590.460,00	3.250.999,00	
	<u>356.066.153,67</u>	<u>353.448.636,93</u>	
<b>B. Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>	88.485.962,17	79.230.613,17	
<b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>			
<b>D. Rückstellungen</b>			
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
3. Sonstige Rückstellungen	590.069,77	599.792,54	
	<u>590.069,77</u>	<u>599.792,54</u>	
<b>E. Verbindlichkeiten</b>			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	127.281.262,74	109.484.997,94	
(davon mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr: 11.376 T€)			
4. Verbindlichkeiten aus LuL	2.550.080,33	2.478.662,97	
(davon mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr: 2.478 T€)			
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	507.301,25	0,00	
(davon mit einer Laufzeit bis zu einem Jahr: 0 €)			
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden	191.880,55	191.880,55	
9. Sonstige Verbindlichkeiten	36.458,01	13.875,93	
	<u>130.566.982,88</u>	<u>112.169.417,39</u>	
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	
	<u>575.709.168,49</u>	<u>545.448.460,03</u>	

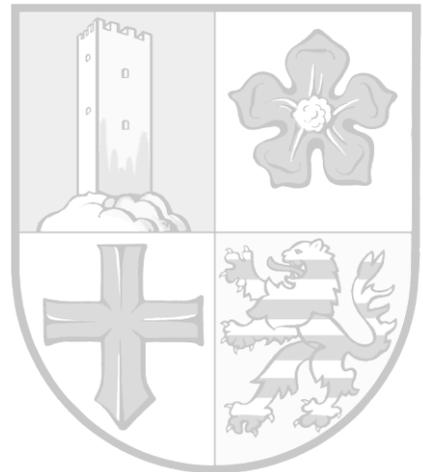


**Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Kreis Bergstraße**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2010**

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
	EUR	EUR
1. Transfer und Umsatzerlöse	47.140.704,45	40.908.982,17
2. Sonstige betriebliche Erträge	4.950.809,73	6.017.616,32
	<u>52.091.514,18</u>	<u>46.926.598,49</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.358.425,05	4.959.837,40
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.704.711,53	21.871.665,49
	<u>31.063.136,58</u>	<u>26.831.502,89</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.693.496,43	4.703.167,68
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.336.646,91	1.320.693,29
	<u>6.030.143,34</u>	<u>6.023.860,97</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.977.000,29	4.600.246,47
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	18.157.660,53	16.597.042,09
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.779.921,32	11.628.894,19
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.541.125,63	3.164.029,88
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>102.369,13</u>	<u>1.338.810,38</u>
10. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
11. Außerordentlicher Aufwand	483,46	1.783,00
12. Außerordentliches Ergebnis	<u>-483,46</u>	<u>-1.783,00</u>
13. Sonstige Steuern	3.868,93	5.599,38
<b>14. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<u>98.016,74</u>	<u>1.331.428,00</u>





# **LAGEBERICHT**

des

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

**WIRTSCHAFTSJAHR 2010**

## 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	6
2.2.2	ANLAGEN IM BAU	7
2.2.3	GRUNDSTÜCKSVÄNDERUNGEN	9
2.2.4	ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	10
2.2.5	ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN	10
2.2.6	ENTWICKLUNG DER DARLEHEN UND LIQUIDITÄTSLAGE	11
<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>Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung</b>	<b>13</b>
4.1	Geplante Projekte	13
4.2	Risiken der künftigen Entwicklung	14

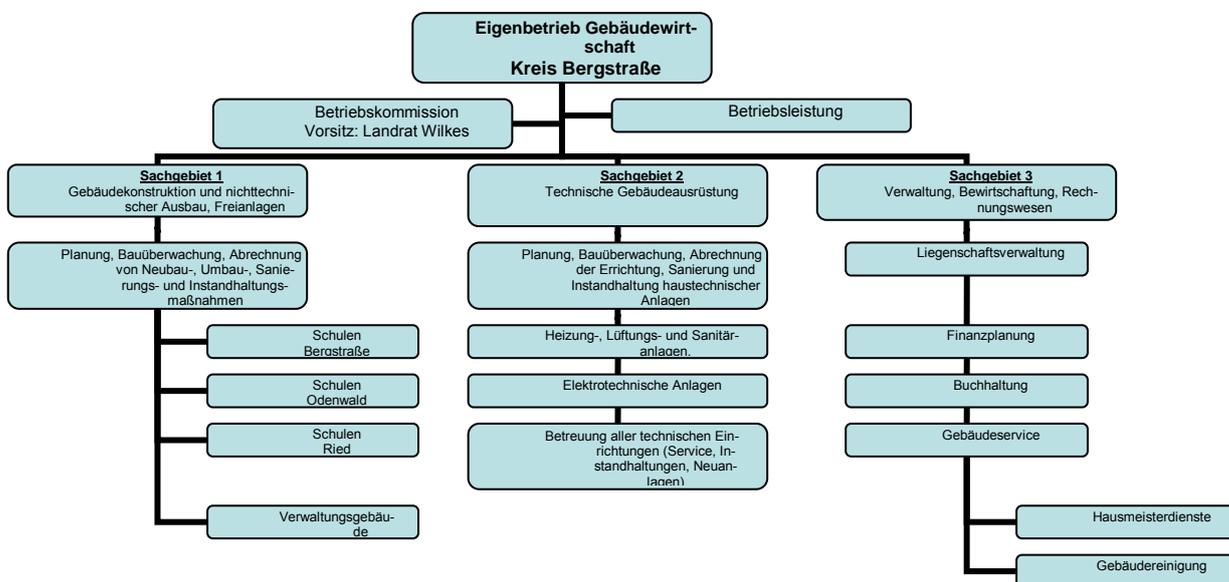
## 1 Gegenstand und Struktur des Eigenbetriebes

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.

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.

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

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

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

Die gewünschte und notwendige Vereinbarkeit von Familie und Beruf, sich wandelnde Lebensentwürfe, die Zunahme allein erziehender Männer und Frauen, steigende Mobilitätsanforderungen, aber auch eine in vielen Fällen notwendige Unterstützung von Familien bei der Bewältigung von Erziehungsaufgaben, spielen hier eine wichtige Rolle.

Zur Umsetzung dieses Konzeptes werden vom EBG die baulichen Voraussetzungen geschaffen.

## 2.2 Vermögens- und Finanzlage

Der Eigenbetrieb verfügt zum Ende des Wirtschaftsjahres über ein Eigenkapital in Höhe von 356,1 Mio. EUR (Vj. 353,4 Mio. EUR) bei einer Bilanzsumme von 575,7 Mio. EUR (Vj. 545,4 Mio. EUR).

Wesentliche Posten auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen mit 544,3 Mio. EUR (Vj. 511,4 Mio. EUR). Auf der Passivseite sind neben dem Eigenkapital die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten mit 127,3 Mio. EUR (Vj. 109,5 Mio. EUR) hervorzuheben.

Im Geschäftsjahr 2010 hat sich der Eigenbetrieb erwartungsgemäß entwickelt.

### 2.2.1 Entwicklung des Anlagevermögens durch Investitionstätigkeit

Zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2010 betrug der Anlagebestand an bebauten und unbebauten Grundstücken 231.762,7 TEUR. Auf die bebauten Grundstücke entfiel ein Anteil von 196.986,0 TEUR, auf die unbebauten Grundstücke ein Anteil von 228,8 TEUR sowie auf die Anlagen im Bau 33.859,0 TEUR. An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass bei den Erläuterungen einzelner Bilanzpositionen in Mio. € bzw. T€ durch Rundungen geringfügige Differenzen zur exakten Bilanz (in Cent) ausgewiesen sein können.

Durch Investitionen gestalteten sich die Zugänge zum Anlagevermögen folgendermaßen:

	<b>31.12.2010 TEUR</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	
<b>Software</b>	<b>0,0</b>
<b>II. Sachanlagen</b>	
<b>1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Schulbauten</b>	<b>1.382,0</b>
<b>2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsbauten</b>	<b>199,6</b>
<b>3. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Sportstätten</b>	<b>243,9</b>
<b>4. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten</b>	<b>0,0</b>
<b>5. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Bauten</b>	<b>776,8</b>
<b>6. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Bauten - SIP</b>	<b>881,4</b>
<b>7. Betriebsvorrichtungen</b>	<b>18,1</b>
<b>8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>	<b>35.854,0</b>
	<hr/>
	<b>39.355,8</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:

	01.01.2010 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	31.12.2010 EUR
Müller-Guttenbrunn-Schule, Fürth	12.451.655,54	2.355.565,15	-	14.807.220,69
Freiherr-vom-Stein-Schule, Neckarsteinach, Sanierung Bestandsgebäude	2.334.159,53	1.262.395,33	-	3.596.554,86
Starkenburger Gymnasium, Hp	8.147.157,69	6.854.886,07	-	15.002.043,76
Überwaldgymnasium und Eugen-Bachman-Schule W.-M., Mensa	3.474.690,98	1.463.048,70	-	4.937.739,68
Weschnitzschule Mörlenbach, Umbau	98.740,62	-	-	98.740,62
Alexander-von-Humboldt-Schule, Erweiterung – Baukosten	617.786,39	920.976,19	1.538.762,58	-
AKG, Bensheim, Neubau Mensa	707.069,54	1.451.364,52	2.158.434,06	-
Seebergschule, Neubau Dependence Mörlenbach	411.847,98	2.607.635,71	-	3.019.483,69
Martin-Luther-Schule, Erweiterung	222.625,07	66.943,20	-	289.568,27
Albert-Schweitzer-Schule, Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume	541.773,86	223.733,58	765.507,44	-
Geschw.-Scholl-Schule, Bensheim, Sanierung Ostflügel	2.414.540,68	3.475.901,85	5.890.442,53	-
Schlosshofschule Mörlenbach, Erweiterung	98.137,03	69.228,04	-	167.365,07

Wingertsbergschule Lorsch, Erweiterung GTA	491,57	744.768,45	-	745.260,02
Lessing-Gymnasium Lampertheim,	-	1.833.032,19	-	1.833.032,19
Friedrich-Fröbel-Schule Viernheim,	-	15.290,56	-	15.290,56
Goetheschule Viernheim,	-	23.859,17	-	23.859,17
Heinrich-Böll-Schule Fürth,	-	499.200,00	-	499.200,00
Alfred-Delp-Schule Lampertheim,	-	1.123.631,11	-	1.123.631,11
Schlosshofschule Mörlenbach,	-	28.908,98	-	28.908,98
Christophorus-Schule Hambach,	-	31.315,60	-	31.315,60
Eichendorfschule Heppenheim,	-	16.199,80	-	16.199,80
<b>Zwischensumme:</b>	<b>31.520.676,48</b>	<b>25.067.884,20</b>	<b>10.353.146,61</b>	<b>46.235.414,07</b>
SIP-Goethe-Gymnasium, Bensheim	655.032,73	1.546.951,97	2.201.984,70	-
SIP-Karl-Kübel-Schule, Bensheim	812.973,16	3.250.390,46	-	4.063.363,62
SIP-Karl-Kübel-Schule, Bensheim	355,56	246.538,73	-	246.894,29
SIP-Märkerwaldschule, Bensheim	9.012,45	201.833,32	210.845,77	-
SIP-Astrid-Lindgren-Schule, Bürstadt	108.365,49	437.097,21	545.462,70	-
SIP-Daumbergschule, Gornheimertal	2.800,00	150.500,93	-	153.300,93
SIP-Grundschule Elmshausen	21.265,09	229.623,06	-	250.888,15
SIP-Carl-Orff-Schule, Lindenfels	112.666,08	764.736,97	877.403,05	-
SIP-Wingertsbergschule, Lorsch	57.954,14	527.439,78	585.393,92	-
SIP-Schillerschule, Auerbach	495.499,41	1.149.143,66	1.644.643,07	-
SIP-Grundschule Nieder-Liebersbach	34.810,90	397.450,14	432.261,04	-

SIP-Heinrich-Böll-Schule, Fürth	26.981,30	897.824,50	-	924.805,80
SIP-Grundschule Schönmatte	606,90	317.967,03	-	318.573,93
SIP-AKG Bensheim	-	668.641,54	-	668.641,54
<b>Zwischensumme SIP:</b>	<b>2.338.323,21</b>	<b>10.786.139,30</b>	<b>6.497.994,25</b>	<b>6.626.468,26</b>
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>33.858.999,69</b>	<b>35.854.023,50</b>	<b>16.851.140,86</b>	<b>52.861.882,33</b>

Deutlich wird angesichts dieser Zahlen, dass der Arbeitsschwerpunkt des EBG auch im Jahr 2010 eindeutig in der Vorbereitung und Abwicklung von Baumaßnahmen gelegen hat.

### 2.2.3 Grundstücksveränderungen

Mit notariellem Vertrag vom 31.03.2010 wurde der 2/3 Eigentumsanteil der Liegenschaft Kellereigasse 2 in Heppenheim, Flur 1, Flurstück 617/1 zum Preis von 200.000 EUR an die Hans-Jürgen Reibold und Christine Reibold GbR veräußert.

Es wird nachrichtlich darauf hingewiesen, dass aus dem Verkauf ehemaliges Kinderheim Bensheim-Auerbach gemäß notariellen Vertrag, Urkundenrolle Nr. 142, Nr. 216 und 217 aus 2008 die zweite Kaufpreiskategorie in Höhe von 750.540,-- € am 27.12.2010 eingegangen ist. Die Eigentumsumschreibung im Grundbuch ist am 23.09.2010 erfolgt.

## 2.2.4 Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital hat im Berichtszeitraum folgende Entwicklung genommen:

	<b>01.01.2010</b> <b>EUR</b>	<b>Entnahme</b> <b>EUR</b>	<b>Einlage</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2010</b> <b>EUR</b>
Stammkapital	10.000.000,00	0	0	10.000.000,00
Allgemeine Kapitalrücklage	34.113.145,16	0	2.519.500,00	36.632.645,16
zweckgebundene Kapitalrücklage	304.130.461,00	3.590.460,00	0	300.540.001,00
Bilanzverlust 2007	-50.830,63	0	0	-50.830,63
Bilanzgewinn 2008	673.434,40	0	0	673.434,40
Bilanzgewinn 2009	4.582.427,00	0	0	4.582.427,00
Bilanzgewinn 2010	0	0	3.688.476,74	3.688.476,74
<b>Summe</b>	<b>353.448.636,93</b>	<b>3.590.460,00</b>	<b>6.207.976,74</b>	<b>356.066.153,67</b>

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

## 2.2.5 Entwicklung der Rückstellungen

Die Rückstellungen nahmen 2010 folgenden Verlauf:

<b>Rückstellungen für</b>	<b>01.01.2010</b> <b>EUR</b>	<b>Inanspruch-</b> <b>nahme</b> <b>EUR</b>	<b>Auflösung</b> <b>EUR</b>	<b>Zuführung</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2010</b> <b>EUR</b>
Personalverpflichtungen	91.057,54	91.057,54	0	79.069,77	79.069,77
Prüfung Jahresabschluss	7.735,00	7.735,00	0	10.000,00	10.000,00
Aufbewahrungsrückstellung	1.000,00	0	0	0	1.000,00
Unterlassene Instandhaltung	500.000,00	499.997,64	2,36	500.000,00	500.000,00
<b>Summe</b>	<b>599.792,54</b>	<b>598.790,18</b>	<b>2,36</b>	<b>589.069,77</b>	<b>590.069,77</b>

### 2.2.6 Entwicklung der Darlehen und Liquiditätslage

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben sich per Saldo gegenüber dem Stand zum 01.01.2010 um 17.796 TEUR erhöht. Zur Finanzierung von Baumaßnahmen wurden Darlehen in Höhe von insgesamt 24.270 TEUR neu aufgenommen. Dem gegenüber standen Darlehenstilgungen in Höhe von 7.332 TEUR. Weiterhin ergaben sich bei den Sonderbeiträgen Zugänge in Höhe von 273 TEUR und Abgänge in Höhe von 46 TEUR. In 2010 wurde ein Darlehen mit einer Restschuld von 1.924 T€ umgeschuldet.

Zum Bilanzstichtag standen liquide Mittel inkl. Termingeld (21.758 T€) in Höhe von 21.784,8 TEUR zur Verfügung.

## 3 Ertragslage

Der Eigenbetrieb erwirtschaftete in 2010 einen Jahresüberschuss in Höhe von 98.016,79 EUR.

### 3.1 Wesentliche Zuschüsse und sonstige Erträge

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

	<b>2010 EUR</b>	<b>2009 EUR</b>
Umsatzerlöse	47.140.704,45	40.908.982,17
Sonstige betriebliche Erträge	4.950.809,73	6.017.616,32
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.779.921,32	11.628.894,19

Die außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 483,46 € resultieren aus Verlusten im Zusammenhang mit der Reduzierung der Stammeinlage der ZERGUM Geschäfte.

## Entwicklung des Personalstandes und der Personalkosten

In 2010 hat sich die Stellen- und Beschäftigtenzahl folgendermaßen entwickelt:

	01.01.10	31.12.10	Veränderung
	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:

	31.12.2010 EUR	31.12.2009 EUR
Löhne und Gehälter	4.693.496,43	4.703.167,68
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.333.740,81	1.320.693,29
Sitzungsgelder Betriebskommission	2.906,10	3.635,85

Die Rückstellungen für den Resturlaub haben sich wie folgt verändert:

	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
Resturlaub	81.057,54	79.069,77	-2,45 %
<b>Total</b>	<b>81.057,54</b>	<b>79.069,77</b>	<b>-2,45 %</b>

## 4 Künftige Entwicklung und Risiken der künftigen Entwicklung

### 4.1 Geplante Projekte

Als neu zu beginnende Baumaßnahmen sind mit den Ansätzen für 2011 für das folgende Wirtschaftsjahr insbesondere zu nennen:

- Eichendorfschule Kirchhausen: Errichtung Gymnastikraum
- Brüder-Grimm-Schule Rimbach: Familienfreundlicher Kreis
- Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach: Errichtung Pavillon
- Heinrich-Metzendorf-Schule Bensheim: Kauf Maschinen und Errichtung Holzhalle und Bistro
- Erich-Kästner-Schule Bürstadt: Sanierung und Umbau Naturwissenschaften, Verwaltung, Klassenräume und Turnhalle

Die folgenden Baumaßnahmen sind im Jahr 2010 als wesentliche Fortsetzungsmaßnahmen anzuführen:

- Müller-Guttenbrunn-Schule Fürth: Erweiterung des Schulgebäudes mit Turnhalle
- Nibelungenschule Heppenheim: Bedarfermittlung Umbau Ganztagsbetreuung und Umzug Medienzentrums
- Wingertsbergschule Lorsch: Neubau Sporthalle
- Schlosshofschule Mörlenbach: Erweiterung
- Alfred-Delp-Schule Lampertheim: Sanierung Naturwissenschaften
- Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach: Sanierung der Bestandsgebäude
- Goethe-Gymnasium Bensheim: Erweiterung, Umbau, Sanierung Schulgebäude
- Goethe-Gymnasium Bensheim: Neubau Sporthalle
- AKG Bensheim: Neubau Mensa und Musikraum
- Starkenburg-Gymnasium Heppenheim: Erweiterung der Schule, Errichtung Mensa und Bibliothek, Sanierung naturwissenschaftliche Fachräume
- Lessing-Gymnasium Lampertheim: Sanierung Altbau
- Überwald-Gymnasium/Eugen-Bachmann-Schule Wald-Michelbach: Einrichtung gemeinsame Mensa und Bibliothek für Ganztagsangebot sowie Erweiterung Klassenräume
- Seebergschule Bensheim: Neubau einer Dependence in Mörlenbach
- Alberg-Schweitzer-Schule Viernheim: Umbau und Erweiterung für Mensa und Betreuungsräume
- Geschwister-Scholl-Schule Bensheim: Sanierung Ostflügel
- Heinrich-Böll-Schule Fürth: Schulhofsanierung
- Alexander-von-Humboldt-Schule Viernheim: Erweiterung

Baumaßnahmen aus dem Sonderinvestitionsprogramm

- Goethe-Gymnasium Bensheim: Neubau Mensa mit Fahrradparker
- AKG Bensheim: Neubau Sporthalle
- Märkerwaldschule Gronau: Maßnahmen aus Familienfreundlicher Kreis
- Wingertsbergschule Lorsch; Maßnahmen aus Familienfreundlicher Kreis
- Karl-Kübel-Schule Bensheim: Neubau Klassentrakt
- Schillerschule Bensheim-Auerbach: Erweiterung für Betreuung
- Heinrich-Böll-Schule Fürth: Erweiterung um eine Mensa
- Grundschule Unter-Schönmattenweg, Erweiterung

## 4.2 Risiken der künftigen Entwicklung

Wie in den vergangenen Wirtschaftsjahren wurde auch in 2010 ein enormes Investitionsvolumen in verschiedenen Schulbauprojekten abgearbeitet, was – wie in den vorangegangenen Jahren – zu einer überdurchschnittlichen Leistungsbilanz geführt hat. Trotzdem ist damit zu rechnen, dass derart hohe Investitionen aufgrund der restriktiven Genehmigungshaltung der Aufsichtsbehörde zukünftig nicht mehr zu realisieren sind.

