Haushaltsplan 2020

STADT BENSHEIM

Inhaltsverzeichnis

Bestandteile des Haushaltsplanes 2020	Seite
Inhaltsverzeichnis	1 – 5
Haushaltssatzung	1 – 3
Vorbericht	1 – 26
Grafiken	1 – 12
Produktplan	1 – 4
Produktbereichsplan	5 – 24
Budgetierung	25 – 32
Verrechnungsschlüssel der internen Leistungsverrechnung (ILV)	33 – 35
Ergebnishaushalt	1 – 3
Direkter Finanzhaushalt	4 – 5
Indirekter Finanzhaushalt	6 – 9
Stichwortverzeichnis zu den Teilhaushalten	1 – 5
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	1
2.12 Parlamentarische Angelegenheiten	2 – 4
Produkt 2.12.01 Städtische Gremien	5 – 11
Produkt 2.12.02 Rechtsangelegenheiten	12 – 15
2.13 Zentraler Service	16 – 18
Produkt 2.13.01 Allgemeine zentrale Dienste	19 – 27
Produkt 2.13.02 Zentraler Einkauf	28 – 34
Produkt 2.13.03 Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik	35 – 43
Produkt 2.13.04 Bereitstellung Fuhrpark	44 – 49
Produkt 2.13.05 Bereitstellung Druckerei	50 – 53
Produkt 2.13.06 Bereitstellung Registratur	54 – 57
Produkt 2.13.08 Post- und Kurierdienste	58 – 60
Produkt 2.13.10 Gesundheits- und Arbeitsschutz (ab HH-Jahr 2015)	61 – 65
Produkt 2.13.11 Internetauftritt und Print-Publikationen (ab HH-Jahr 2018)	66 – 69
2.14 Steuerungsunterstützung und Personalmanagement	70 – 72
Produkt 2.14.01 Steuerungsunterstützung	73 – 78
Produkt 2.14.02 Personalmanagement	79 – 86
Produkt 2.14.03 Aus- und Fortbildung	87 – 90
Produkt 2.14.04 Brandschutz	91 – 99
Produkt 2.14.05 Bäder	100 – 105
2.15 Grundstücksverkehr	106 – 108
Produkt 2.15.01 Grundstücksordnung	109 – 116
Produkt 2.15.02 Land- und Forstwirtschaft	117 – 125
2.16 Medien und Kommunikation	126 – 127
Produkt 2.16.01 Medien und Kommunikation	128 – 132
Produkt 2.16.02 Städtepartnerschaften und Repräsentationsangelegenheiten (ab HH-Jahr 2018)	133 – 137

2.20 Finanzen 138 – 140
Produkt 2.20.01 Finanzmanagement 141 – 145
Produkt 2.20.05 Allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen 146 – 153
Produkt 2.20.06 Stiftung Soldan 154 – 157
Produkt 2.20.07 Stiftung Ringelband 158 – 163
Produkt 2.20.08 Wohnbauförderung 164 – 169
Produkt 2.20.09 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 170 – 177
2.21 Kasse 178 – 180
Produkt 2.21.01 Kasse 181 – 185
2.22 Steuern und Abgaben 186 – 187
Produkt 2.22.01 Kombinierte Versorgung 188 – 191
Produkt 2.22.02 Wasserversorgung 192 – 195
Produkt 2.22.03 Abwasserbeseitigung 196 – 201
Produkt 2.22.04 Steuern 202 – 205
Produkt 2.22.05 Kommunale Abgaben 206 – 209
2.31 Personenstandswesen 210 – 212
Produkt 2.31.01 Personenstandswesen 213 – 217
2.32 Ordnung, Soziales und Integration (ab HH-Jahr 2017) 218 – 220
Produkt 2.32.01 Gefahrenabwehr 221 – 227
Produkt 2.32.02 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII 228 – 231
Produkt 2.32.03 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II 232 – 235
Produkt 2.32.04 Rentenberatung 236 – 238
Produkt 2.32.05 Wohnraumversorgung 239 – 243
Produkt 2.32.07 Verkehrsrechtliche Angelegenheiten 244 -- 245
Produkt 2.32.10 Betreuung Flüchtlinge (ab HH-Jahr 2016) 246 – 250
Produkt 2.32.11 Integration (ab HH-Jahr 2017) 251 – 255
2.33 Straßenverkehr (ab HH-Jahr 2017) 256 – 258
Produkt 2.33.01 Verkehrsrechtliche Angelegenheiten (ab HH-Jahr 2017) 259 – 266
Produkt 2.33.03 ÖPNV (ab HH-Jahr 2017) 267 – 275
Produkt 2.33.04 Marktwesen (ab HH-Jahr 2017) 276 – 279
2.35 Familie, Jugend, Senioren und Vereine 280 – 281
Produkt 2.35.01 Fördermaßnahmen für Schüler 282 – 285
Produkt 2.35.02 Vereinsförderung 286 – 291
Produkt 2.35.03 Kinderbetreuung 292 – 295
Produkt 2.35.04 Kinder- und Jugendförderung 296 – 298
Produkt 2.35.05 Einrichtungen der Jugendarbeit 299 – 307
Produkt 2.35.06 Förderung des Sports 308 – 312
Produkt 2.35.07 Seniorenarbeit 313 – 317
Produkt 2.35.09 Sonstige soziale Hilfen 318 – 321
Produkt 2.35.10 Beschäftigungsprojekte 322 – 327
Produkt 2.35.11 Soziale Zuwendungen 328 – 331