Unter Beachtung der demographischen Entwicklung und des daraus resultierenden Schulentwicklungsplans sind weitere Neubautätigkeiten kritisch zu prüfen. Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass Flächenzuwächse nicht unerhebliche Folgekosten insbesondere im Bereich Reinigung und Energieversorgung verursachen.

Wie bereits früher ausgeführt ist in den Folgejahren mit erheblichem Aufwand für Wartungskosten aufgrund des hohen technischen Ausrüstungsstandards der Schulgebäude zu rechnen. Dieser Wartungsaufwand ist jedoch gerechtfertigt, um eine Substanzerhaltung der technischen Anlagen zu gewährleisten.

Weiterhin muss 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.

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

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

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

Heppenheim, den 30.04.2011



Tech. Betriebsleiter

Kaufm. Betriebsleiter

Gez. Vinzenz

Gez. Fütterer

(Vinzenz)

(Fütterer)



**neue wege**  
in den Arbeitsmarkt

# **Wirtschaftsplan**

**Wirtschaftsjahr 2012**

# Inhaltsverzeichnis

<b>Feststellung</b>	<b>Seite 3</b>
---------------------	----------------

<b>Erläuterung</b>	<b>Seite 4</b>
--------------------	----------------

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

<b>Wirtschaftsplan (Zahlenteil)</b>	<b>Seite 9</b>
-------------------------------------	----------------

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 2012 wird wie folgt festgestellt:

### 1. Erfolgsplan, Vermögensplan 2012

<b>1.1 Erfolgsplan</b>	Erträge	<b>108.370.000 €</b>
	Aufwendungen	<b>108.370.000 €</b>
<b>1.2 Vermögensplan</b>	Einnahmen	<b>0 €</b>
	Ausgaben	<b>0 €</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 war 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 bis zum 31.12.2010 befristet 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. Seit dem 01.01.2011 nimmt der Kreis Bergstraße diese Aufgabe unbefristet wahr. Voraussetzung dafür war eine Rechtsverordnung des BMAS zur Entfristung der Zulassung sowie die Anerkennung der Verpflichtungen nach § 6 Abs. 2 S.1 Nr. 4 SGB II (Abschluss einer Zielvereinbarung mit dem Land Hessen) und § 6 Abs. 2 S.1 Nr. 5 SGB II (Erhebung und Übermittlung von Daten) durch den Kreis Bergstraße gegenüber dem Land Hessen.

2011 werden von ungefähr 186 Mitarbeitern in vier Regionalteams (Bergstraße, Ried, Odenwald und Viernheim) im Jahresdurchschnitt ca. 7.400 Bedarfsgemeinschaften mit ca. 13.900 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 35,8 % an den Kosten der Unterkunft ausgegangen.

Heppenheim,

---

Stefan Rechmann  
Kaufmännischer Leiter

## II. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan kommt es im Jahr 2012 auf der Ertragsseite zu folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (ab 30.000 €):

Ertragsart	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Erläuterung
Zuweisungen "Ausbildungs- und Arbeitsmarktprogramm" des Landes Hessen	250.000 €	Das Programm wurde in 2011 erstmalig aufgelegt, so dass der Ansatz für 2011 geschätzt wurde. Die Planungsdaten für 2012 ergeben sich aus der Zielvereinbarung mit dem Land Hessen für 2011
Zuweisungen des Kreises für flankierende Maßnahmen nach §16a SGB II	-100.000 €	Die flankierenden Maßnahmen können weitestgehend über Landesmittel abgedeckt werden
Zuwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II	-50.000 €	Die Erträge sinken aufgrund der sinkenden Fallzahlen
Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen	-3.500.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II.
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für die Kosten der Unterkunft	-800.000 €	Die Erträge sinken analog zu den Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft
Zuweisungen des Bundes für das Programm "Perspektive 50Plus"	320.000 €	Die Erträge steigen analog zu den Aufwendungen im Programm 50Plus
Zuweisungen des Bundes für Bildung und Teilhabe	2.000.000 €	Die Erträge werden erstmalig im Wirtschaftsplan erfasst
Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis	283.000 €	Der höhere Ansatz ergibt sich aufgrund des Ausbaus der IT-Struktur, den Tarif- und Stufenerhöhungen (ca 1,5 %), der Erweiterung des Stellenplans, Mietanpassungen und den gestiegenen Gebühren für das Revisionsamt
Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen	789.341 €	Der Zugang ergibt sich aus der Arbeit im Bereich Unterhalt sowie aufgrund der greifenden Controllingmaßnahmen

Im Erfolgsplan kommt es im Jahr 2012 auf der Aufwandsseite zu folgenden wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr (ab 30.000 €):

Aufwandsart	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Erläuterung
Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II	-800.000 €	Der Rückgang der Fallzahlen in 2011 führt trotz der Auswirkungen der Regelsatzerhöhung ab 01.01.2012 auf die Kosten der Unterkunft zu einer deutlichen Entlastung bei den Kosten der Unterkunft
Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II	-100.000 €	Diese Aufwendungen werden weitestgehend über das Arbeits- und Ausbildungsmarktprogramm des Landes Hessen finanziert.
Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II	-50.000 €	Die Aufwendungen reduzieren sich aufgrund der geringeren Fallzahlen
Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	-3.500.000 €	Der Rückgang der Fallzahlen in 2011 führt trotz der Regelsatzerhöhung ab 01.01.2012 zu einer deutlichen Entlastung bei den Regelleistungen
Aufwendungen für das Programm "Perspektive 50 Plus"	320.000 €	Das 50Plus-Programm wird im Bereich Gesundheitsförderung und Qualifizierung ausgebaut
Aufwendungen für Bildung und Teilhabe nach §28 SGB II	2.000.000 €	Das Bildungs- und Teilhabepaket wurde in 2011 im Rahmen des Gesetzes zur Ermittlung von Regelbedarfen und zur Änderung des SGB II und SGB XII beschlossen. Die Inanspruchnahme der Teilhabeleistungen liegt Mitte 2011 bei 20 %, so dass ein Schätzung des voraussichtlichen Gesamtvolumens schwierig ist.
Aufwendungen "Ausbildungs- und Arbeitsmarktprogramm" des Landes Hessen	250.000 €	analog zur Ertragsseite
Löhne und Gehälter	130.000 €	Tarif- und Stufenerhöhungen nach TvöD. Darüber hinaus Erweiterung Stellenplan um eine 1/2 Stelle "Beauftragte für Chancengleichheit am Arbeitsmarkt gem. § 18e SGB II"
Bürobedarf, IT-Ausstattung	40.000 €	Erhöhung aufgrund gestiegener Anwenderzahlen und einem Ausbau der IT-Infrastruktur (Server)
Rechts- und Beratungskosten	30.000 €	Erhöhung aufgrund deutlich gestiegener Gebühren für Leistungen des Revisionsamtes
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Bund	431.489 €	Entspricht den Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen an den Kreis.
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Kreis	357.851 €	Entspricht den Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen an den Kreis.

### **III. Vermögensplan**

#### **1. Finanzierungsmittel**

##### Kreditaufnahme:

Wie auch im Vorjahr wird keine Kreditaufnahme für Investitionsmaßnahmen benötigt.

##### Abschreibungen

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

##### Eigenkapitalerstattung

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

#### **2. Finanzierungsbedarf**

##### Investitionen

Es sind keine Ersatzinvestitionen eingeplant.

##### Kredittilgung

Der Eigenbetrieb hat keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

##### Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht benötigt.

#### **3. Kassenkredit**

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

## **IV. Finanzplan (§ 19 EigBGes)**

Der Finanzplan zeigt die Mittelherkunft und Mittelverwendung für die Jahre 2011 - 2015.

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

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

## Erfolgsplan

### Erträge

Bezeichnung	Ansatz 2012 in €	Ansatz 2011 in €	Differenz in €
<b>Transfererträge</b>			
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für einmalige Leistungen	650.000	700.000	-50.000
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für flankierende Maßnahmen	200.000	300.000	-100.000
Zuweisungen des Kreises Bergstraße für Kosten der Unterkunft	32.700.000	33.500.000	-800.000
Zuweisungen des Bundes für Regelleistungen	51.000.000	54.500.000	-3.500.000
Zuweisungen des Bundes für Eingliederungsmaßnahmen	8.000.000	8.000.000	0
Zuweisungen des Bundes für das Programm "Perspektive 50 Plus"	1.300.000	980.000	320.000
Zuweisungen "Ausbildungs- und Arbeitsmarktprogramm" des Landes Hessen	500.000	250.000	250.000
Zuweisungen des Bundes für Bildung und Teilhabe	2.000.000	0	2.000.000
Erstattung von Personal- und Verwaltungskosten durch Bund und Kreis	9.355.000	9.072.000	283.000
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>			
Erträge aus Erstattungen und Überzahlungen	2.650.000	1.860.659	789.341
Erträge aus Schadensersatzleistungen	0	0	0
Zinsen und sonstige Erträge	15.000	15.000	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b><u>108.370.000</u></b>	<b><u>109.177.659</u></b>	<b><u>-807.659</u></b>

## Erfolgsplan

### Aufwendungen

Bezeichnung	Ansatz 2012 in €	Ansatz 2011 in €	Differenz in €
<b>Transferaufwendungen</b>			
Aufwendungen für Kosten der Unterkunft nach § 22 SGB II	32.700.000	33.500.000	-800.000
Aufwendungen zur Eingliederung nach § 16 SGB II	200.000	300.000	-100.000
Aufwendungen für einmalige Beihilfen nach § 23 SGB II	650.000	700.000	-50.000
Aufwendungen für Arbeitslosengeld II nach §§ 19 ff. SGB II	51.000.000	54.500.000	-3.500.000
Aufwendungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 SGB II	8.000.000	8.000.000	0
Aufwendungen für das Programm "Perspektive 50 Plus"	1.300.000	980.000	320.000
Aufwendungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	2.000.000	0	2.000.000
Aufwendungen "Ausbildungs- und Arbeitsmarktprogramm" des Landes Hessen	500.000	250.000	250.000
<b>Personalaufwendungen</b>			
Löhne und Gehälter	5.400.000	5.270.000	130.000
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützung	1.620.000	1.580.000	40.000
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Abschreibungen	113.000	120.000	-7.000
Raumkosten	670.000	650.000	20.000
Fremdleistungen (abgeordnete Mitarbeiter der Städte und Gemeinden sowie des Kreises Bergstraße)	535.000	510.000	25.000
Versicherungen, Beiträge	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>	<u>0</u>
<b>Zwischensumme</b>	<u>104.723.000</u>	<u>106.395.000</u>	<u>-1.672.000</u>

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2012 in €</b>	<b>Ansatz 2011 in €</b>	<b>Differenz in €</b>
<b>Übertrag</b>	104.723.000	106.395.000	-1.672.000
Instandhaltungskosten	160.000	150.000	10.000
Kfz-Kosten	50.000	45.000	5.000
Veranstaltungen, Informationsarbeit und Reisekosten	20.000	25.000	-5.000
Bürobedarf, IT-Ausstattung	240.000	200.000	40.000
Porto, Telefon und Internet	180.000	185.000	-5.000
Fortbildung	165.000	165.000	0
Rechts- und Beratungskosten	160.000	130.000	30.000
Übrige Aufwendungen	3.000	3.000	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.000	4.000	0
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Bund	1.600.000	1.168.511	431.489
Weiterleitung der Erträge aus Erstattung und Überzahlung an den Kreis	1.065.000	707.149	357.851
<b>Gesamtsumme</b>	<b><u>108.370.000</u></b>	<b><u>109.177.660</u></b>	<b><u>-807.660</u></b>

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2012

Lfd.Nr.	Deckungsmittel (Mittelherkunft)		
	Bezeichnung	Euro	Erläuterung
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	113.000	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-113.000	Auflösung analog Abschreibungen, da Anschaffungen zu 100% erstattet werden
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	Rückflüsse aus Darlehen werden direkt an den Bund und den Kreis Bergstraße weitergeleitet
9	Kredite		
	a) vom Land	0	
	b) von Dritten	0	
10	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	0	

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

# Stellenübersicht 2012

Stellenübersicht 2012

	AT	EG 12	EG 11	EG10	EG 9	EG 8	EG 6	Angestellte gesamt	A 10	EG 9	EG 6	abgeordnete Angestellte/Be- amte gesamt	A 11	A 12	A 13	A 14	Beamte gesamt	Angestellte, abgeordnete Angestellte und Beamte gesamt
Stellenübersicht 2011	2	3	9	19	83	15	8	139	1	1	1	3	3	2	1	0	6	148

	AT	EG 12	EG 11	EG10	EG 9	EG 8	EG 6	Angestellte gesamt	A 10	EG 9	EG 6	abgeordnete Angestellte/Be- amte gesamt	A 11	A 12	A13	A 14	Beamte gesamt	Angestellte, abgeordnete Angestellte und Beamte gesamt	davon befristet
Gesamtzahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2011	2	3	6,86	15,77	87,41	14,54	9,18	138,76	0,75	1	0,5	2,25	1,81	2	1	0	4,81	145,82	24,41

	AT	EG 12	EG 11	EG10	EG 9	EG 8	EG 6	Angestellte gesamt	A 10	EG 9	EG 6	abgeordnete Angestellte/Be- amte gesamt	A 11	A 12	A 13	A 14	Beamte gesamt	Angestellte, abgeordnete Angestellte und Beamte gesamt	Auszu- bildende (nachrichtlich)
Stellenübersicht 2012	2	3	9	19,5	84,5	15	7,5	140,5	1	1	1	3	2	2	1	1	6	149,5	2

Nachrichtlich Stellenübersicht Projekt 50Plus und Bildungs- und Teilhabepaket

Gesamtzahl der tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2011				1	9,72	2	1	13,72											Davon befristet 13,72 Stellen
---	--	--	--	---	------	---	---	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

Stellenübersicht 2012				1	11,72	3	1,38	17,1											
-----------------------	--	--	--	---	-------	---	------	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Finanzplan  
zum Wirtschaftsplan 2012

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführungen aus Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge zuzüglich Tilgungszuschuss (ohne Nr. 6)	120.000	113.000	105.000	95.000	85.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	-120000	-113000	-105000	-95000	-85000
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite „Empfangene Ertragszuschüsse“	0	0	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9	Kredite a) vom Land b) von Dritten	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>120.000</b>	<b>113.000</b>	<b>105.000</b>	<b>95.000</b>	<b>85.000</b>
Nr.	Bezeichnung	2011	2012	2013	2014	2015
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte/Lizenzen	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
2	Finanzlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
6	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</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	2011	2012	2013	2014	2015
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen des Landkreises	34.200.000	34.950.000	34.750.000	34.500.000	34.100.000
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



**Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße,  
Heppenheim**

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2010  
und Bestätigungsvermerk und Lagebericht



## **Inhaltsverzeichnis**

	Blatt
Bilanz zum 31. Dezember 2010	
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010	
Anhang 2010	1 - 9
Lagebericht für das Jahr 2010	1 - 6
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	

## Jahresabschluss und Lagebericht

### Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim

#### Bilanz zum 31. Dezember 2010

#### AKTIVSEITE

	31.12.2010		31.12.2009
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	29.565,50		25.224,50
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	478,00		578,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	266.014,33		344.737,21
	<u>266.492,33</u>		<u>345.315,21</u>
		296.057,83	370.539,71
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen an den Kreis Bergstraße	1.185.114,67		5.154.916,16
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.255.612,70		2.456.265,90
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 475.848,48			(656.817,61)
	<u>4.440.727,37</u>		<u>7.611.182,06</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>108.306,75</u>		<u>69.215,72</u>
		4.549.034,12	7.680.397,78
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		4.669.600,42	5.206.966,67
		<u>9.514.692,37</u>	<u>13.257.904,16</u>

## PASSIVSEITE

	31.12.2010		31.12.2009
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
Stammkapital		50.000,00	50.000,00
<b>B. Rückstellungen</b>			
Sonstige Rückstellungen		554.682,53	584.700,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.903,73		56.750,96
davon mit einer Restlaufzeit bis zu			
einem Jahr € 49.903,73			(56.750,96)
2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Bund	2.482.229,20		2.687.911,76
davon mit einer Restlaufzeit bis zu			
einem Jahr € 2.482.229,20			(2.687.911,76)
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.504.638,22		2.510.450,66
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 72.029,21			(267.401,48)
davon aus Steuern € 67.121,29			(67.887,78)
davon mit einer Restlaufzeit bis zu			
einem Jahr € 1.504.638,22			(2.510.450,66)
		4.036.771,15	5.255.113,38
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		4.873.238,69	7.368.090,78
		9.514.692,37	13.257.904,16

## Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim

### Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

	2 0 1 0		2009
	€	€	€
1. Transfererlöse	95.243.525,24		94.997.947,84
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.532.587,69		8.785.703,43
		104.776.112,93	103.783.651,27
3. Transferaufwendungen		95.243.525,24	94.997.947,84
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	4.756.464,33		4.324.289,54
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung € 403.351,80	1.331.912,40		1.233.877,45 (372.646,45)
		6.088.376,73	5.558.166,99
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen	141.467,17		155.435,05
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.311.397,91		3.072.964,65
		3.452.865,08	3.228.399,70
Zwischenergebnis		- 8.654,12	- 863,26
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.918,15		1.305,26
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus Aufzinsung von Rückstellungen € 111,22	111,22		0,00 (0,00)
		2.806,93	1.305,26
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 5.847,19	442,00
10. Außerordentliche Erträge/Außerordentliches Ergebnis		7.028,69	0,00
11. Steuern		1.181,50	442,00
12. Jahresüberschuss		0,00	0,00

**Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

**1. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zum Jahresabschluss**

**10. Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss wurde entsprechend §§ 22 bis 25 EigBGes nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt. Der Aufstellung von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung liegen die Formblätter des Eigenbetriebsgesetzes Hessen zu Grunde.

Die Wertansätze in der Bilanz zum 31. Dezember 2009 wurden unverändert übernommen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes vom 25. Mai 2009 wurden erstmals angewendet. Auf eine Anpassung der Vorjahresbeträge wurde in Übereinstimmung mit Art. 67 Abs. 8 EGHGB verzichtet.

## **11. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich der bisher aufgelaufenen und im Geschäftsjahr 2010 planmäßig fortgeführten Abschreibungen bewertet. Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden nach Maßgabe der Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Die Nutzungsdauer der Geschäftsausstattung richtet sich nach den steuerlichen Vorschriften. Für geringwertige Wirtschaftsgüter wird ein steuerlicher Sammelposten gebildet, der pauschal über fünf Jahre abgeschrieben wird.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Für erkennbare Einzelrisiken wurden angemessene Wertberichtigungen abgesetzt.

Die liquiden Mittel valutieren zum Nennwert.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Auszahlungen nach SGB II für den Leistungszeitraum 2011.

Die Verbindlichkeiten sind jeweils im Einzelnen mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen vom Bund und dem Kreis Bergstraße abgerufene Mittel, die auf den Leistungszeitraum 2011 entfallen.

Veränderungen der Bewertungsmethoden wurden nicht vorgenommen.

**Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber der Arbeitnehmerschaft bestehen bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände Darmstadt (ZVK). Diese mittelbaren Versorgungszusagen werden in Ausübung des Wahlrechts des Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB nicht passiviert. Die ZVK ist eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts. Zweck der Anstalt ist es, Arbeitnehmern der Beteiligten im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Die Anstalt ist keine im Wettbewerb stehende Einrichtung. Die Altersversorgung wird durch Umlagen finanziert. Die Höhe des Umlagesatzes beträgt 6,2 %. Dieser setzt sich zusammen aus einem Arbeitgeberanteil von 5,7 % und einem Arbeitnehmeranteil von 0,5 %. Das zusätzlich vom Arbeitgeber zu zahlende Sanierungsgeld beträgt für das Geschäftsjahr 2010 2,3 %. Im Berichtsjahr betrug die Höhe der der Umlage zu Grunde gelegten Löhne und Gehälter T€ 4.590.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten alle bekannten Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Bewertung erfolgt mit dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag im Rahmen einer vernünftigen kaufmännischen Beurteilung.

**Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

**2. Angaben und Erläuterungen zur Bilanz**

**20. Aktivseite**

**Zu A. Anlagevermögen**

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens ergeben sich aus folgender Aufstellung:

Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte				
	Anfangsstand	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Endstand
	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	184.553,43	22.190,86	0,00	0,00	206.744,29
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.005,60	0,00	0,00	0,00	1.005,60
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	925.791,01	44.794,43	0,00	0,00	970.585,44
	926.796,61	44.794,43	0,00	0,00	971.591,04
	1.111.350,04	66.985,29	0,00	0,00	1.178.335,33

Entwicklung der Abschreibungen					Restbuchwert
Anfangs-stand	Abschrei- bungen des Geschäfts- jahres	Um- buchungen	Entnahme für Abgänge	Endstand	(Stand am 31.12.2010)
€	€	€	€	€	€
7	8	9	10	11	12
159.328,93	17.849,86	0,00	0,00	177.178,79	29.565,50
427,60	100,00	0,00	0,00	527,60	478,00
581.053,80	123.517,31	0,00	0,00	704.571,11	266.014,33
581.481,40	123.617,31	0,00	0,00	705.098,71	266.492,33
740.810,33	141.467,17	0,00	0,00	882.277,50	296.057,83

**Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

**21. Passivseite**

**Zu C. Rückstellungen**

Die Zusammensetzung ist folgende:

	€
Rückzahlungen an den Bund	492.800,00
Resturlaub	11.300,00
Prozesskosten	10.000,00
Archivierung	29.082,53
Prüfungskosten	11.500,00
	<u>554.682,53</u>

**3. Angaben und Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Periodenfremde Erträge, die unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen werden, sind in Höhe von € 210.300,00 angefallen und resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen.

Die außerordentlichen Erträge resultieren aus der Anpassung langfristiger Rückstellungen für Archivierungskosten an die durch das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz geänderten Bewertungsvorschriften.

**Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

**4. Sonstige Angaben**

**40. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Der Eigenbetrieb hat sonstige finanzielle Verpflichtungen aus langfristigen Mietverträgen betreffend die betriebsnotwendigen Immobilien in Höhe von T€ 567 pro Jahr.

**41. Leitungs- und Aufsichtsorgane und ihre Bezüge**

Der Betriebsleitung gehören an:

Dipl.-Kfm. Rainer Burelbach, Viernheim, Betriebsleiter,

Dipl.-Betriebswirt (FH) Stefan Rechmann, Gemünden, kaufmännischer Betriebsleiter.

Auf die Angaben zu den Vergütungen der Betriebsleitung wird unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Zur Betriebskommission wurden folgende Mitglieder bestellt:

Thomas Metz, Erster Kreisbeigeordneter, Lorsch, Vorsitzender,  
Matthias Baaß, Bürgermeister, Viernheim,  
Ellen Bartelheimer, Personalrätin, Darmstadt,  
Irma Buschmann, Studentin, Lampertheim,  
Jürgen Etzel, Betriebswirt, Heppenheim,  
KatrIn Hechler, Dipl.-Volkswirtin, Zwingenberg,  
Albert Herrmann, Industriekaufmann, Einhausen,  
Ludwig Kern, Rentner, Lampertheim,  
Kurt Knapp, Bürgermeister a. D., Bensheim,  
Dieter Meyer, Industriekaufmann, Lampertheim,  
Walter Öhlenschläger, Prokurist, Groß-Rohrheim,  
Dr. Rolf Schepp, Landschaftsarchitekt, Bensheim,  
Otto Schneider, Dipl.-Finanzwirt i. R., Lindenfels,  
Klaus-Peter Stricker, Verwaltungsangestellter, Lindenfels.

**Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

Stellvertretende Mitglieder der Betriebskommission waren im Berichtsjahr:

Werner Breitwieser, Rektor a. D., Wald-Michelbach,  
Andreas Wagner, Rechtsanwalt, Bürstadt,  
Dr. Martin Greif, Dipl.-Kaufmann, Heppenheim,  
Benjamin Kramer, Geschäftsführer eines Informationstechnologieunternehmens,  
Heppenheim,  
Alice Schäfer, Hausfrau, Birkenau,  
Andreas Dörsam, Rechtsanwalt, Fürth,  
Norbert Schmitt, Jurist/Landtagsabgeordneter, Heppenheim,  
Gunter Bistritschan, Stadtbaurat i. R., Heppenheim,  
Brigitte Sander, Sekretärin, Lorch,  
Michael Rohrbacher, Angestellter Agentur für Arbeit, Viernheim,  
Stefan Ringer, Geschäftsführer Verein Feriendorf im Odenwald e. V., Lindenfels,  
Dagmar Jahnke, Verwaltungsangestellte Kreis Bergstraße, Beerfelden,  
Markus Mynarek, Verwaltungsangestellter Kreis Bergstraße, Heppenheim.

**42. Abschlussprüferhonorare**

Das für das Geschäftsjahr vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar in Höhe von € 11.500,00 entfällt in voller Höhe auf Abschlussprüfungsleistungen.

**Neue Wege Kreis Bergstraße, Heppenheim**  
**Anhang 2010**

**43. Durchschnittliche Zahl der in 2010 beschäftigten Arbeitnehmer**

Im Geschäftsjahr wurden im Durchschnitt 158 Arbeitnehmer beschäftigt, die sich auf folgende Gruppen verteilen:

Betriebsleiter	2
Regionalteamleiter	3
Teamleiter	13
Fallmanager/Arbeitsvermittler/Arbeitgeberservice	106
Zentrale Dienste	34
	<u>158</u>

Heppenheim, am 6. Mai 2011

Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße

Rainer Burelbach

Stefan Rechmann



## Neue Wege Kreis Bergstraße Eigenbetrieb

### Heppenheim

#### Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2010

##### **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 war 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 bis zum 31.12.2010 befristet vor Ort und zeitnah um die Eingliederung von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen kümmert. Seit dem 01.01.2011 nimmt der Kreis Bergstraße diese Aufgabe unbefristet wahr. Voraussetzung dafür war eine Rechtsverordnung des BMAS zur Entfristung der Zulassung sowie die Anerkennung der Verpflichtungen nach § 6 Abs. 2 S.1 Nr. 4 SGB II (Abschluss einer Zielvereinbarung mit dem Land Hessen) und § 6 Abs. 2 S.1 Nr. 5 SGB II (Erhebung und Übermittlung von Daten) durch den Kreis Bergstraße gegenüber dem Land Hessen.

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 2010 wurden 3.196 Neuanträge gestellt, von denen 604 abgelehnt werden mussten.

Nach dem Grundsatz „fördern und fordern“ konnten im Rahmen der Beratung, Qualifizierung und Vermittlung 1.649 Personen durch Neue Wege wieder in den ersten Arbeitsmarkt vermittelt werden, 651 Personen in einen 400,- € Job. Weitere 2.936 Personen erhielten Maßnahmen zur weiteren Qualifikation und Verbesserung der Vermittlungschancen. Zusätzlich nahmen 955 Personen an unserem internen 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:

- 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 ganzheitlichen Betreuung und Unterstützung bei 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 Bildung und Teilhabe

## **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 2010 etwa 7.910 Bedarfsgemeinschaften, was ca. 15.685 Personen entspricht, vom Eigenbetrieb betreut.

Zum Ende des Jahres 2010 betrug die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 7.734 (ca. 14.656 Personen).

Im Mai 2011 beträgt die Zahl der Bedarfsgemeinschaften 7.416 (ca. 13.940 Personen). Bis zum Ende des Wirtschaftsjahres 2011 wird mit einem weiteren Rückgang der Anzahl an Bedarfsgemeinschaften gerechnet.

#### 4. Investitionen

Im Wirtschaftsjahr 2010 wurden keine größeren Investitionen vorgenommen. Es wurden Mittel zur Verbesserung der IT-Infrastruktur, zur Büroausstattung und für geringwertige Wirtschaftsgüter verwendet.

Das Investitionsvolumen betrug T€ 67.

#### 5. Personal- und Sozialbereich

Im Wirtschaftsjahr 2010 wurden die Aufgaben mit 157,07 Vollzeitäquivalenten bewältigt. Für einen Vollzeitbeschäftigten hat das Vollzeitäquivalent (VZÄ) einen Wert von eins. Die 157,07 VZÄ teilen sich wie folgt auf:

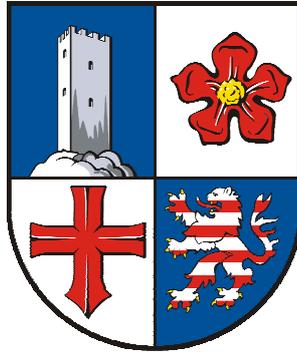
Betriebsleitung	2 VZÄ
Regionalteamleitung	4 VZÄ
Teamleitung	9 VZÄ
Förderinstrumente, Recht und allgemeine Verwaltung	23,64 VZÄ
Fallmanagement (inkl. 50Plus und Bürokräfte)	99,57 VZÄ
Servicepoint	8,67 VZÄ
Arbeitgeber-Service	6,42 VZÄ
Außendienst	3,77 VZÄ

Die Mitarbeiter sind teils beim Eigenbetrieb angestellt, teils vom Kreis Bergstraße oder anderen Landkreisen und Städten abgeordnet.

Die Personalkosten für die 157,07 VZÄ setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>€</u>
Gehälter und Besoldungen	4.756.646,33
soziale Abgaben	908.768,23
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	394.001,39
weiterberechnete Personalkosten	<u>1.307.749,84</u>
	<u>7.367.165,79</u>





## **Rettungsdienst Kreis Bergstraße**

Werlestraße 4  
64646 Heppenheim

# **WIRTSCHAFTSPLAN 2012**

### **Inhaltsverzeichnis**

	Seite
Feststellung	2
Vorbericht	3 + 4
Erfolgsplan	5
Vermögensplan	6
Stellenübersicht	7
Finanzplan	8 + 9

Betriebskommission:	10.11.2011
Kreisausschuss:	14.11.2011
Haupt-, Finanz- und Personalausschuss:	25.11.2011
Kreistag:	12.12.2011



## FESTSTELLUNG

Der Kreistag des Kreises Bergstraße hat den Wirtschaftsplan des Rettungsdienstes Kreis Bergstraße für das Wirtschaftsjahr 2012 in seiner Sitzung am 12. Dezember 2011 wie folgt beschlossen:

<b>1. Erfolgsplan 2012</b>	<b>€</b>
Erträge	1.610.000
Aufwendungen	1.610.000
<b>2. Vermögensplan 2012</b>	<b>€</b>
Einnahmen	158.000
Ausgaben	158.000

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, 12. Dezember 2011

KREIS BERGSTRASSE  
Der Kreisausschuss

M e t z  
Erster Kreisbeigeordneter



## VORBERICHT

### Erfolgsplan

#### Erträge

Die Einsatzzahlen nehmen weiterhin zu, mit ihnen die Erlöse aus Benutzungsgebühren.

Aufgrund höheren Personalaufwands steigt der Eigenanteil des Kreises an den Personalkosten der Leitstelle (gemäß § 9 Satz 2 HRDG 20 %).

Zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Umfang der höheren Abschreibungen, die aufgrund der Ertüchtigung des Einsatzleitsystems auf Digitalfunk entstehen.

Die vom Kreis beauftragten Leistungserbringer haben diesem alle Kosten zu ersetzen, die inhaltlich ihrer Beauftragung zuzuordnen sind, die aus rechtlichen Gründen jedoch beim Kreis anfallen (z.B. Haftpflichtversicherung). Die bisher als durchlaufende Posten behandelten Beträge sind nunmehr brutto auszuweisen (d.h. in Aufwand und Ertrag).

Zum Ausgleich des Erfolgsplans Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage.

#### Aufwendungen

Erhöhte Abschreibungen aufgrund der hessenweiten Ertüchtigung der Einsatzleitsysteme auf Digitalfunk.

Eine angenommene Tarifsteigerung von 2 % ab 01.03.2012, Höhergruppierungen sowie die Vergütung von Rufbereitschaft erhöhen den Personalaufwand.

Gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 i.V.m. § 54 Abs. 2 HBKG nimmt die Leitstelle für den Katastrophenschutz die Aufgaben der Informations- und Kommunikationszentrale wahr. Der Kreisausschuss hat 2011 eine Neuorganisation dieser Zentrale und eine Kostenteilung zwischen ihm und dem Rettungsdienst beschlossen. Im Zuge dessen Veranschlagung von Aufwandsentschädigung für die ehrenamtlichen Helfer.

Zur präklinischen Versorgung gesundheitlicher Akutprobleme existieren parallel die Systeme Rettungsdienst (bei unmittelbarer oder drohender Lebensgefahr) und ärztlicher Bereitschaftsdienst (ohne Lebensgefahr). Um diese beiden Systeme besser zu koordinieren, führen die Kassenärztliche Vereinigung Hessen (KVH) und der Kreis Bergstraße derzeit im westlichen Ried ein Pilotprojekt durch. Dabei nimmt die Leitstelle die Hilfeersuchen für beide Systeme an und ordnet sie diesen bedarfsgerecht zu (nach § 6 Abs. 1 HRDG sollen die Zentralen Leitstellen die Sicherstellung der ambulanten Versorgung der Bevölkerung unterstützen und dabei mit dem ärztlichen Bereitschaftsdienst der KVH zusammenwirken). Um eine Erweiterung des Pilotprojektes auf den ganzen Kreis zu ermöglichen, Veranschlagung entsprechender Projektkosten.

Im Übrigen Anpassung an den voraussichtlichen Bedarf.



## Wirtschaftsplan 2012

---

### Stellenübersicht

Zur aufgaben- und verantwortungsgerechten Vergütung Höhergruppierung der Sachgebietsleiter Leitstelle und Informationstechnik von Entgeltgruppe 10 nach 11.

### **Vermögensplan**

Ertüchtigung des Einsatzleitsystems auf Digitalfunk Hessenstandard ("COBRA 4"). Die Ausgaben in Höhe von rund 100.000 € werden komplett vom Land erstattet (nachgewiesen als "Zuführung Sonderposten").

Im Zuge einer geänderten Nutzung zweier Räume Beschaffung des erforderlichen Mobiliars.

Im Übrigen Neu- und Ersatzbeschaffung von Hard- und Software, Kleinbedarf und Veranschlagung zur Sicherheit.

### **Zielorientierte Steuerung**

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

Kennzahl: Hilfsfrist-Erreichungsgrad in %.

Heppenheim, 10. November 2011

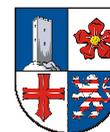
Rettungsdienst Kreis Bergstraße

G r a b o w s k i  
Betriebsleiter



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

Bezeichnung	Ansatz 2012	Ansatz 2011	Ergebnis 2010	Erläuterung Veränderung 2012 / 2011
	€	€	€	
<b>ERTRÄGE</b>	<b>1.610.000</b>	<b>1.416.000</b>	<b>1.383.857,69</b>	
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.150.000</b>	<b>953.566,20</b>	
Benutzungsgebühren Notfallversorgung	984.000	936.000	953.566,20	höhere Einsatzzahlen
Benutzungsgebühren Krankentransport	216.000	214.000	0,00	
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>329.000</b>	<b>250.000</b>	<b>405.034,15</b>	
Gesetzlicher Eigenanteil Kreis	185.000	176.000	240.521,22	größere Bemessungsgrundlage
Zuweisung Land	52.500	52.500	124.627,39	
Sonstige betriebliche Erträge	91.500	21.500	39.885,54	Kostenersatz durch Leistungserbringer, Auflösung Sonderposten "Ertüchtigung Einsatzleitsystem"
<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>6.000</b>	<b>7.000</b>	<b>9.799,56</b>	
<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Außerordentliche Kapitalposten</b>	<b>75.000</b>	<b>9.000</b>	<b>15.457,78</b>	
Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage	66.000	0	0,00	Ausgleich Erfolgsplan
Entnahme Rücklage Baumehrkosten	9.000	9.000	9.000,00	
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	6.457,78	
<b>AUFWENDUNGEN</b>	<b>1.610.000</b>	<b>1.410.000</b>	<b>1.366.606,93</b>	
<b>Bezogene Leistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>Personalaufwand</b>	<b>1.206.000</b>	<b>1.139.000</b>	<b>1.032.864,08</b>	
Gehälter, Besoldung	923.000	869.000	792.537,58	Tariferhöhung, Höhergrupp., Rufbereitschaft
Soziale Abgaben, Beihilfe, Altersversorgung	270.000	257.000	225.069,45	
<i>davon für zusätzliche Altersversorgung</i>	<i>69.500</i>	<i>65.200</i>	<i>62.059,59</i>	
Sonstige Personalaufwendungen	13.000	13.000	15.257,05	
<b>Abschreibungen</b>	<b>116.000</b>	<b>84.000</b>	<b>80.029,55</b>	Ertüchtigung Einsatzleitsystem auf Digitalfunk
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>270.000</b>	<b>168.000</b>	<b>234.172,02</b>	
Raumkosten	45.000	45.000	40.479,99	
Telekommunikation	10.500	7.500	9.382,15	
Instandhaltung und -setzung	20.000	18.000	29.151,28	
Kfz-Aufwand	5.000	4.500	4.441,82	
Verwaltungs- und Wirtschaftsbedarf	13.000	14.000	23.724,11	
Aufwandsentschädigungen	11.500	500	9.796,35	Informations- und Kommunikationszentrale KatS
Andere betriebliche Aufwendungen	165.000	78.500	117.196,32	Projekt Koord. Ärztlicher Bereitschaftsdienst
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>18.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.541,28</b>	
<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>0</b>	<b>6.000</b>	<b>17.250,76</b>	