2.36 Klimaschutz, Umwelt und Energie 332 – 334
Produkt 2.36.01 Naturschutz und Umweltberatung 335 – 342
Produkt 2.36.02 Energieberatung 343 – 348
Produkt 2.36.03 Klimaschutz (ab HH-Jahr 2015) 349 – 355
2.4 Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen 356 – 358
Produkt 2.40.03 Kulturarbeit 359 – 363
Produkt 2.41.01 Wirtschaftsservice 364 – 371
Produkt 2.41.02 Tourismusförderung und Stadtwerbung 372 – 378
Produkt 2.42.01 Stadtarchiv 379 – 387
2.50 Bürgerservice 388 – 392
Produkt 2.50.02 Bürgerservice 393 – 398
Produkt 2.50.04 Wahlen 399 – 403
Produkt 2.50.05 Bereitstellung Infozentrale (ab HH-Jahr 2016) 404 – 407
2.60 Gebäudemanagement 408 – 410
Produkt 2.60.01 Bereitstellung von Gebäuden 411 – 421
Produkt 2.60.02 Öffentliche Spielflächen 422 – 429
Produkt 2.60.03 Sportstätten 430 – 437
Produkt 2.60.04 Parkraumbewirtschaftung 438 – 441
Produkt 2.60.05 Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen 442 – 449
Produkt 2.60.06 Brunnen 450 – 453
Produkt 2.60.08 Gemeinschaftshäuser 454 – 457
Produkt 2.60.10 Wohn- und Geschäftsgrundstücke 458 – 460
Produkt 2.60.11 Flüchtlingsunterkünfte (ab HH-Jahr 2016) 461
2.61 Stadtplanung und Demographie 462 – 464
Produkt 2.61.01 Stadtplanung 465 – 473
Produkt 2.61.02 Denkmalschutz und -pflege 474 – 477
2.63 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße 478 – 480
Produkt 2.63.01 Gemeindestraßen 481 – 488
Produkt 2.63.02 Kreisstraßen 489 – 496
Produkt 2.63.03 Landesstraßen 497 – 502
Produkt 2.63.04 Bundesstraßen 503 – 507
Produkt 2.63.05 Öffentliche Gewässer 508 – 511
Produkt 2.63.06 Feld- und Wirtschaftswege 512 – 515
Produkt 2.63.07 Straßenreinigung und Winterdienst 516 – 518
Produkt 2.63.08 Abfallwirtschaft 519 – 523
Produkt 2.63.09 Bestattungswesen 524 – 531
Produkt 2.63.10 Straßenbeleuchtung 532 – 537
2.70 Frauenbüro (ab HH-Jahr 2017) 538 – 539
Produkt 2.70.01 Frauenangelegenheiten 540 – 543
2.71 Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte (ab HH-Jahr 2017) 544 – 545
Produkt 2.71.01 Gleichstellung 546 – 549
2.72 Datenschutzbeauftragte/r 550 – 551
Produkt 2.72.01 Datenschutz 552 – 555

2.74 Personalrat 556 – 557
Produkt 2.74.01 Personalvertretung 558 – 561
2.75 Örtliche Gerichtsbarkeit 562 – 564
Produkt 2.75.01 Örtliche Gerichtsbarkeit 565 – 568
Stellenplan (rosa)

Anlagen	Anlagen-Nr.
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2019 - 2023	1
Investitionsprogramm 2019 - 2023	2
Jahresabschluss 2018 der Stadt Bensheim	3
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	4
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	5
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	6
Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel	7
Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	8
Jahresabschluss 2018 des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB)	9
Wirtschaftsplan 2020 des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB)	10
Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim	11
Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim	12
Wirtschaftsplan 2020 der Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH (MEGB)	13
Wirtschaftsplan 2020 der Gruppen-, Gas- und Elektrizitätswerk Bergstraße AG (GGEW AG)	14
Jahresabschluss 2018 der Gemeinnützigen Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH	15
Wirtschaftsplan 2020 der Gemeinnützigen Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH	16
Jahresabschluss 2018 der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH	17
Wirtschaftsplan 2020 der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH	18
Waldwirtschaftsplan 2020	19