## V E R M Ö G E N S P L A N

Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Erläuterung Veränderung 2012 / 2011
	2012	2011	2010	
	€	€	€	
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>				
Zuführung zu den Rücklagen	0	0	0,00	
Zuführung Sonderposten	100.000			Erstattung Land für Ertüchtigung Einsatzleitssystem
Abschreibungen	58.000	73.000	53.098,07	
Anlagenabgänge	0	0	0,00	
Kredite	0	0	0,00	
Eigenkapital	0	0	0,00	
<b>Gesamt</b>	<b>158.000</b>	<b>73.000</b>	<b>53.098,07</b>	
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>				
EDV-Software	108.000	7.000	18.165,78	Ertüchtigung Einsatzleitssystem auf Digitalfunk (COBRA 4)
Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0,00	
EDV-Hardware	15.000	20.000	12.822,92	
Telekommunikationsmittel	2.000	19.000	0,00	digitale Funkgeräte werden noch 2011 beschafft sein, Pager voraussichtlich erst 2014
Personenkraftwagen	0	0	0,00	
Mobiliar	9.000	3.000	447,24	Arbeitsplatz SGL Leitstelle, Besprechungsraum
Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 410 €)	1.500	1.500	986,60	
Sonstige Betriebsausstattung	3.000	3.000	1.225,69	
<b>Zwischensumme</b>	<b>138.500</b>	<b>53.500</b>	<b>33.648,23</b>	
Tilgung von Krediten	19.500	19.500	19.449,84	
<b>Gesamt</b>	<b>158.000</b>	<b>73.000</b>	<b>53.098,07</b>	



**STELLENÜBERSICHT**

Bereich	Entgelt- / Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					
		2 0 1 2				2 0 1 1	
		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		1,2	1,8	<b>3,0</b>	1,0	1,0
	10				<b>0,0</b>	2,0	2,0
	9			2,0	<b>2,0</b>	2,0	2,0
	8			12,0	<b>12,0</b>	12,0	11,0
	<b>Zwischens.</b>	<b>0,0</b>	<b>1,7</b>	<b>15,8</b>	<b>17,5</b>	<b>17,5</b>	<b>16,5</b>

n a c h r i c h t l i c h							
BBesG (Beamte)	A 13	0,4	0,5	0,1	<b>1,0</b>	1,0	1,0
	A 12	0,5			<b>0,5</b>	0,5	
	<b>Zwischens.</b>	<b>0,9</b>	<b>0,5</b>	<b>0,1</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,0</b>

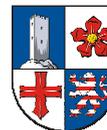
<b>G e s a m t</b>	<b>0,9</b>	<b>2,2</b>	<b>15,9</b>	<b>19,0</b>	<b>19,0</b>	<b>17,5</b>
--------------------	------------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------



## Wirtschaftsplan 2012

### 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>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
Zuführung zu den Rücklagen	0	0	0	0	0
Zuführung Sonderposten		100.000	0	0	0
Abschreibungen	73.000	58.000	44.000	54.000	41.000
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>73.000</b>	<b>158.000</b>	<b>44.000</b>	<b>54.000</b>	<b>41.000</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
EDV-Software	7.000	108.000	5.000	5.000	5.000
Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
EDV-Hardware	20.000	15.000	10.000	8.000	8.000
Telekommunikationsmittel	19.000	2.000	2.000	14.000	1.000
Personenkraftwagen	0	0	0	0	0
Mobiliar	3.000	9.000	3.000	3.000	3.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 410 €)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige Betriebsausstattung	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Zwischensumme</b>	<b>53.500</b>	<b>138.500</b>	<b>24.500</b>	<b>34.500</b>	<b>21.500</b>
Tilgung von Krediten	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
<b>G e s a m t</b>	<b>73.000</b>	<b>158.000</b>	<b>44.000</b>	<b>54.000</b>	<b>41.000</b>



## 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>2011</b>	<b>2012</b>		<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
	€	€	Erläuterung	€	€	€
<b>Einnahmen</b>						
Gesetzlicher Eigenanteil Kreis	176.000	185.000	größere Bemessungsgrundlage	189.000	193.000	197.000
Sachkosten		25.000	Informations- und Kommun.zentrale KatS	30.000	28.000	28.000
<b>Gesamt</b>	<b>176.000</b>	<b>210.000</b>		<b>219.000</b>	<b>221.000</b>	<b>225.000</b>
<b>Ausgaben</b>						
Personalkosten	119.000	125.000		127.000	129.000	132.000
Sachkosten	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
Versicherungskosten		23.000	Brutto-Ausweis	23.000	24.000	24.000
Verwaltungskostenbeiträge	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000
Gewinnabführung	3.200	0		0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>130.200</b>	<b>156.000</b>		<b>158.000</b>	<b>161.000</b>	<b>164.000</b>



Jahresabschluss 2010  
Eigenbetrieb Rettungsdienst  
Kreis Bergstraße



**Rettenngsdienst Kreis Bergstraße**  
Heppenheim

**B I L A N Z**

zum 31. Dezember 2010

**AKTIVA**

**PASSIVA**

	Wirtschaftsjahr		V o r j a h r			Wirtschaftsjahr		V o r j a h r	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>					<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Stammkapital	80.000,00		80.000,00	
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	46.560,00		28.699,00		II. Gewinnrücklagen	494.000,00		413.000,00	
2. Geleistete Anzahlungen	0,00		11.369,86		III. Bilanzgewinn	17.250,76		99.657,78	
		<u>46.560,00</u>		<u>40.068,86</u>	Summe:	<u>591.250,76</u>		<u>592.657,78</u>	
II. Sachanlagen					<b>B. Rückstellungen</b>				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	576.230,00		604.854,00		Sonstige Rückstellungen	205.570,50		170.038,96	
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	264.063,51		288.455,97						
		<u>840.293,51</u>		<u>893.309,97</u>	<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
Summe:		<u>886.853,51</u>		<u>933.378,83</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	471.658,63		491.108,47	
					- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr € 19.449,84 (€ 19.449,84)				
<b>B. Umlaufvermögen</b>					2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.365,30		1.577,74	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					- davon mit einer RlZ. von bis zu 1 J. € 11.365,30 (€ 1.577,74)				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51.105,27		62.151,99		3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	11.857,82		8.773,28	
2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.092,97		6.463,33		- davon mit einer RlZ. von bis zu 1 J. € 11.857,82 (€ 8.773,28)				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	8.009,02		3.260,37		4. Sonstige Verbindlichkeiten	21.512,13		27.690,67	
		<u>65.207,26</u>		<u>71.875,69</u>	- davon mit einer RlZ. von bis zu 1 J. € 21.512,13 (€ 27.690,97)				
II. Guthaben bei Kreditinstituten	352.496,76		277.008,23		- davon aus Steuern € 9.150,55 (€ 10.708,94)				
		<u>352.496,76</u>		<u>277.008,23</u>	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 869,63 (€ 786,08)				
Summe:		<u>417.704,02</u>		<u>348.883,92</u>		<u>516.393,88</u>		<u>529.150,16</u>	
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>						<u>1.313.215,14</u>		<u>1.291.846,90</u>	
Aktive Rechnungsabgrenzung	8.657,61		9.584,15						
		<u>1.313.215,14</u>		<u>1.291.846,90</u>					

**Rettungsdienst Kreis Bergstraße**  
Heppenheim

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2010

	Wirtschaftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	953.566,20	934.785,78
2. Sonstige betriebliche Erträge	405.034,15	406.654,14
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-792.537,58	-772.120,64
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-225.069,45	-225.491,76
c) Sonstige Personalaufwendungen	<u>-15.257,05</u>	<u>-16.662,08</u>
- davon für Altersversorgung 62.059,59 € (€ 58.829,04)	-1.032.864,08	-1.014.274,48
4. Abschreibungen	-80.029,55	-80.931,45
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-234.172,02	-147.268,72
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.799,56	10.207,15
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19.541,28	-23.004,06
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.792,98</u>	<u>86.168,36</u>
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<b><u>1.792,98</u></b>	<b><u>86.168,36</u></b>
10. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	6.457,78	4.489,42
11. Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	<u>9.000,00</u>	<u>9.000,00</u>
<b>12. Bilanzgewinn</b>	<b><u><u>17.250,76</u></u></b>	<b><u><u>99.657,78</u></u></b>

**Rettenngsdienst Kreis Bergstraße**  
Heppenheim

**ANLAGENNACHWEIS**  
zum 31. Dezember 2010

Bilanzposition	Anschaffungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugänge	Abgänge/ Minde- rungen	Umbu- chungen	Endstand	Anfangsstand	Abschrei- bungen im Wirtschafts- jahr	angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge und Umbuchungen	Endstand	31.12.2010	01.01.2010	Durch- schnittl. Abschrei- bungs- satz	Durch- schnittl. Rest- buch- wert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>A n l a g e v e r m ö g e n</b>										€		v.H.	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
135 EDV-Software	133.426,90	18.165,78	2.349,77	11.369,86	160.612,77	105.915,90	11.351,64	2.349,77	114.917,77	45.695,00	27.511,00	7,1	28,5
137 EDV-Software GWG Sammelposten (bis 1.000 €)	1.611,26				1.611,26	423,26	323,00		746,26	865,00	1.188,00	20,0	53,7
Zwischensumme I	135.038,16	18.165,78	2.349,77	11.369,86	162.224,03	106.339,16	11.674,64	2.349,77	115.664,03	46.560,00	28.699,00	7,2	28,7
geleistete Anzahlungen													
170 Anzahlungen auf EDV-Software	11.369,86			-11.369,86	0,00				0,00	0,00	11.369,86	#DIV/0!	#DIV/0!
Zwischensumme II	146.408,02	18.165,78	2.349,77	0,00	162.224,03	106.339,16	11.674,64	2.349,77	115.664,03	46.560,00	40.068,86	7,2	28,7
II. Sachanlagen													
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten													
330 Bauten auf fremden Grundstücken	719.261,07				719.261,07	114.407,07	28.624,00		143.031,07	576.230,00	604.854,00	4,0	80,1
Betriebs- und Geschäftsausstattung													
400 EDV-Hardware	68.046,55	12.822,92	418,11		80.451,36	50.545,55	6.895,92	274,11	57.167,36	23.284,00	17.501,00	8,6	28,9
510 Telekommunikationsmittel	48.258,38				48.258,38	34.751,87	3.228,00		37.979,87	10.278,51	13.506,51	6,7	21,3
520 Personenkraftwagen	31.280,27				31.280,27	6.083,27	5.214,00		11.297,27	19.983,00	25.197,00	16,7	63,9
650 Mobiliar	89.449,95	447,24			89.897,19	30.410,95	6.265,24		36.676,19	53.221,00	59.039,00	7,0	59,2
670 GWG (150 € bis 410 €)	0,00	986,60			986,60		986,60		986,60	0,00	0,00	100,0	0,0
671 GWG (bis 150 €)	656,18				656,18	656,18			656,18	0,00	0,00	0,0	0,0
672 GWG Sammelposten (bis 1.000 €)	4.893,89				4.893,89	1.224,89	979,00		2.203,89	2.690,00	3.669,00	20,0	55,0
690 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	241.945,29	1.225,69			243.170,98	72.401,83	16.162,15		88.563,98	154.607,00	169.543,46	6,6	63,6
Zwischensumme I	484.530,51	15.482,45	418,11	0,00	499.594,85	196.074,54	39.730,91	274,11	235.531,34	264.063,51	288.455,97	8,0	52,9
Zwischensumme II	1.203.791,58	15.482,45	418,11	0,00	1.218.855,92	310.481,61	68.354,91	274,11	378.562,41	840.293,51	893.309,97	5,6	68,9
<b>G e s a m t</b>	<b>1.350.199,60</b>	<b>33.648,23</b>	<b>2.767,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1.381.079,95</b>	<b>416.820,77</b>	<b>80.029,55</b>	<b>2.623,88</b>	<b>494.226,44</b>	<b>886.853,51</b>	<b>933.378,83</b>	<b>5,8</b>	<b>64,2</b>

## L A G E B E R I C H T für das Wirtschaftsjahr 2010

Mit einem Jahresüberschuss von 1.792,98 € und einem Bilanzgewinn von 17.250,76 € ist das sechste Jahr in Folge wirtschaftlich erfolgreich verlaufen.

Erfolgsplan: Die kalkulierten Erträge wurden um 77,4 T€ (ohne außerordentliche Kapitalposten) (6,0 %) und die Aufwendungen um 75,6 T€ (5,9 %) überschritten.

Hauptgrund der Mehrerträge war eine Steigerung der Einsätze und damit des Gebührenaufkommens. Außerdem erstatteten die Leistungserbringer Beiträge zur Haftpflichtversicherung sowie eine Versicherung Personalaufwand eines erkrankten Mitarbeiters. Näheres zur Entwicklung der Einsätze und Umsatzerlöse ergibt sich aus den Anlagen 1 und 2.

Aufwendungen: Der Personalaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr von 1.014,3 T€ auf 1.032,9 T€ erhöht. Dies ist hauptsächlich auf eine Beförderung sowie höheren Rückstellungsbedarf für Personalaufwendungen zurückzuführen. Die Löhne und Gehälter beliefen sich auf 792,5 T€ (Vorjahr 772,1 T€) und die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung auf 225,1 T€ (Vorjahr 225,5 T€), davon für Altersversorgung 62,1 T€ (Vorjahr 58,8 T€).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen insbesondere aufgrund des Ersatzes von Batterien der unabhängigen Stromversorgung, der Ausstattung der Technischen Einsatzleitung Rettungsdienst mit Führungshilfsmitteln sowie der Inanspruchnahme von Beratungsleistungen. Aufwandsmindernd wirkten sich niedrigere Abschreibungen, Raumkosten und Aufwandsentschädigungen aus.

Vermögensplan: Aufgrund der von Bund und Land zu verantwortenden Verzögerungen bei der Einführung des Digitalfunks konnten keine neuen Funkgeräte beschafft werden. Stattdessen wurde in Erweiterungen der Einsatzleit-Software investiert. Die Ausgaben für Anlagevermögen blieben 6,9 T€ unter dem Ansatz.

Liquidität: Der Rettungsdienst verfügt mit einem Bankguthaben von 352,5 T€ (Vorjahr: 277,0 T€) über eine gute Liquiditätsausstattung.

Die Einrichtung hat weder Grundstücke noch grundstücksgleiche Rechte oder Anlagen.

Das Eigenkapital hat sich von 592,7 T€ auf 591,3 T€ und die Eigenkapitalquote von 45,9 % auf 45,0 % vermindert.

Von den Rückstellungen aus 2009 in Höhe von 170,0 T€ wurden verbraucht 19,6 T€. Folgende Zuführungen ergaben sich: Prüfung Jahresabschluss 4,1 T€, Zeitguthaben 13,1 T€, Resturlaub 21,7 T€, Sonstiges 16,3 T€. Daraus ergibt sich zum Bilanzstichtag ein neuer Stand von 205,6 T€.

Personal: Jahresdurchschnittlich waren 17,0 Stellen besetzt (16,0 Angestellte + 1 zugeordneter Kreisbeamter) – Vorjahr: 17,7 (16,7 + 1).

Das Geschäftsergebnis 2010 entsprach den Erwartungen bzw. der Planung. Insgesamt sind wir mit der Entwicklung des Rettungsdienstes in 2010 zufrieden.

Risiken sind derzeit nicht bekannt. Zur Risikoabsicherung bestehen angemessene Versicherungen. Für Verluste müsste laut Eigenbetriebsgesetz der Kreis Bergstraße aufkommen. Die Finanzierung ist auf Basis der Planung sowie der bestehenden Finanzmittel des Rettungsdienstes über das Wirtschaftsjahr 2011 hinaus gesichert.

Ausblick: Aufgrund des Zwischenberichts zum 30.06.2011 ist weiterhin von einer positiven Entwicklung auszugehen; dieser weist einen Überschuss in Höhe von 85,3 T€ aus.

Heppenheim, 28. Oktober 2011

  
(Peter Grabowski)  
Betriebsleiter

### Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Einrichtung Rettungsdienst Kreis Bergstraße für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Einrichtung. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

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

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

Mannheim, 28. Oktober 2011



MOORE STEPHENS TREUHAND KURPFALZ GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Dr. Matthias Ritz  
Wirtschaftsprüfer

Stefan Hampsch  
Wirtschaftsprüfer



Wirtschaftsplan 2012  
Kreis Krankenhaus  
gemeinnützige GmbH

ENTWURF

Wirtschaftsplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH  
für das Wirtschaftsjahr 2012

Wirtschaftsplander Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH, Heppenheim.für das Wirtschaftsjahr 2012

## Wirtschaftsplan 2012

## 1. Erfolgsplan

Erträge	47.723.000 EUR
Aufwendungen	47.723.000 EUR

## 2. Vermögensplan

Mittelherkunft	2.502.000 EUR
Mittelverwendung	2.502.000 EUR

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

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

Erfolgsplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2012

1. Erträge

2. Aufwendungen

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
1. Erträge				
	<b>40 Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen</b>			
40000	Erlöse aus Pflegesätzen	1.000,- -	2.000,- -	1.400,00
40100	Erlöse aus Fallpauschalen (DRG's)	38.239.000,- -	37.565.000,- -	36.891.722,22
40102	Erlöse aus Sonder-u. Zusatzentgelten	473.000,- -	183.000,- -	197.322,61
40200	Erlöse aus vor- u. nachstat Behandlung , amb. OP	850.000,- -	830.000,- -	867.222,36
40300	Erlöse aus Ausb,Stätten-Umlage u. AIP, AZV , Pflege	956.000,- -	1.490.000,- -	1.133.267,21
40400	Ausgleichsbeträge § 4 Abs. 1 und 2 BPfIV	0,- -	0,- -	0,00
40800	Erlöse sonst. Leistungsabrechnung (erfolgl. Prüf.)	85.000,- -	20.000,- -	109.800,00
		40.604.000,- -	40.090.000,- -	39.200.734,40
	<b>41 Erlöse aus Wahlleistungen</b>			
41000	Erlöse aus Einbettzimmern	71.000,- -	76.000,- -	77.642,67
41300	Erlöse Begleitpersonen	35.000,- -	21.000,- -	24.885,00
41400	Erträge aus sonstigen Wahlleistungen	1.000,- -	2.000,- -	1.718,60
		107.000,- -	99.000,- -	104.246,27
	<b>43 Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte</b>			
43000	Nutzungsentgelt für wahlärztl. Leistungen im stat. Bereich	722.000,- -	596.000,- -	684.548,51
43100	Sachkostenerstattungen der Ärzte im ambulanten Bereich	196.000,- -	107.000,- -	224.719,46
43110	Nutzungsentgelt der Ärzte im ambulanten Bereich	290.000,- -	378.000,- -	357.476,19
		1.208.000,- -	1.081.000,- -	1.266.744,16
	<b>44 Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge</b>			
44000	Erstattungen des Personals für Unterkunft	50.000,- -	53.000,- -	55.877,45
44200	Erstattungen des Personals für Verpflegung	48.000,- -	44.000,- -	44.456,47
44300	Erstattungen des Personals für sonstige Leistungen	5.000,- -	5.000,- -	6.601,68
		103.000,- -	102.000,- -	106.935,60

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
<b>45</b>	<b>Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben</b>			
45010	Erträge Küche	512.000,- -	50.000,- -	284.481,53
<b>46</b>	<b>Erträge aus Fördermittel nach KHG</b>			
46060	Fördermittel nach § 24 Abs. 3	5.000,- -	5.000,- -	5.120,00
46050	Fördermittel nach § 9 Abs. 3	980.000,- -	980.000,- -	997.277,69
	'	985.000,- -	985.000,- -	1.002.397,69
<b>47</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>			
47100	Zuweisung Dritter zur Finanzierung von Investitionen			0,00
47200	Kostenerstattung ABM	72.000,- -	82.000,- -	93.268,35
		72.000,- -	82.000,- -	93.268,35
<b>49</b>	<b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach KHG</b>			
49000	Gebäudeeinrichtung und Ausstattung finanziert mit: - Mitteln nach § 9 Abs. 1 KHG	280.000,- -	200.000,- -	33.200,72
	- Mitteln nach § 9 Abs. 3 KHG	1.170.000,- -	1.250.000,- -	1.477.204,53
49100	desgleichen finanziert mit Mitteln des Trägers	30.000,- -	30.000,- -	33.208,67
		1.480.000,- -	1.480.000,- -	1.543.613,92
<b>51</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
51000	Erträge aus Zinsen	6.000,- -	6.000,- -	9.939,96
<b>52</b>	<b>Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen</b>			
52000	Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,- -	0,- -	750.000,00
<b>53</b>	<b>Erträge aus Pauschalwertberichtigung von Forderungen</b>			
53000	Pauschalwertberichtigung von Forderungen	0,- -	0,- -	0,00

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
<b>54</b>	<b>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</b>			
54500	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/-lagen	240.000,- -	300.000,- -	47.823,66
<b>55</b>	<b>Aktivierete Eigenleistungen</b>			
55200	Aktivierete Eigenleistungen; unfert. Leistungen	0,- -	0,- -	-47.508,26
<b>57</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>			
57000	Erträge aus Vermietung (Wohnungen) u. Liegenschaften	240.000,- -	220.000,- -	255.029,44
57020	Erträge aus Vermietung (Kiosk und VisoTax)	25.000,- -	39.000,- -	45.135,60
57030	Erträge aus Vermietung (orthop. Werkstatt, Kreißaal, Schule, Praxis)	50.000,- -	55.000,- -	49.440,00
57100	Erträge aus Boni und Warenrückvergütungen	20.000,- -	20.000,- -	6.915,10
57400	Erstattungen aus dem Verkauf von Silber und Fixierbädern	0,- -	0,- -	135,00
57402	Erstattungen aus dem Verkauf von Küchenabfällen	0,- -	0,- -	0,00
57403	Erstattungen von betriebsfremden Personen	125.000,- -	82.000,- -	130.653,52
57900	Andere sonstige ordentliche Erträge	150.000,- -	169.000,- -	197.443,04
		610.000,- -	585.000,- -	684.751,70
<b>58</b>	<b>Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPfIV</b>			
58000	Erträge aus Ausgleichsbeträgen nach § 4 Abs. 1 - 3 BPfIV			0,00
<b>59</b>	<b>Übrige Erträge</b>			
59000	Außerordentliche Erträge	1.000,- -	1.000,- -	593,42
59100	Periodenfremde Erträge	100.000,- -	65.000,- -	1.796.846,69
59110	Sonstige außerordentliche Erträge	30.000,- -	34.000,- -	38.854,58
59200	Spenden	0,- -	1.000,- -	300,00
		131.000,- -	101.000,- -	1.836.594,69
<b>20</b>	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
20400	Verlust	1.665.000,- -	939.462,- -	

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
	<b>Zusammenstellung der Erträge</b>			
	Summe Kontengruppe 40	40.604.000,-	40.090.000,-	39.200.734,40
	Summe Kontengruppe 41	107.000,-	99.000,-	104.246,27
	Summe Kontengruppe 43	1.208.000,-	1.081.000,-	1.266.744,16
	Summe Kontengruppe 44	103.000,-	102.000,-	106.935,60
	Summe Kontengruppe 45	512.000,-	50.000,-	284.481,53
	Summe Kontengruppe 46	985.000,-	985.000,-	1.002.397,69
	Summe Kontengruppe 47	72.000,-	82.000,-	93.268,35
	Summe Kontengruppe 49	1.480.000,-	1.480.000,-	1.543.613,92
	Summe Kontengruppe 51	6.000,-	6.000,-	9.939,96
	Summe Kontengruppe 52	0,-	0,-	750.000,00
	Summe Kontengruppe 53	0,-	0,-	0,00
	Summe Kontengruppe 54	240.000,-	300.000,-	47.823,66
	Summe Kontengruppe 55	0,-	0,-	-47.508,26
	Summe Kontengruppe 57	610.000,-	585.000,-	684.751,70
	Summe Kontengruppe 58	0,-	0,-	0,00
	Summe Kontengruppe 59	131.000,-	101.000,-	1.836.594,69
	Summe Kontengruppe 20	1.665.000,-	939.462,-	0,00
		47.723.000,-	45.900.462,-	46.884.023,67

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
<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	27.367.000,-	27.291.342,-	25.762.037,89
<b>65</b>	<b>Lebensmittel</b>			
65000	Lebensmittel	665.380,-	359.000,-	554.071,17
<b>66</b>	<b>Medizinischer Bedarf</b>			
66000	Arznei-, Heil- und Hilfsmittel	818.000,-	814.000,-	795.372,33
66001	Ärztlich verordnete Stärkungsmittel	8.000,-	9.000,-	8.696,12
66010	Kosten der Lieferapotheke	65.000,-	64.000,-	63.264,00
66020	Blutkonserven, Blutersatzmittel, Beschaffungskosten	273.000,-	299.000,-	270.364,44
66030	Verbandsmittel	153.000,-	137.000,-	124.158,10
66040	Ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial	267.000,-	183.000,-	181.902,46
66050	Instrumente, medizinische Geräte	840.000,-	851.000,-	824.408,34
66060	Narkose und sonstiger OP - Bedarf	1.190.000,-	1.176.000,-	1.110.298,40
66070	Röntgenbedarf	83.000,-	81.000,-	78.613,27
66080	Laborbedarf	300.000,-	300.000,-	293.986,80
66090	Untersuchungen in fremden Instituten	340.000,-	351.000,-	340.449,42
66100	Bedarf EEG / EKG Grundumsatzbestimmungen	29.000,-	26.000,-	25.655,31
66110	Physikalische Therapie	0,-	0,-	293,41
66120	Feindesinfektionsmittel	43.000,-	41.000,-	40.474,51
66130	Implantate ( Herzschrittmacher )	360.000,-	267.000,-	306.426,40
66140	Transplantate ( Körperersatzstücke )	850.000,-	872.000,-	840.677,43
66160	Kosten für Krankentransporte	27.000,-	24.000,-	26.093,87
66170	Sonstiger medizinischer Bedarf	5.000,-	0,-	235,14
66180	Konsiliarärztliche Untersuchungen	930.000,-	701.000,-	680.371,46
		6.581.000,-	6.196.000,-	6.011.741,21
<b>67</b>	<b>Wasser, Energie, Brennstoffe</b>			
67000	Wasser	80.000,-	95.000,-	84.623,35
67020	Kanal, Abwasser	145.000,-	142.000,-	142.493,42
67100	Strom	550.000,-	540.000,-	523.895,64
67200	Heizöl	3.000,-	0,-	5.695,47
67220	Gas	40.000,-	200.000,-	154.429,73

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
67230	Wärmeversorgung durch Blockheizkraftwerk	360.000,- -	250.000,- -	282.878,80
		1.178.000,- -	1.227.000,- -	1.194.016,41
<b>68</b>	<b>Wirtschaftsbedarf</b>			
68000	Waschmittel, Reinigungs- und Grobdesinfektionsmittel	82.000,- -	70.000,- -	76.065,09
68001	Küchenbedarf	43.000,- -	38.000,- -	38.133,36
68003	Treibstoffe, Schmiermittel	2.000,- -	2.000,- -	2.054,99
68004	Gemeinschaftspflege	0,- -	0,- -	0,00
68005	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	154.000,- -	210.000,- -	181.149,29
68100	Gartenpflege	30.000,- -	1.000,- -	5.497,26
68101	Gebäude und Glasreinigung	710.000,- -	706.000,- -	701.205,87
68102	Wäscherei	380.000,- -	401.000,- -	416.246,13
68103	Full-Service Logistik	230.000,- -	123.000,- -	123.557,86
68104	Service GmbH	2.570.000,- -	2.090.000,- -	2.063.111,15
		4.201.000,- -	3.641.000,- -	3.607.021,00
<b>69</b>	<b>Verwaltungsbedarf</b>			
69000	Büromaterial	59.000,- -	60.000,- -	58.774,54
69010	Druckarbeiten, Belege	100.000,- -	82.000,- -	93.734,35
69020	Bücher, Zeitschriften, Gesetzesblätter	36.000,- -	29.000,- -	28.242,82
69100	Porto, Bankgebühren, Frachten	44.000,- -	40.000,- -	39.466,32
69200	Telefon, Rundfunk, Fernsehen	46.000,- -	39.000,- -	43.392,91
69300	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	55.000,- -	49.000,- -	68.064,67
69400	Personalbeschaffungskosten	100.000,- -	75.000,- -	83.502,98
69500	Beratungskosten, Prüf-, Gerichts-, und Anwaltsgebühren	590.000,- -	485.000,- -	688.988,55
69600	Beiträge an Organisationen	41.000,- -	47.000,- -	36.338,59
69700	Repräsentationsaufwand	100.000,- -	55.000,- -	72.919,38
69800	EDV - Aufwand	300.000,- -	370.000,- -	481.286,14
69900	Sonstiger Verwaltungsaufwand	1.000,- -	1.000,- -	375,20
		1.472.000,- -	1.332.000,- -	1.695.086,45

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
<b>70</b>	<b>Zentrale Dienstleistungen</b>			
70000	Zentrale Verwaltungsdienste	2.000,- -	2.000,- -	0,00
<b>72</b>	<b>Instandhaltung</b>			
72000	Grundstücke und Außenanlagen Liegenschaften	30.000,- -	92.000,- -	23.511,81
72001	Gebäude KKH	700.000,- -	500.000,- -	305.101,26
72002	Technische Anlagen	180.000,- -	118.000,- -	160.683,39
72003	Medizinische Anlagen und Geräte	721.000,- -	710.000,- -	688.980,30
72004	Mobiliar	12.000,- -	12.000,- -	3.289,55
72005	Hauswirtschaftliches Inventar	9.000,- -	9.000,- -	5.086,64
72006	Büromaschinen und Organisationsmittel	5.000,- -	8.000,- -	6.550,77
72007	Werkstattausstattung	3.000,- -	0,- -	1,50
72008	Fahrzeuge	2.000,- -	2.000,- -	5.096,52
72009	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,- -	0,- -	0,00
72010	Werkstattmaterial	90.000,- -	89.000,- -	69.660,30
72011	Sonstiger Instandhaltungs- und Instandsetzungsaufwand	130.000,- -	61.000,- -	117.909,71
72100	Nicht aktivierungsfähige nach dem KHG geförderte Maßnahmen	0,- -	0,- -	113.839,18
		1.882.000,- -	1.601.000,- -	1.499.710,93
<b>73</b>	<b>Steuern, Abgaben, Versicherungen</b>			
73000	Steuer	6.000,- -	32.000,- -	30.739,00
73100	Abgaben	20.000,- -	21.000,- -	9.606,54
73120	Müllgebühren	80.000,- -	89.000,- -	77.965,59
73200/290	Versicherungen	380.000,- -	435.000,- -	299.296,62
		486.000,- -	577.000,- -	417.607,75
<b>74</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
74000	Zinsen für Betriebsmittelkredit, Kontokorrent	250.000,- -	180.000,- -	179.800,14
74001	Zinsen für Darlehen	13.500,- -		
		263.500,- -	180.000,- -	179.800,14

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
<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	980.000,- -	980.000,- -	1.021.895,48
75201	Zuführung nach § 29 Abs. 3 HKHG	5.120,- -	5.120,- -	5.120,00
75400	Zuführung öffentliche Hand	0,- -	0,- -	0,00
75410	Zuführung von Zuwendungen Dritter			0,00
		985.120,- -	985.120,- -	1.027.015,48
<b>76</b>	<b>Abschreibungen</b>			
76100	Abschreibungen auf wiederbeschaffte Gebrauchsgüter	45.000,- -	45.000,- -	233.027,64
76110	- " - auf Anlagegüter, finanziert mit Fördermittel nach § 9 Abs. 1 KHG	700.000,- -	700.000,- -	719.508,00
76120	- " - auf Anlagegüter, finanziert mit Fördermittel nach § 9 Abs. 3 KHG	470.000,- -	550.000,- -	583.476,42
76130	- " - auf Einrichtungen, finanziert mit Mitteln des Trägers	30.000,- -	30.000,- -	30.670,00
76140	- " - auf Einrichtungen, finanziert d. Eigenmittel	325.000,- -	275.000,- -	218.836,00
76300	Abschreibungen auf Forderungen	90.000,- -	35.000,- -	60.285,68
		1.660.000,- -	1.635.000,- -	1.845.803,74
<b>77</b>	<b>Aufwendungen nach §9 Abs. 2 Satz 1 KHG</b>			
77000	Nutzung von Anlagegütern	280.000,- -	200.000,- -	208.828,50
<b>78</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>			
78000	Ausgleichsbeträge nach § 4 Abs. 1 und 2 BPfIV	0,- -	0,- -	0,00
78100	Nebenamtliche Lehrkräfte der Ausbildungsstätten	8.000,- -	10.000,- -	7.369,36
78110	Lehr- und Arbeitsmittel der Ausbildungsstätten	1.000,- -	1.000,- -	720,40
78130	Nebenamtliche Lehrkräfte der Fort- und Weiterbildung	0,- -	0,- -	0,00
78131	Lehrgangsgebühren	65.000,- -	61.000,- -	51.334,97
78132	Lehrmittel der Fort- und Weiterbildung	1.000,- -	1.000,- -	0,00
78133	Medizinische Fachbibliothek	11.000,- -	11.000,- -	9.706,21
78210	Ausbildungsstättenkostenausgleich ( Pflegesatzzuschlag )	0,- -	0,- -	0,00
78290	Andere sonstige Aufwendungen	230.000,- -	230.000,- -	531.342,44
		316.000,- -	314.000,- -	600.473,38

Gruppe	Konten Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis 2010 gem. Prüfbericht
		2012	2011	
<b>79</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>			
79001	Ausgleich frühere Geschäftsjahre § 4			5.661,82
79100	Aufwendungen aus Abgang v. Gegenständen d. Anlagevermögens	0,- -	10.000,- -	0,00
79200	Außerordentliche Aufwendungen	24.000,- -	10.000,- -	114.481,17
79300	Periodenfremde Aufwendungen	360.000,- -	340.000,- -	424.134,80
		384.000,- -	360.000,- -	544.277,79
<b>20</b>	<b>Eigenkapital</b>			
20200	Einstellungen in zweckgebundene Rücklagen	0,- -	0,- -	
20400	Gewinn	0,- -	0,- -	1.736.531,83
		0,- -	0,- -	1.736.531,83
	Zusammenstellung der Aufwendungen			
	Summe Kontengruppe 60 - 64	27.367.000,- -	27.291.342,- -	25.762.037,89
	Summe Kontengruppe 65	665.380,- -	359.000,- -	554.071,17
	Summe Kontengruppe 66	6.581.000,- -	6.196.000,- -	6.011.741,21
	Summe Kontengruppe 67	1.178.000,- -	1.227.000,- -	1.194.016,41
	Summe Kontengruppe 68	4.201.000,- -	3.641.000,- -	3.607.021,00
	Summe Kontengruppe 69	1.472.000,- -	1.332.000,- -	1.695.086,45
	Summe Kontengruppe 70	2.000,- -	2.000,- -	0,00
	Summe Kontengruppe 72	1.882.000,- -	1.601.000,- -	1.499.710,93
	Summe Kontengruppe 73	486.000,- -	577.000,- -	417.607,75
	Summe Kontengruppe 74	263.500,- -	180.000,- -	179.800,14
	Summe Kontengruppe 75	985.120,- -	985.120,- -	1.027.015,48
	Summe Kontengruppe 76	1.660.000,- -	1.635.000,- -	1.845.803,74
	Summe Kontengruppe 77	280.000,- -	200.000,- -	208.828,50
	Summe Kontengruppe 78	316.000,- -	314.000,- -	600.473,38
	Summe Kontengruppe 79	384.000,- -	360.000,- -	544.277,79
	Summe Kontengruppe 20	0,- -	0,- -	1.736.531,83
		47.723.000,- -	45.900.462,- -	46.884.023,67

Vermögensplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2012

1. Mittelherkunft

2. Mittelverwendung

Kreiskrankenhaus Bergstraße gGmbH

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2012

Mittelherkunft

Anfangsbestand §9 Abs.3 KHG	545 TEuro
Einnahmen	985 TEuro
Darlehen	900 TEuro
Vorgriff auf 2013	<u>72 TEuro</u>
Summe	<u><u>2.502 TEuro</u></u>

Mittelverwendung

Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.602 TEuro
Investitionen finanziert mit Darlehen	<u>900 TEuro</u>
Summe	<u><u>2.502 TEuro</u></u>

Neben der Finanzierung von Sachanlagen und Immateriellen Anlagewerten aus Fördermitteln nach §9 Abs.3 KHG ist eine Darlehensfinanzierung zum Umbau des Herzkatheterlabors in 2012 vorgesehen. Eine mittelfristige Finanzplanung steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Umsetzung der Zielplanung und einem zu erstellenden Businessplan für die nächsten Jahre.

Für die Folgejahre wurden am Mittelzufluss die zu erwartenden pauschalen Fördermittel eingestellt.

## Anlage Vermögensplan

<b>Anfangsbestand Pauschale- Fördermittel nach § 9(3) KHG</b>	<b>01.01.2012</b>	545.500,00
<b>Zuführung Pauschale- Fördermittel</b>	<b>2012</b>	985.000,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.530.500,00</b>

### Investitionen

Mieten/Leasing:		
Telefonanlage		130.000,00
Laborgeräte		46.250,00
Zentralsterilisation		74.000,00
Ultraschallgeräte		33.700,00
EDV		70.000,00
EDV Redundanz		30.000,00
EDV Software		11.200,00
Kopierer		5.050,00
Linksherzkatheter		100.000,00
	<b>Summe</b>	<b>500.200,00</b>

### Medizin Anschaffungen

C-Bogen		80.000,00
Gastroskop		25.000,00
Koloskop		25.000,00
Endoskopieturm		40.000,00
Transportables Ultraschallgerät		50.000,00
Telemetrie		50.000,00
Digitales Röntgen		100.000,00
Hämofiltrationengerät		20.000,00
Defibrillator (CPU)		12.000,00
Traumanetzwerk		50.000,00
	<b>Summe</b>	<b>452.000,00</b>

### Pflege

Betten		200.000,00
--------	--	------------

### Technik

		100.000,00
<u>EDV</u>		100.000,00
	<b>Summe</b>	<b>400.000,00</b>

### Sonstiges

250.000,00

**Gesamtsumme 1.602.200,00**

### Bestand Pauschale- Fördermittel

Vorgriff 2013 -71.700,00

Finanzplan  
zum Wirtschaftsplan 2012

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes für die Jahre :						
Nr.	Bezeichnung	2012 TEUR	2013 TEUR	2014 TEUR	2015 TEUR	2016 TEUR
	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
1	Anfangsbestand Pauschale Fördermittel	541,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
2	Zuweisungen des Landes					
	- § 9 Abs. 3 KHG	985,- -	985,- -	970,- -	970,- -	970,- -
	- Zinsen für unverbrauchte Fördermittel	4,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
3	Kapitalentnahme und Zuführungen	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
4	Darlehnsaufnahme	900,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
5	Vorgriff auf Mittel nach § 9 Abs.3 in 2013	72,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
	Deckungsmittel insgesamt :	2.502,- -	985,- -	970,- -	970,- -	970,- -
	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	1.602,- -	985,- -	970,- -	970,- -	970,- -
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	900,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
	Investitionen finanziert mit Eigenkapital	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -	0,- -
	Ausgaben insgesamt :	2.502,- -	985,- -	970,- -	970,- -	970,- -

Stellenübersicht der Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützigen GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2012

<b>2012</b>		Ist-VK			Kosten
Dienst	Kreiskrankenhaus Bergstrasse gemeinnützige GmbH Personalgruppen	Ø	WiPlan	WiPlan	Basis
		2011	2011	2012	Plan 2012
<b>00</b>	<b>Ärztlicher Dienst</b>	<b>80,67</b>	<b>81,50</b>	<b>80,68</b>	<b>8.957.065,33</b>
	Anästhesie	11,67	11,85	11,47	1.404.053,97
	Viszeral-/Gefäßchirurgie	9,80	9,80	9,65	1.191.220,89
	Gyn / Geburtshilfe	10,86	10,87	10,50	1.226.992,64
	Innere Medizin I	14,02	13,80	13,87	1.414.947,04
	Innere Medizin II	18,78	19,35	19,75	1.950.404,36
	Orthopädie/Unfallchirurgie	13,92	14,00	13,61	1.524.698,02
	Röntgen	1,63	1,83	1,83	244.748,40
<b>01</b>	<b>Pflegedienst</b>	<b>175,14</b>	<b>178,96</b>	<b>169,59</b>	<b>8.727.842,21</b>
	PDL	3,05	3,28	3,28	234.285,24
	Casemanagement	2,62	3,25	2,87	151.815,76
	Station 1 / 2 Innere Medizin	16,26	16,50	15,13	793.537,20
	Station 3 Innere Medizin	15,96	15,00	14,56	718.925,31
	Station 4 Innere Medizin	21,53	19,00	21,50	1.012.179,93
	Station 5 Innere Medizin	3,69	4,25	4,00	210.892,99
	Station 7 ir./Orthop./HNO	14,21	14,75	13,00	681.840,13
	Station 8 Mutter/Kind	6,34	7,00	6,50	344.201,76
	Neugeborenen	7,83	8,00	7,50	409.281,91
	Station 9 Chirurgie	15,87	16,00	15,75	815.830,30
	Station 10 Unfallchirurgie	16,29	19,00	16,00	807.807,54
	Station 11 Orthop/Unfall	14,07	16,00	13,00	650.380,62
	Intensiv	24,51	24,50	24,50	1.366.821,18
	Stroke Unit	7,23	6,25	6,00	230.871,16
	Chest Pain Unit	5,68	6,18	6,00	299.171,17
<b>02</b>	<b>Med.-tech. Dienst</b>	<b>46,61</b>	<b>45,80</b>	<b>47,49</b>	<b>2.685.679,97</b>
	Brustzentrum	2,50	2,12	2,50	148.987,72
	Darmzentrum	0,25	0,25	0,25	13.439,04
	Diätassistenten	1,00	1,00	1,00	48.838,28
	Diabetesberatung	1,40	1,40	1,40	78.965,10
	EKG	3,36	2,58	3,67	182.314,50
	Hygienefachkraft <i>neu ab 2012</i>			0,75	37.794,80
	Labor	9,30	9,75	9,30	612.160,80
	Links-Herz-Katheter	3,40	3,00	4,00	210.252,31
	Neurologie Ergotherapie	0,50	0,50	0,50	25.986,21
	Röntgen	6,48	6,70	5,75	402.158,66
	Schreibdienst	7,80	7,55	7,76	379.043,40
	Sozialdienst	2,32	2,50	2,68	135.580,29
	Physikal. Therapie	6,30	6,45	5,94	318.074,41
	Masseure	2,00	2,00	2,00	92.084,43
<b>03</b>	<b>Funktionsdienst</b>	<b>57,90</b>	<b>58,82</b>	<b>57,25</b>	<b>3.293.500,81</b>
	Ambulanz	13,32	13,50	13,50	764.334,05
	Anästhesie	10,75	11,25	10,75	664.463,68
	Endoskopie	6,10	5,60	6,10	289.398,59
	Kreißaal	6,03	6,00	6,00	337.169,14
	OP	18,88	20,25	18,75	1.141.731,38
	Sterilisation	2,81	2,22	2,15	96.403,98
<b>04</b>	<b>Klin. Hauspersonal</b>				

<b>2012</b>		Ist-VK			Kosten
Dienststart	Kreiskrankenhaus Bergstrasse gemeinnützige GmbH Personalgruppen	Ø 2011	WiPlan 2011	WiPlan 2012	Basis Plan 2012
<b>05</b>	<b>Wirt.- und Vers. Dst.</b>	<b>15,64</b>	<b>16,16</b>	<b>15,50</b>	<b>615.008,10</b>
	<i>Außenanlagen</i>	1,00	1,00	1,00	47.965,84
	<i>Hauswirtschaft</i>	0,25	0,25	0,25	11.717,56
	<i>Hol- und Bringedienst</i>	2,57	2,60	2,68	105.782,37
	<i>Küche</i>	11,82	12,31	11,57	449.542,32
<b>06</b>	<b>Technischer Dienst</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>364.558,47</b>
	<i>Instandhaltung</i>	1,00	1,00	1,00	89.201,71
	<i>Technik</i>	5,00	5,00	5,00	
<b>07</b>	<b>Verwaltungsdienst</b>	<b>31,81</b>	<b>32,41</b>	<b>31,28</b>	<b>1.766.386,73</b>
	<i>Archiv</i>	1,00	1,00	1,00	43.132,84
	<i>Datenschutz</i>	0,20	0,20	0,20	7.565,43
	<i>EDV</i>	4,28	3,65	3,65	234.126,80
	<i>Leitung</i> GF/VL	1,75	1,84	2,00	231.703,19
	<i>Empfang</i>	5,50	5,50	5,50	256.315,20
	<i>QM</i>	1,00	1,00	1,00	61.267,56
	<i>Finanzbuchhaltung</i>	2,92	3,32	3,50	199.009,79
	<i>Controlling</i> dizin-Controlling	4,17	4,65	4,40	234.890,34
	<i>Einkauf</i>	1,58	1,00	1,00	54.157,29
	<i>PatVerw/PatAbr</i>	4,47	4,50	4,42	229.514,70
	<i>PersAbt</i>	3,94	4,75	3,61	214.703,60
	<i>Schreibdienst</i> aft BR siehe BR	1,00	1,00	1,00	57.981,11
<b>08</b>	<b>Sonderdienst</b>	<b>1,06</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>69.307,43</b>
<b>09</b>	<b>Sonst. Personal</b> Praktikanten	<b>0,32</b>		<b>0,07</b>	<b>8.400,00</b>
	nachrichtl. Bundesfreiwilligendienst	6,89	8,50	2,00	8.400,00
	<b>Ausbildungsdienst</b>	<b>3,30</b>	<b>4,05</b>	<b>3,05</b>	<b>179.163,22</b>
	<b>Betriebsrat/Schwerbehindertenvertretung</b>	<b>3,20</b>	<b>3,20</b>	<b>3,20</b>	<b>179.353,34</b>
	<b>INSGESAMT</b>	<b>421,65</b>	<b>427,90</b>	<b>415,12</b>	<b>26.846.265,61</b>
	Altersteilzeit (Freizeitphase)				262.867,45
	nicht zurechenbare Personalkosten				258.190,00
					<b>27.367.323,05</b>

## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2012**

### ***1) Kto. 40100 Erlöse aus Fallpauschalen (DRGs)***

Die Erlöse aus DRG-Leistungen ergeben sich aus den mit den Chefarzten besprochenen Eckdaten (siehe Anlage Kto 40100 bis 40800)

### ***2) Kto. 45010 Erträge Küche***

Die Versorgung der Vitos-Klinik beginnt im Dezember 2011 mit ca. 70000 Beköstigungstagen pro Jahr

### ***3) Kto.-Klasse 49 sowie 76, 77***

Die Wertansätze sind auf Vorjahresniveau. Für das Jahresergebnis ist dies neutral da Abschreibungen auf mit Fördermittel finanzierte Anlagen neutralisiert werden.

### ***4) Kto. 54500 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/-lagen***

240.000 -- € werden durch Schätzung für die Auflösung von Altersteilzeit- und Urlaubs-Rückstellungen veranschlagt. Durch das Auslaufen des Gesetzes zur Regelung der Altersteilzeit können diese nun nach und nach aufgelöst werden

### ***5) Kto. 057403 und 057900 Andere Sonstige Erträge***

Erhöhte Zahlungen durch die Service-GmbH an das Krankenhaus (z.B. durch erhöhten Personaleinsatz).

### ***6) Kto. 60 – 64***

siehe Stellenplan (und Stellenübersicht Service GmbH)

### ***7) Kto. 068005 Sonstiger Wirtschaftsbedarf***

Für 2012 ist der Einsatz von Leiharbeitern in Ausnahmefällen vorgesehen.

### ***8) Kto. 74000 Zinsen für Betriebsmittelkredite***

Berechnungsgrundlage: 9.000.000 € bei 2,75% Zinsen.

### ***9) Kto. 79300 Periodenfremde Aufwendungen***

In dieser Position wurden den vermehrten MDK-Prüfungen Rechnung getragen.

## **Abschließende Bemerkungen:**

Nicht berücksichtigt wurden unvorhersehbare Ereignisse wie z.B. Pandemien, Noro-Virus, Schweinegrippe etc.

**Erlösbudget und Basisfallwert nach § 4 KHEntgG ab dem Kalenderjahr 2012**

Lfd.Nr.	Berechnungsschritte	Vereinbarung laufendes Jahr	Vereinbarungs- zeitraum Jahr 2012
1	Summe der eff Bewertungsrelationen	12.725,00	12.895,00 <- s.u.
2	x LBFW	2.959,65	2.977,15
3	= Zwischensumme	37.661.546,25	38.390.349,25
4	+ Zusatzentgelte nach § 7 Abs.1 Nr.2	200.000,00	460.000,00
5	- Abschläge		
	Mehrerlösabschlag 30% für 286 CM-Punkte	-288.565,88	-151.834,65
1.	Erlösbudget	37.572.980,38	38.698.514,60
2.	Ausbildung		
	Anzahl Schüler		
	Betrag	950.236,37	955.700,23
3.	E3-Erlöse (Haus-ZE und n.bewertete DRG's)	21.000,00	13.497,00
4.	Zuschlag Arb.-Verbesserung Pflege		
	0,48 % Gesamtbetrag akt. Jahr	180.451,11	
	Summe aus Vorjahren (hier 2009-2011)	350.000,00	
5.	amb. Operieren	650.000,00	650.000,00
6.	Vor- u. Nachstat. Behandlung	180.000,00	200.000,00
7.	Erlöse erfolglose MDK-Prüfung	20.000,00	85.000,00
	KKH-Erlössumme ohne Ausgleiche	39.924.667,85	40.602.711,83

Darstellung der Bewertungsrelationen

	CM	Fälle	CMI
Summe	12.895	14.752	0,874
IN 1	1864	2589	0,72
OR	3012	2738	1,10
GYN	1641	2486	0,66
HNO	71	154	0,46
IN 2	3858	4384	0,88
CH	2449	2401	1,02

Bemerkungen		
<b><u>im gesamten ärztlichen Dienst wurden alle im Laufe des Jahres 2012 eventuell anstehenden Verlängerungen von Weiterbildungsverträgen berücksichtigt</u></b>		
0.1 Gynäkologie	0,20 VK	• incl. ärztliche Leitung (Mitglied der Betriebsleitung)
1.1 Pflegedienst	-0,38 VK -4,10 VK	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Förderprogramm zur Verbesserung der Situation des Pflegepersonals ist abgeschlossen. In den Jahren 2009 bis 2011 wurden insgesamt 10,00 VK neue Stellen im Pflegedienst gefördert. Die durch das Förderprogramm geschaffenen Stellen werden 2011 zu 90% finanziell gefördert, sind also nur zu 10% ergebniswirksam.</li> <li>• Elternzeit (nicht nachbesetzt)</li> <li>• Verlagerung von Stellen für Stationsassistenten in die Service GmbH</li> <li>• diverse Änderungen (Arbeitszeitänderungen, Ablauf von Zeitverträgen für Elternzeitvertretungen, usw.)</li> </ul>
2.1 Brustzentrum	+0,38 VK	• ganzjährige Auswirkung der im Jahr 2011 unterjährig besetzten Stelle <u>Vermerk für Konzern:</u> Stelle in der Service GmbH teilweise aus Drittmitteln finanziert
2.2 EKG	+1,09 VK	• Elternzeit der Service GmbH ind der gGmbH besetzt • Stellenerhöhung wegen Leistungsausweitung
2.3 Hygienefachkraft	+0,75 VK	• durch Änderung der Hessischen Hygieneverordnung zwingend erforderlich
2.4 Labor	-0,45 VK	• die im Wirtschaftsplan 2011 vorgesehene und durch Labor Limbach refinanzierte Stellenbesetzung ist in der Service GmbH erfolgt
2.5 Linksherz	+1,00 VK	• Umsetzung aus dem Pflegedienst
2.6 Röntgen	-0,95 VK	• ATZ-Freizeitphase • diverse Arbeitszeitänderungen
2.7 Schreibdienst	+0,21 VK	• diverse Arbeitsänderungen
2.8 Sozialdienst	+0,18 VK	• Übernahme als Sozialarbeiterin nach Abschluss des berufsbegleitenden Studiums mit gleichzeitiger Erhöhung der Wochenarbeitszeit
3.1 Anästhesie	-0,50 VK	• natürliche Fluktuation (nicht nachbesetzt) • diverse Arbeitszeitänderungen
3.2 Endoskopie	+0,50 VK	• Rückkehr aus Elternzeit, Stelle war nicht nachbesetzt
3.3 OP	-1,00 VK -0,50 VK	• Umsetzung in Zentralsterilisation • diverse Arbeitszeitänderungen und natürliche Fluktuation
3.4 Zentralsterilisation	-0,07 VK	• diverse Änderungen Rente Umsetzung Arbeitszeitänderungen
5.1 Küche	-0,74 VK	• EU-Rente • Langfristig erkrankte Beschäftigte, keine Einstellung einer Vertretung vorgesehen
7.1 Leitung	+0,16 VK	• Stellenbesetzung erst ab 01.04.2011 ganzjährig für das Wirtschaftsjahr 2012
7.2 Finanzbuchhaltung	+0,18 VK	• Umsetzung • mutmaßliche Rückkehr aus Rente auf Zeit
7.3 Controlling	-0,25 VK	• Rente auf Zeit • Arbeitszeiterhöhung
7.7 Einkauf	-0,75 VK	• Neustrukturierung
7.8 Patientenverwaltung		• mutmaßliche langfristige Erkrankung einer Beschäftigten
<u>nachrichtlich:</u>		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Umwandlung der ZDL-Stellen in Bundesfreiwilligendienst wegen mangelnder Nachfrage 2 Dienstleistende vorgeplant</li> <li>• Betriebsrat und Schwerbehindertenvertretung extra ausgewiesen, da Konzern Tätigkeit für gemeinnützige GmbH und Service GmbH, aber momentan alle freigestellten Mitglieder in der gGmbH tätig sind.</li> </ul>
TVöD-K		allen Personalkosten wurden Kostensteigerungen von 3,00% zu Grunde gelegt
TV-Ärzte/VKA		allen Personalkosten wurden Kostensteigerungen von 6,00% zu Grunde gelegt
Sozialversicherung		Gesamtbeitrag in der Rentenversicherung um 0,30% gesunken Beitrag in der Insolvenzversicherung um 0,04% gestiegen Beitragsbemessungsgrenzen erhöht



Jahresabschluss 2010  
Kreis Krankenhaus  
gemeinnützige GmbH

# Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH Heppenheim

## Bilanz zum 31. Dezember 2010

### Aktiva

	31.12.2010		31.12.2009	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		232.637,00		93.590,00
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	18.413.278,10		19.412.695,74	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohn- bauten auf fremden Grundstücken	3.277.339,34		3.373.075,34	
3. Technische Anlagen	333.495,00		368.175,00	
4. Einrichtungen und Ausstattungen	2.465.903,00		2.315.321,00	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	24.490.015,44	260.550,31	25.729.817,39
<b>III. Finanzanlagen</b>				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00		25.000,00	
2. Beteiligungen	5.000,00		5.000,00	
3. Sonstige Finanzanlagen	13.393,90	43.393,90	19.004,30	49.004,30
		24.766.046,34		25.872.411,69
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	285.159,76		353.925,42	
2. Unfertige Leistungen	586.381,79	871.541,55	633.890,05	987.815,47
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.206.477,99		4.796.541,95	
2. Forderungen nach dem Krankenhaus- finanzierungsrecht	1.488.226,08		1.155.857,71	
--davon nach KHEntG EUR 1.274.655,32 (i. Vj. EUR 1.103.861,23)--				
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	207.642,95		229.893,13	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	167.359,73	8.069.706,75	225.194,48	6.407.487,27
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>				
		1.866.454,75		1.412.757,19
		10.807.703,05		8.808.059,93
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
		22.900,00		56.466,32
		35.596.649,39		34.736.937,94

## Passiva

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklagen	5.449.883,18	5.449.883,18
III. Gewinnrücklagen	275.643,64	25.643,64
IV. Bilanzverlust	-2.160.728,87	-3.897.260,95
	3.664.797,95	1.678.265,87
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>		
1. Sonderposten aus Fördermittel nach dem KHG	18.474.193,00	18.847.937,00
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	451.652,00	483.453,00
	18.925.845,00	19.331.390,00
<b>C. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	1.692.705,09	1.622.769,56
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.000.000,00	8.500.000,00
--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 8.000.000,00 (i. Vj. EUR 8.500.000,00)--		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.346.084,81	1.667.259,91
--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 1.052.531,10 (i. Vj. EUR 1.164.804,40)--		
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	300.243,87	305.260,84
--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 300.243,87 (i. Vj. EUR 305.260,84)--		
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	179.388,20	277.178,82
--davon nach § 9 Abs. 3 KHG EUR 112.750,39 (i. Vj. EUR 194.113,74)--		
--davon nach § 24 Abs. 3 HKHG EUR 66.637,81 (i. Vj. EUR 83.065,08)--		
--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 179.388,20 (i. Vj. EUR 277.178,82)--		
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	190.947,24	80.034,82
--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 190.947,24 (i. Vj. EUR 80.034,82)--		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.296.637,23	1.189.778,12
--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 1.296.637,23 (i. Vj. EUR 1.189.778,12)--		
--davon aus Steuern EUR 347.670,32 (i. Vj. EUR 354.938,94)--		
--davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (i. Vj. EUR 666,44)--		
	11.313.301,35	12.019.512,51
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
	0,00	85.000,00
	35.596.649,39	34.736.937,94



Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

	2010		2009	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	38.546.376,56		36.043.739,32	
2. Erlöse aus Wahlleistungen	104.246,27		101.499,55	
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	808.682,76		718.727,48	
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.132.246,25		1.135.970,65	
5. Verminderung (i. Vj. Erhöhung) des Bestands an unfertigen Leistungen	-47.508,26		272.526,22	
6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 10	93.268,35		148.232,51	
7. Sonstige betriebliche Erträge	3.509.291,85	44.146.603,78	1.738.587,27	40.159.283,00
8. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	20.445.402,03		19.828.267,76	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung --davon für Altersversorgung EUR 1.739.785,71 (i. Vj. EUR 1.552.462,00)--	5.316.636,50	25.762.038,53	5.098.635,61	24.926.903,37
9. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.947.052,77		6.988.582,52	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.419.797,02	11.366.849,79	4.168.581,23	11.157.163,75
Zwischenergebnis		7.017.715,46		4.075.215,88
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen --davon Fördermittel nach dem KHG EUR 1.002.397,69 (i. Vj. EUR 970.823,38)--	1.002.397,69		970.823,38	
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.543.520,73		1.554.892,92	
12. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.040.185,11		992.912,96	
13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	175.627,78	1.330.105,53	129.213,69	1.403.589,65
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.638.883,65		1.673.851,04	
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen --davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 0,00 (i. Vj. EUR 416.351,85)--	4.431.861,08	6.070.744,73	5.314.258,25	6.988.109,29
Zwischenergebnis		2.277.076,26		-1.509.303,76
16. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		767,58		3.466,79
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		9.172,38		2.341,31
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		179.800,14		249.615,12
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		2.107.216,08		-1.753.110,78
20. Außerordentliche Aufwendungen		89.945,00		0,00
21. Steuern --davon vom Einkommen und vom Ertrag EUR 28.535,10 (i. Vj. EUR 2.165,10)--		30.739,00		4.362,00
22. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)		1.986.532,08		-1.757.472,78
23. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-3.897.260,95		-2.139.788,17
24. Einstellung in Gewinnrücklagen		250.000,00		0,00
25. Bilanzverlust		-2.160.728,87		-3.897.260,95

Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH  
Heppenheim

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2010

Anschaffungskosten					
	1.1.2010	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.438.220,32	178.761,89	0,00	0,00	1.616.982,21
<b>II. Sachanlagen</b>					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	43.851.498,46	16.889,19	0,00	233.027,64	43.635.360,01
2. Technische Anlagen	993.581,89	0,00	0,00	0,00	993.581,89
3. Einrichtungen und Ausstattungen	25.725.541,30	836.055,57	0,00	0,00	26.561.596,87
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	260.550,31	264.545,28	-525.095,59	0,00	0,00
	70.831.171,96	1.117.490,04	-525.095,59	233.027,64	71.190.538,77
<b>III. Finanzanlagen</b>					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
2. Beteiligungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
3. Sonstige Finanzanlagen	19.004,30	0,00	0,00	5.610,40	13.393,90
	49.004,30	0,00	0,00	5.610,40	43.393,90
	72.318.396,58	1.296.251,93	-525.095,59	238.638,04	72.850.914,88

Kumulierte Abschreibungen			Buchwerte		
Abschreibungen des					
1.1.2010	Geschäftsjahres	Abgänge	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.344.630,32	39.714,89	0,00	1.384.345,21	232.637,00	93.590,00
21.065.727,38	879.015,19	0,00	21.944.742,57	21.690.617,44	22.785.771,08
625.406,89	34.680,00	0,00	660.086,89	333.495,00	368.175,00
23.410.220,30	685.473,57	0,00	24.095.693,87	2.465.903,00	2.315.321,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.550,31
45.101.354,57	1.599.168,76	0,00	46.700.523,33	24.490.015,44	25.729.817,39
0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	13.393,90	19.004,30
0,00	0,00	0,00	0,00	43.393,90	49.004,30
46.445.984,89	1.638.883,65	0,00	48.084.868,54	24.766.046,34	25.872.411,69



Jahresabschluss 2010  
- Konzern -  
Kreiskrankenhaus  
gemeinnützige GmbH

Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH  
Heppenheim

Konzernbilanz zum 31. Dezember 2010

**A k t i v a**

	31.12.2010		31.12.2009	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
Gewerblich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		232.637,00		93.590,00
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.690.617,44		22.785.771,08	
2. Technische Anlagen und Maschinen	357.995,09		398.167,79	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.497.539,99		2.362.038,75	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	24.546.152,52	260.550,31	25.806.527,93
<b>III. Finanzanlagen</b>				
1. Beteiligungen	5.000,00		5.000,00	
2. Sonstige Ausleihungen	13.393,90	18.393,90	19.004,30	24.004,30
		24.797.183,42		25.924.122,23
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	285.159,76		353.925,42	
2. Unfertige Leistungen	586.381,79	871.541,55	633.890,05	987.815,47
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.206.477,99		4.796.541,95	
2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	1.488.226,08		1.155.857,71	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	203.674,16	7.898.378,23	238.485,70	6.190.885,36
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>		1.937.570,79		1.604.913,94
		10.707.490,57		8.783.614,77
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		22.900,00		58.168,02
		35.527.573,99		34.765.905,02

## Passiva

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	100.000,00	100.000,00
<b>II. Kapitalrücklage</b>	5.449.883,18	5.449.883,18
<b>III. Gewinnrücklagen</b>	275.643,64	25.643,64
<b>IV. Bilanzverlust</b>	-2.129.527,13	-3.869.164,25
	<b>3.695.999,69</b>	<b>1.706.362,57</b>
<b>B. Sonderposten</b>		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	18.474.193,00	18.847.937,00
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	451.652,00	483.453,00
	<b>18.925.845,00</b>	<b>19.331.390,00</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	32.702,56
2. Sonstige Rückstellungen	1.736.205,09	1.637.867,00
	<b>1.736.205,09</b>	<b>1.670.569,56</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.000.000,00	8.500.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.365.045,49	1.674.123,01
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausträger	300.243,87	305.260,84
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	179.388,20	277.178,82
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.324.846,65	1.216.020,22
--davon aus Steuern EUR 361.007,70		
(i. Vj. EUR 367.437,14)--		
--davon im Rahmen der sozialen Sicherheit		
EUR 0,00 (i. Vj. EUR 666,44)--		
	<b>11.169.524,21</b>	<b>11.972.582,89</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	85.000,00
	<b>35.527.573,99</b>	<b>34.765.905,02</b>

# Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH Heppenheim

## Konzerngewinn- und -verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

---

---

1.	Umsatzerlöse
2.	Verminderung (i. Vj. Erhöhung) des Bestands an unfertigen Leistungen
3.	Sonstige betriebliche Erträge
4.	Materialaufwand
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen
5.	Personalaufwand
a)	Löhne und Gehälter
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung
--davon Aufwendungen für Altersversorgung	
EUR 1.755.362,00 (i. Vj. EUR 1.563.733,81)--	
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen
8.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
<hr/>	
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit
12.	Außerordentliche Aufwendungen/Außerordentliches Ergebnis
13.	Sonstige Steuern
<hr/>	
14.	Jahresüberschuss (i. Vj. Jahresfehlbetrag)
15.	Verlustvortrag des Vorjahres
16.	Einstellung in Gewinnrücklagen
<hr/>	
17.	Bilanzverlust

---

---

2010		2009	
EUR	EUR	EUR	EUR
	40.748.845,88		38.164.458,74
	-47.508,26		272.526,22
	6.017.598,54		4.276.665,34
-6.945.752,77		-6.997.547,72	
-1.794.015,86	-8.739.768,63	-1.686.966,85	-8.684.514,57
-22.485.785,58		-21.733.538,01	
-5.753.674,11	-28.239.459,69	-5.478.089,26	-27.211.627,27
	-1.659.985,09		-1.697.210,35
	-5.795.648,48		-6.616.145,20
	-1.475,24		1.320,45
	9.172,38		2.341,31
	-179.835,39		-249.629,75
	2.111.936,02		-1.741.815,08
	-89.945,00		0,00
	-32.353,90		-9.809,73
	1.989.637,12		-1.751.624,81
	-3.869.164,25		-2.117.539,44
	-250.000,00		0,00
	-2.129.527,13		-3.869.164,25

## Kreiskrankenhaus Bergstraße gemeinnützige GmbH, Heppenheim

### Entwicklung des Konzern-Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2010

	Anschaffungskosten				31.12.2010
	01.01.2010	Zugänge	Umbu- chungen	Abgänge	
	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.441.940,32	178.761,89	0,00	0,00	1.620.702,21
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	43.851.498,46	16.889,19	0,00	233.027,64	43.635.360,01
2. Technische Anlagen und Maschinen	1.103.418,75	0,00	0,00	0,00	1.103.418,75
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.816.034,90	311.487,96	525.095,59	0,00	26.652.618,45
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	260.550,31	264.545,28	-525.095,59	0,00	0,00
<b>Gesamt Sachanlagen</b>	<b>71.031.502,42</b>	<b>592.922,43</b>	<b>0,00</b>	<b>233.027,64</b>	<b>71.391.397,21</b>
III. Finanzanlagen					
1. Beteiligungen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
2. Sonstige Ausleihungen	19.004,30	0,00	0,00	5.610,40	13.393,90
<b>Gesamt Finanzanlagen</b>	<b>24.004,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.610,40</b>	<b>18.393,90</b>
<b>Anlagevermögen Gesamt</b>	<b>72.497.447,04</b>	<b>771.684,32</b>	<b>0,00</b>	<b>238.638,04</b>	<b>73.030.493,32</b>

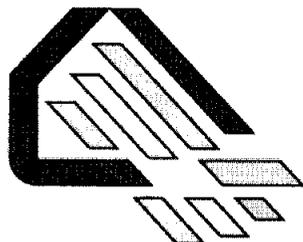
01.01.2010	Abschreibung			Restbuchwerte	
	Zugänge	Abgänge	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009
€	€	€	€	€	€
1.348.350,32	39.714,89	0,00	1.388.065,21	232.637,00	93.590,00
21.065.727,38	879.015,19	0,00	21.944.742,57	21.690.617,44	22.785.771,08
705.250,96	40.172,70	0,00	745.423,66	357.995,09	398.167,79
23.453.996,15	701.082,31	0,00	24.155.078,46	2.497.539,99	2.362.038,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.550,31
45.224.974,49	1.620.270,20	0,00	46.845.244,69	24.546.152,52	25.806.527,93
0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	13.393,90	19.004,30
0,00	0,00	0,00	0,00	18.393,90	24.004,30
<b>46.573.324,81</b>	<b>1.659.985,09</b>	<b>0,00</b>	<b>48.233.309,90</b>	<b>24.797.183,42</b>	<b>25.924.122,23</b>



Wirtschaftsplan 2012  
Kreiskrankenhaus  
Service GmbH

---

# Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH



## Wirtschaftsplan 2012

**NACHTRAG**

**Stand: 20.01.2012**

### Inhaltsverzeichnis

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

---

## Wirtschaftsplan 2012

---

Der Aufsichtsrat der Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH hat den Wirtschaftsplan der Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH einschließlich Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2012 in seiner Sitzung am 24.01.2012 wie folgt beschlossen:

### 1. Erfolgsplan

Erträge	3.376.917,36 €
Aufwendungen	3.376.917,36 €

### 2. Vermögensplan

Einnahmen	34.957,36 €
Ausgaben	34.957,36 €

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 24.01.2012

Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH

M E T Z

Vorsitzender des Aufsichtsrates

## ERFOLGSPLAN

Bezeichnung	Plan 2012	Plan 2011	Hochrechnung 2011	Ergebnis 2010	Abweichung Plan 2012 zu Nachtrag
<b>ERTRÄGE</b>					
<b>Umsatzerlöse</b>					
Service und Dienstleistung	2.594.760,00	2.059.800,00	2.330.334,09	2.064.841,75	-103.840,00
Reinigungsleistung	709.887,36	676.500,00	747.356,54	678.980,01	-34.400,04
Telefon- und Fernsehvermietung	0,00	85.000,00	75.413,79	85.300,46	
Parkraumbewirtschaftung	67.500,00	65.000,00	71.407,76	69.842,98	
<b>Umsatzerlöse Gesamt</b>	<b>3.372.147,36</b>	<b>2.886.300,00</b>	<b>3.224.512,18</b>	<b>2.898.965,20</b>	<b>-138.240,04</b>
<b>Sonstige Erträge</b>					
Sonstige Erträge	4.770,00	5.000,00	12.701,14	36.257,57	
<b>Sonstige Erträge Gesamt</b>	<b>4.770,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>12.701,14</b>	<b>36.257,57</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>3.376.917,36</b>	<b>2.891.300,00</b>	<b>3.237.213,32</b>	<b>2.935.222,77</b>	<b>-138.240,04</b>

Bezeichnung	Plan 2012	Plan 2011	Hochrechnung 2011	Ergebnis 2010	Abweichung Plan 2012 zu Nachtrag
<b>A U F W E N D U N G E N</b>					
<b>Personalaufwendungen</b>					
Löhne und Gehälter	2.481.200,00	2.118.350,00	2.310.035,93	2.132.273,55	-121.300,00
Sozialabgaben	604.800,00	416.150,00	581.383,98	421.461,32	-26.200,00
Beiträge Berufsgenossenschaft	15.500,00	7.500,00	15.500,00	15.576,29	
Personalbeschaffungskosten	8.500,00	4.500,00	14.442,35	2.152,55	
Fremdlöhne	63.500,00	121.500,00	100.500,00	115.890,00	
<b>Personalaufwendungen Gesamt</b>	<b>3.173.500,00</b>	<b>2.668.000,00</b>	<b>3.021.862,26</b>	<b>2.687.353,71</b>	<b>-147.500,00</b>
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>					
Mieten, Raum-, u. Energiekosten	13.500,00	35.300,00	14.851,42	36.268,60	
Instandhaltungen	7.000,00	6.500,00	3.839,48	7.498,20	3.500,00
Beiträge / Versicherungen	18.450,00	16.400,00	19.473,79	18.140,06	
Rechts-, Beratungs-, Abschlusskosten	64.000,00	52.000,00	56.367,12	65.176,08	
Nutzungs-, Rundfunkgebühren, Sachkosten Reinigung	12.660,00	51.500,00	52.583,48	52.927,93	
KFZ Betriebskosten	4.000,00	5.000,00	4.786,92	5.181,99	
Periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	8.685,99	-2.500,00
Zinsen Betriebsmittelkredite	2.800,00	2.650,00	3.008,61	2.779,75	
Sonstige Aufwendungen	41.900,00	26.000,00	41.433,57	23.949,15	
<b>Sonstige Aufwendungen Gesamt</b>	<b>164.310,00</b>	<b>195.350,00</b>	<b>196.344,39</b>	<b>220.607,75</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Abschreibungen</b>					
Abschreibungen	15.000,00	19.500,00	14.977,43	21.101,44	-1.000,00
Sonder Abschreibungen § 7 g EstG	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Abschreibungen Gesamt</b>	<b>15.000,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>14.977,43</b>	<b>21.101,44</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>Außerordentliche Aufwendungen/Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Steuern</b>	<b>4.150,00</b>	<b>5.050,00</b>	<b>1.952,80</b>	<b>3.054,83</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>19.957,36</b>	<b>3.400,00</b>	<b>2.076,44</b>	<b>3.105,04</b>	<b>14.259,96</b>

**VERMÖGENSPLAN**  
Deckungsmittel (Mittelherkunft/Mittelverwendung)

Bezeichnung	Plan 2012	Plan 2011	Hochrechnung 2011	Ergebnis 2010
Vorträge auf neue Rechnung	28.753,77	25.353,77	25.353,77	22.248,73
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbeträge (-)	19.957,36	3.400,00	2.076,44	3.105,04
Eigenkapital (ohne Stammkapital)	48.711,13	28.753,77	27.430,21	25.353,77
Abschreibungen	15.000,00	19.500,00	14.977,43	21.101,44
<b>Innenfinanzierung</b>	<b>63.711,13</b>	<b>48.253,77</b>	<b>42.407,64</b>	<b>46.455,21</b>
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbeträge (-)	19.957,36	3.400,00	2.076,44	3.105,04
Abschreibungen	15.000,00	19.500,00	14.977,43	21.101,44
<b>Cash flow</b>	<b>34.957,36</b>	<b>22.900,00</b>	<b>17.053,87</b>	<b>24.206,48</b>
<b>übrige Änderungen:</b>				
Verlust-, Gewinnverrechnung	0,00	0,00	2.076,44	3.105,04
<b>zu Übertragen</b>	<b>34.957,36</b>	<b>22.900,00</b>	<b>19.130,31</b>	<b>27.311,52</b>

**VERMÖGENSPLAN**  
Deckungsmittel (Mittelherkunft/Mittelverwendung)

Bezeichnung	Plan 2012	Plan 2011	Hochrechnung 2011	Ergebnis 2010
Übertrag	34.957,36	22.900,00	19.130,31	27.311,52
Investitionen Sachanlagen	15.000,00	19.500,00	14.977,43	21.101,44
Zuführung zu den Rückstellungen	25.000,00	20.000,00	20.000,00	47.650,00

Ausgaben ( Mittelverwendung )

<b>Vortrag auf neue Rechnung 2011</b>	58.711,13			
Darlehensaufnahme	0,00			
Investition in Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	5.000,00			
<b>Gesamt</b>	63.711,13			

## Stellenübersicht

Funktionsbereiche	Wirtschaftsplan 2012	Wirtschaftsplan 2012 Nachtrag		Wirtschaftsplan 2012 Abweichung Nachtrag	Stellen 2011 Ist		Wirtschaftsplan 2012 Abweichung Ist 2011
	Volle VK	Volle VK	VK nach KHBV	Volle VK	Volle VK	VK nach KHBV	
Med.-techn. Dienst	9,53	9,53	9,53		9,33	9,33	0,2
Wirtschafts-, Versorgungsdienst	22,87	18,33	18,33	4,54	14,09	14,09	4,24
Funktionsdienst	6,08	5,85	5,85	0,23	4,72	4,72	1,13
Klin. Hauspersonal Reinigung	24,3	23,3	23,3	1	24,24	24,24	-0,94
Technischer Dienst	2	2	2		2	2	
Verwaltungsdienst	6,58	6,58	5,69		7,01	6,86	-0,43
Sonstiger Dienst	0,5	0,5	0,05		0,5	0	
Pflegedienst und Schüler	70,52	70,52	20,41		65,65	16,19	4,87
Ausbildungsdienst	0,5	0,5	0,5		0,5	0,5	
Kreiskrankenhaus Bergstraße Service GmbH Gesamt	142,88	137,11	85,66		128,03	77,93	

VK nach KHBV Verrechnung der Schüler und Aushilfen mit dem Faktor 1/9,5

- |    |  |
|----|--|
| 1) | - 0,63 Aussenanlage<br>+ 2,98 Dezentrale Bettenaufbereitung<br>+ 0,22 Hausmeister Schule<br>- 1,58 Hol- und Bringedienst |
| 2) | + 3,25 Belieferung Vitos mit Verpflegung   |
| 3) | + 1,13 Ausweitung OP und Zentralsteri  |
| 4) | - 0,94 Kürzung Reinigungsdienst<br>+ 4,87 Umsetzung abgestuftes Pflegekonzept  |

## ***ERLÄUTERUNGEN***

### **zum Wirtschaftsplan 2012 der Kreiskrankenhaus Bergstraße - Service GmbH**

Im Erfolgsplan sind bei den Erträgen im Wesentlichen die Erlöse aus den Dienstleistungsüberlassungen ( Personal ) 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 Ausgben für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung veranschlagt  
Die Finanzierung erfolgt über Eigenkapital und Abschreibung

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

Bezeichnung	2010	2011	2012
		Plan	Plan
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>			
Darlehensaufnahme	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	21.101,44	19.500,00	15.000,00
Eigenkapital	25.353,77	28.753,77	48.711,13
<b>Deckungsmittel gesamt</b>	<b>46.455,21</b>	<b>48.253,77</b>	<b>63.711,13</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung Rücklage)</b>			
Sachanlagen		36.253,77	58.711,13
<b>Ausgaben Gesamt</b>		<b>48.253,77</b>	<b>63.711,13</b>

Jahresabschluss 2010  
ZERGUM Grundstücks-  
Vermietungsgesellschaft mbH & Co.  
Objekte Bergstraße KG

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

Bilanz zum 31. Dezember 2010

**Aktiva**

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>Sachanlagen</b>		
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten	197.160.145,00	201.685.680,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	857.704,77	857.704,77
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	61.185,34
	857.704,77	918.890,11
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>		
	12.118,80	11.630,01
	869.823,57	930.520,12
	198.029.968,57	202.616.200,12

## Passiva

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>Kapitalanteile</b>		
1. Atypisch stiller Gesellschafter		
Festkapital	41.125.000,00	41.125.000,00
Entnahmen	-1.650.669,80	-1.247.750,40
Verlustanteil	-5.058.270,07	-4.588.443,52
	<u>34.416.060,13</u>	<u>35.288.806,08</u>
2. Kommanditist		
Festkapital	10.000,00	10.000,00
Entnahmen	-330,20	-249,60
Verlustanteil	-1.229,46	-1.115,26
	<u>8.440,34</u>	<u>8.635,14</u>
	<u>34.424.500,47</u>	<u>35.297.441,22</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	3.974,60	70.112,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	140.274.446,50	141.251.630,24
–davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
EUR 1.257.750,11 (i. Vj. EUR 1.723.732,24)–		
2. Sonstige Verbindlichkeiten	255,00	4.047,66
–sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr–		
	<u>140.274.701,50</u>	<u>141.255.677,90</u>
<b>D Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
	23.326.792,00	25.992.969,00
	<u>198.029.968,57</u>	<u>202.616.200,12</u>

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

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

	2010	2009
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	9.474.898,82	9.131.147,61
2. Sonstige betriebliche Erträge	69.280,66	0,00
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.525.535,00	-4.525.535,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-82.447,05	-21.924,87
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.406.138,18	-5.442.365,14
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresfehlbetrag	-469.940,75	-858.677,40

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

## Anhang für das Geschäftsjahr 2010

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

Der Jahresabschluss der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Bergstraße KG wurde erstmals nach den Vorschriften des HGB i.d.F. des am 28.5.2009 verkündeten Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes aufgestellt.

### I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Folgende Grundsätze und Methoden wurden angewandt:

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

Die **Forderungen** sowie die **Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert bewertet.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Passivierung erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

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

### II. Erläuterungen zur Bilanz

#### 1. Anlagevermögen

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

#### 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bestehen gegen einen Gesellschafter.

### **3. Verbindlichkeiten**

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben T€ 135.871 (Vorjahr T€ 136.419) eine Restlaufzeit von über fünf Jahren. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch Forderungsabtretung besichert.

### **III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

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

### **IV. Sonstige Angaben**

#### **1. Arbeitnehmer**

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

#### **2. Gesellschaftsorgane**

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

Herr Ronald Hans Schmidt, Tönisvorst, Geschäftsführer der Deutsche Immobilien Leasing GmbH

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

Herr Helmut Schumacher, Köln, Geschäftsführer (bis 31.03.2010)

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

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

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

#### **3. Besondere Angaben für Personengesellschaften i. S. d. § 264 a Abs. 1 HGB**

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

Düsseldorf, den 20.05.2011

gesetzliche(r) Vertreter

Jahresabschluss 2010  
ZERGUM Grundstücks-  
Vermietungsgesellschaft mbH & Co.  
Objekte Strata Montana KG

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

Bilanz zum 31. Dezember 2010

**Aktiva**

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>Sachanlagen</b>		
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten	91.983.668,00	94.020.319,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.245,78	25.245,80
2. Sonstige Vermögensgegenstände	288,01	1.616,93
	25.533,79	26.862,73
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>	8.111,85	6.939,45
	33.645,64	33.802,18
	92.017.313,64	94.054.121,18

## Passiva

	31.12.2010	31.12.2009
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>Kapitalanteile</b>		
1. Atypisch stiller Gesellschafter		
Festkapital	14.100.000,00	14.100.000,00
Entnahmen	-501.648,60	-313.780,20
Verlustanteil	-1.589.510,98	-1.268.090,98
	<u>12.008.840,42</u>	<u>12.518.128,82</u>
2. Kommanditist		
Festkapital	10.000,00	10.000,00
Entnahmen	-351,40	-219,80
Verlustanteil	-1.064,16	-839,01
	<u>8.584,44</u>	<u>8.941,19</u>
	<u>12.017.424,86</u>	<u>12.527.070,01</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
Sonstige Rückstellungen	3.974,60	4.879,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	47.841.551,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen –sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr–	75,00	0,00
2. Sonstige Verbindlichkeiten –sämtlich mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr–	2.264,18	2.001,17
	<u>2.339,18</u>	<u>47.843.552,17</u>
<b>D. Forfaitierter Restwert</b>	<u>50.112.079,00</u>	<u>0,00</u>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>29.881.496,00</u>	<u>33.678.620,00</u>
	<u>92.017.313,64</u>	<u>94.054.121,18</u>

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

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2010

	2010	2009
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	4.002.628,54	3.933.840,20
2. Sonstige betrieblichen Erträge	0,07	0,00
3. Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.036.651,00	-2.036.651,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-16.961,05	-19.101,53
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.270.528,00	-2.270.528,00
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-321.511,44	-392.440,33
7. Sonstige Steuern	-133,71	0,00
6. Jahresfehlbetrag	-321.645,15	-392.440,33

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

**Anhang für das Geschäftsjahr 2010**

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

Wegen der Bilanzklarheit wurde die Bilanz um den Posten forfaitierter Restwert erweitert.

Der Jahresabschluss der ZERGUM Grundstücks-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekte Strata Montana KG wurde erstmals nach den Vorschriften des HGB i.d.F. des am 28.5.2009 verkündeten Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes aufgestellt.

**I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Folgende Grundsätze und Methoden wurden angewandt:

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

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

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Passivierung erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Der vertraglich zum Ende der Gesamtmietzeit vereinbarte Restwert wurde im Zeitpunkt des Verkaufs zum erhaltenen Barwert bewertet und wird bis zum Ende des Forderungskaufvertrages linear auf den Nominalbetrag aufgestockt. Der Ausweis erfolgt passivisch unter **forfaitierter Restwert**.

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

## **II. Erläuterungen zur Bilanz**

### **1. Anlagevermögen**

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

### **2. Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betragen T€ 2 (Vorjahr T€ 2).

Der im Vorjahr mit T€ 47.842 in den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthaltene forfaitierte Restwert wird zum 31.12.2010 mit T€ 50.112 unter dem gleichnamigen Bilanzposten separat ausgewiesen. Die Restlaufzeit beträgt mehr als fünf Jahre.

## **III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

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

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

## **IV. Sonstige Angaben**

### **1. Arbeitnehmer**

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

### **2. Gesellschaftsorgane**

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

Herr Ronald Hans Schmidt, Tönisvorst, Geschäftsführer der Deutsche Immobilien Leasing GmbH

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

Herr Helmut Schumacher, Köln, Geschäftsführer (bis 31.03.2010)

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

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

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

### **3. Besondere Angaben für Personengesellschaften i.S.d. § 264 a Abs. 1 HGB**

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

Düsseldorf, den 20.05.2011

gesetzliche(r) Vertreter



# **Jahresabschluss 2010**

## **Kreis Bergstraße**



**Kreis Bergstrasse**  
**Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2010**

Aktivseite				Passivseite			
Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2010 EUR	Ergebnis 31.12.2009 EUR	Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2010 EUR	Ergebnis 31.12.2009 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	260.610,79	337.016,08			185.844.796,01	190.078.276,46
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	48.222.822,80	24.246.854,50	1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen		
		48.483.433,59	24.583.870,58	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	14.016.516,65	14.187.774,20	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	4.773.856,80	4.408.924,98
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken			1.2.4	Sonderrücklagen		80.000,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	35.927.492,42	36.893.437,16	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	5.829.357,39	8.437.605,17			190.618.652,81	194.567.201,44
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.123.227,58	220.938,32	<b>1.3 Ergebnisverwendung</b>			
		56.896.594,04	59.739.754,85	1.3.1	Ergebnisvortrag		
<b>1.3 Finanzanlagen</b>				1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-20.147.919,34	-13.846.452,71
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	353.088.856,35	354.235.946,53	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-8.413.420,76	-5.513.350,14
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-28.846.896,10	-9.201.537,25
1.3.3	Beteiligungen	1.324.559,55	588.661,12	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-26.936.702,64	-6.301.466,63
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	145.483,33	150.500,00	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.910.193,46	-2.900.070,62
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	678.328,65	594.551,88			-57.408.236,20	-28.561.340,10
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	391.175,08	406.077,45	<b>2. Sonderposten</b>			
		355.628.402,96	355.975.736,98	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, –zuschüsse und Investitionsbeiträge		
<b>2. Umlaufvermögen</b>				2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	46.140.712,76	36.480.692,78
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	4.176.331,33	4.433.152,87			46.140.712,76	36.480.692,78
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.134.429,28	780.341,48	<b>3. Rückstellungen</b>			
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.534.417,56	1.250.202,03	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	46.723.748,87	45.643.054,59
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	405.306,00	0,00	3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse		300.000,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	197.086,25	42.459,17	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.4	Flüssige Mittel	402.812,78	565.071,34	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
		7.850.383,20	7.071.226,89	3.5	Sonstige Rückstellungen	1.517.491,27	2.419.100,00
<b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>						48.241.240,14	48.362.154,59
		7.672.413,27	7.212.671,94	<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
<b>Summe Aktiva</b>				4.1	Anleihen		
		<b>476.531.227,06</b>	<b>454.583.261,24</b>	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 194.066.388,53 €	231.497.039,03	190.405.859,78
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 260.905,62 €	7.980.085,43	6.262.507,33
				4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 0 €		
				4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
				4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.394.021,31	1.797.436,90
				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.316.802,44	896.585,32
				4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben		108,00
				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	335.551,01	574.344,01
				4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	715.358,33	1.057.711,19
						246.238.857,55	200.994.552,53
				<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
						2.700.000,00	2.740.000,00
<b>Summe Passiva</b>						<b>476.531.227,06</b>	<b>454.583.261,24</b>



# Jahresrechnung 2010

Kreis Bergstraße

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Pos.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2009	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2010	Ergebnis des Hj. 2010	Vergleich Ansatz / Ergebnis Hj. 2010
1	2	3	4	5	6	7
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.240,27	-61.690	-38.766,82	-22.923,18
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-6.867.230,30	-6.398.180	-7.250.828,48	852.648,48
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- erstattungen	-3.810.478,90	-4.048.105	-3.538.858,54	-509.246,46
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-147.760.820,08	-137.973.000	-137.991.740,08	18.740,08
06	547	Erträge aus Tranferleistungen	-74.270.025,71	-76.671.820	-75.496.841,26	-1.174.978,74
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-58.784.354,36	-51.633.473	-52.898.755,35	1.265.282,35
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.220.174,18	-2.960.800	-3.032.752,19	71.952,19
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-369.812,73	-115.800	-950.035,80	834.235,80
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-294.145.136,53</b>	<b>-279.862.868</b>	<b>-281.198.578,52</b>	<b>1.335.710,52</b>
11	62.63,65, 640-643 647-649	Personalaufwendungen	31.030.429,87	32.145.400	32.565.526,12	-420.126,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.050.289,76	4.845.600	3.416.246,44	1.429.353,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.800.659,54	25.571.591	23.890.137,04	1.681.453,96
14	66	Abschreibungen	4.477.648,23	4.904.653	5.527.872,68	-623.219,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzzuwendungen	43.548.035,69	43.752.616	43.159.732,33	592.883,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	39.442.971,66	43.133.700	43.093.702,49	39.997,51
17	72	Transferaufwendungen	144.873.523,37	152.621.850	150.578.172,13	2.043.677,87
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.084,55	8.000	5.479,56	2.520,44
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>296.232.642,67</b>	<b>306.983.410</b>	<b>302.236.868,79</b>	<b>4.746.541,21</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Pos 19)</b>	<b>2.087.506,14</b>	<b>27.120.542</b>	<b>21.038.290,27</b>	<b>6.082.251,73</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-325.255,07	-343.500	-397.397,78	53.897,78
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.539.215,56	7.070.100	6.295.810,15	774.289,85
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. 21 ./ Pos. 22)</b>	<b>4.213.960,49</b>	<b>6.726.600</b>	<b>5.898.412,37</b>	<b>828.187,63</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>	<b>6.301.466,63</b>	<b>33.847.142</b>	<b>26.936.702,64</b>	<b>6.910.439,36</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-6.994.024,37	-1.020.691	-1.667.934,82	647.243,82
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.894.094,99	933.815	3.578.128,28	-2.644.313,28
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)</b>	<b>2.900.070,62</b>	<b>-86.876</b>	<b>1.910.193,46</b>	<b>-1.997.069,46</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis (Pos. 24 + Pos. 27)</b>	<b>9.201.537,25</b>	<b>33.760.266</b>	<b>28.846.896,10</b>	<b>4.913.369,90</b>
29		Sekundäre Erträge	-7.036.420,80	-9.051.059	-9.234.911,53	183.852,53
30		Sekundäre Aufwendungen	7.036.420,80	9.051.059	9.234.911,53	-183.852,53
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.201.537,25</b>	<b>33.760.266</b>	<b>28.846.896,10</b>	<b>4.913.369,90</b>

# Jahresrechnung 2010

Kreis Bergstraße

<b>Gesamtfinanzrechnung (indirekt gem. § 47 Abs. 1 GemHVO)</b>					
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2009	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2010	Ergebnis des Hj. 2010	Vergleich Ansatz / Ergebnis Hj. 2010
1	2	3	4	5	6
01	Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung	-9.201.537,25	-33.760.266	-28.846.896,10	-4.913.369,90
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	3.428.762,80	4.904.653	4.849.785,59	54.867,41
03	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen	-2.220.174,18	-2.960.800	-3.032.752,19	71.952,19
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	2.528.851,00	650.800	-120.914,45	771.714,45
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	4.597.362,78	520.000	312.470,76	207.529,24
06	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	0,00	0	1.115.565,62	-1.115.565,62
07	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen aLL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-859.586,57	-1.000.000	-982.435,24	-17.564,76
08	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aLL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-971.438,97	-1.000.000	2.247.871,03	-3.247.871,03
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.697.760,39</b>	<b>-32.645.613</b>	<b>-24.457.304,98</b>	<b>-8.188.308,02</b>
10	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	23.318.811,17	15.592.200	12.670.347,16	2.921.852,84
11	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst. des Sachanlageverm. und imm. Anlagevermögens	10.120,49	5.000	9.108,35	-4.108,35
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und imm. Anlagevermögens <i>(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)</i>	-22.506.625,66 -17.935.596,80	-24.035.050 -19.979.050	-31.132.504,15 -26.522.001,13	7.097.454,15 6.542.951,13
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlageverm. <i>(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>	21.145,23 21.145,23	521.000 521.000	369.954,49 369.954,49	151.045,51 151.045,51
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen <i>(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>	-229.553,84 -150.500,00	-590.000 -500.000	-680.376,77 -596.600,00	90.376,77 96.600,00
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>613.897,39</b>	<b>-8.506.850</b>	<b>-18.763.470,92</b>	<b>10.256.620,92</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>	188.858.411,59 3.457.904,26 176.038.000,00	307.666.950 3.160.100 296.000.000	173.382.817,75 3.139.156,09 166.162.000,00	134.284.132,25 20.943,91 129.838.000,00
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen <i>(davon: Tilgungen für Umschuldungen)</i> <i>(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>	-186.948.915,61 -3.457.904,26 -181.020.000,00	-266.256.900 -3.160.100 -260.000.000	-129.895.051,27 -3.139.156,09 -123.920.000,00	-136.361.848,73 -20.943,91 -136.080.000
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.909.495,98</b>	<b>41.410.050</b>	<b>43.487.766,48</b>	<b>-2.077.716,48</b>
19	Einzahlungen Aus fremden Finanzmitteln	49.074.917,18	50.000.000	42.327.936,00	7.672.064,00
20	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-48.920.828,66	-50.000.000	-42.757.185,14	-7.242.814,86
<b>21</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>154.088,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-429.249,14</b>	<b>429.249,14</b>
<b>22</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9, 15, 18 und 21)</b>	<b>-20.278,50</b>	<b>257.587</b>	<b>-162.258,56</b>	<b>419.845,56</b>
<b>23</b>	<b>Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>585.349,84</b>	<b>585.350</b>	<b>565.071,34</b>	<b>20.278,66</b>
<b>24</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 22 + 23)</b>	<b>565.071,34</b>	<b>842.937</b>	<b>402.812,78</b>	<b>440.124,22</b>

# Jahresrechnung 2010

Kreis Bergstraße

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

Pos.	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2009	Ergebnis des Hj. 2010	Vergleich Ergebnis des Hj. 2009 / 2010
1	2	3	4	5
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.587,30	39.859,80	35.727,50
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.821.292,63	6.969.897,11	-148.604,48
03	Kostenzusatzleistungen und -erstattungen	3.668.973,33	4.223.730,46	-554.757,13
04	Steuern- und steuerähnliche Erträge einschl.	147.760.820,08	137.991.739,84	9.769.080,24
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	72.517.040,92	75.004.835,92	-2.487.795,00
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	59.016.681,72	52.669.555,17	6.347.126,55
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	356.364,04	347.450,85	8.913,19
08	Sonstige ordentliche Einz. u. sonst. außerordentl.	1.854.479,04	498.251,27	1.356.227,77
<b>09</b>	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>292.071.239,06</b>	<b>277.745.320,42</b>	<b>14.325.918,64</b>
10	Personalauszahlungen	-31.481.510,94	-31.974.279,99	492.769,05
11	Versorgungsauszahlungen	-2.895.249,22	-2.586.510,59	-308.738,63
12	Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen	-29.555.692,03	-23.978.314,52	-5.577.377,51
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-145.518.981,63	-149.256.260,33	3.737.278,70
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-41.140.043,38	-45.054.982,00	3.914.938,62
15	Ausz. für Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-39.413.534,16	-43.089.013,99	3.675.479,83
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.733.921,54	-6.257.116,42	1.523.194,88
17	Sonst. ordentliche Ausz. und sonstige außerordentliche Auszahlungen (ohne Investitionstätigkeit)	-30.066,55	-6.147,56	-23.918,99
<b>18</b>	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-294.768.999,45</b>	<b>-302.202.625,40</b>	<b>7.433.625,95</b>
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.697.760,39</b>	<b>-24.457.304,98</b>	<b>21.759.544,59</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	23.318.811,17	12.670.347,16	10.648.464,01
21	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst des Sachanlageverm. und imm. AV	10.120,49	9.108,35	1.012,14
22	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	21.145,23	369.954,49	-348.809,26
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 20 bis 22)</b>	<b>23.350.076,89</b>	<b>13.049.410,00</b>	<b>10.300.666,89</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-150.103,43	-104.668,90	-45.434,53
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.160.015,68	-1.093.591,76	-66.423,92
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-21.196.506,55	-29.934.243,49	8.737.736,94
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-229.553,84	-680.376,77	450.822,93
<b>28</b>	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 bis 27)</b>	<b>-22.736.179,50</b>	<b>-31.812.880,92</b>	<b>9.076.701,42</b>
<b>29</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (Pos 23 ./ 28)</b>	<b>613.897,39</b>	<b>-18.763.470,92</b>	<b>19.377.368,31</b>
30	Einz. aus der Aufnahme von Krediten und innere Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen <i>(davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)</i>	188.858.411,59 176.038.000,00	173.382.817,75 166.162.000,00	15.475.593,84 9.876.000,00
31	Ausz. aus der Aufnahme von Krediten und innere Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen <i>(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)</i>	-186.948.915,61 -181.020.000,00	-129.895.051,27 -123.920.000,00	-57.053.864,34 -57.100.000,00
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 30 ./ 31)</b>	<b>1.909.495,98</b>	<b>43.487.766,48</b>	<b>-41.578.270,50</b>
33	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	49.074.917,18	42.327.936,00	6.746.981,18
34	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-48.920.828,66	-42.757.185,14	-6.163.643,52
<b>35</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>154.088,52</b>	<b>-429.249,14</b>	<b>583.337,66</b>
<b>36</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Haushaltsjahres (Pos. 19, 29, 32, 35)</b>	<b>-20.278,50</b>	<b>-162.258,56</b>	<b>141.980,06</b>
37	Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	585.349,84	565.071,34	20.278,50
<b>38</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 36 und 37)</b>	<b>565.071,34</b>	<b>402.812,78</b>	<b>162.258,56</b>