Haushaltssatzung

der Stadt Bensheim für das

Haushaltsjahr 2020

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 30. Oktober 2019 (GVBl. S. 310) hat die Stadtverordnetenversammlung am 19.12.2019 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	108.016.530,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	106.696.246,00 EUR
mit einem Saldo von	+ 1.320.284,00 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	4.395.200,00 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.114.600,00 EUR
mit einem Saldo von	+ 1.280.600,00 EUR

mit einem **Überschuss** von	+ 2.600.884,00 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.086.581,37 EUR

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.610.845,92 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	14.893.086,29 EUR
mit einem Saldo von	- 5.282.240,37 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.382.240,37 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.691.000,00 EUR
mit einem Saldo von	1.691.240,37 EUR

mit einem **Zahlungsmittelüberschuss** des Haushaltsjahres von 1.495.581,37 EUR
festgesetzt.

§ 2

1. Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2020 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 5.282.240,37 EUR festgesetzt. Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B, in Höhe von 850.000 EUR enthalten.

2. Der **Gesamtbetrag der Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds**, Abteilung B, die bereits bewilligt bzw. über die Verträge abgeschlossen worden sind und die in künftigen Haushaltsjahren zur Auszahlung anstehen, wird auf 3.185.500 EUR festgesetzt.

   Die Investitionsfondskredite verteilen sich wie folgt:

2020	850.000 EUR
2021	1.030.000 EUR
2022	890.000 EUR
2023	415.500 EUR

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** im Haushaltsjahr 2020 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

2.605.206 EUR

festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Liquiditätskredite**, die im Haushaltsjahr 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

12.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 5

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	**350 v. H.**
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	**480 v. H.**

Die Fälligkeit der Kleinbeträge (§ 28 Abs. 2 GrStG) ist wie folgt:

Jahresbeiträge bis 15,-- EUR am 15.08.2020
Jahresbeiträge bis 30,-- EUR am 15.02.2020 und
15.08.2020
jeweils zur Hälfte.

2. Gewerbesteuer auf **375 v. H.**

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 8

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen gem. § 100 HGO dürfen nur mit Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung geleistet werden.

Davon ausgenommen sind gem. § 100 Abs. 1 Satz 3 HGO Aufwendungen / Auszahlungen, die nach Art oder Umfang nicht erheblich sind.

Darunter fallen

- alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind,
- alle sonstigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen bis 20.000 € im Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Diese sind der Stadtverordnetenversammlung alsbald zur Kenntnis zu geben.

Die Entscheidung über die Aufnahme von Kassenkrediten deren Laufzeit mehr als ein Jahr beträgt, wird nach § 105 Abs. 1 S. 4 HGO auf den für die Verwaltung des Finanzwesens zuständigen Stadtrat übertragen.

Bensheim, den 19.12.2019

Der Magistrat
der Stadt Bensheim

Oyan
Stadtrat

Vorbericht

zum Haushaltsplan

der Stadt Bensheim

für das

Haushaltsjahr 2020

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Bensheim für das Haushaltsjahr 2020

I. Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 ist nun der dreizehnte doppische Haushalt der Stadt Bensheim. Dieser enthält daher neben den Vergleichszahlen zum Vorjahr 2019 auch die doppischen Rechnungsergebnisse des Haushaltsjahres 2018.

Die Bestandteile der Planung und Rechnungslegung

Das doppische Rechnungswesen beinhaltet drei wesentliche Komponenten für die Planung, Bewirtschaftung und den Jahresabschluss (sog. Drei-Komponenten-Rechnung):

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Ergebnisplan / Ergebnisrechnung

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen Haushaltsrechts. Der Ergebnisplan beinhaltet alle **Erträge** und **Aufwendungen** einer Planungsperiode und ersetzt im Wesentlichen den Verwaltungshaushalt.

Der Ergebnishaushalt gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Kommune. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbetrag).

Der Ergebnisplan bildet das Haushaltsjahr ab.
Die Ergebnisrechnung ersetzt die bisherige Haushaltsrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und verändert das Eigenkapital entsprechend.

Finanzplan

Der Finanzplan ist ein weiterer wesentlicher Haushaltsplanbestandteil. Er beinhaltet alle geplanten **Ein- und Auszahlungen** innerhalb einer Periode und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Weiterhin werden die Investitionen einer Kommune und deren Finanzierung abgebildet (früher: Vermögenshaushalt).

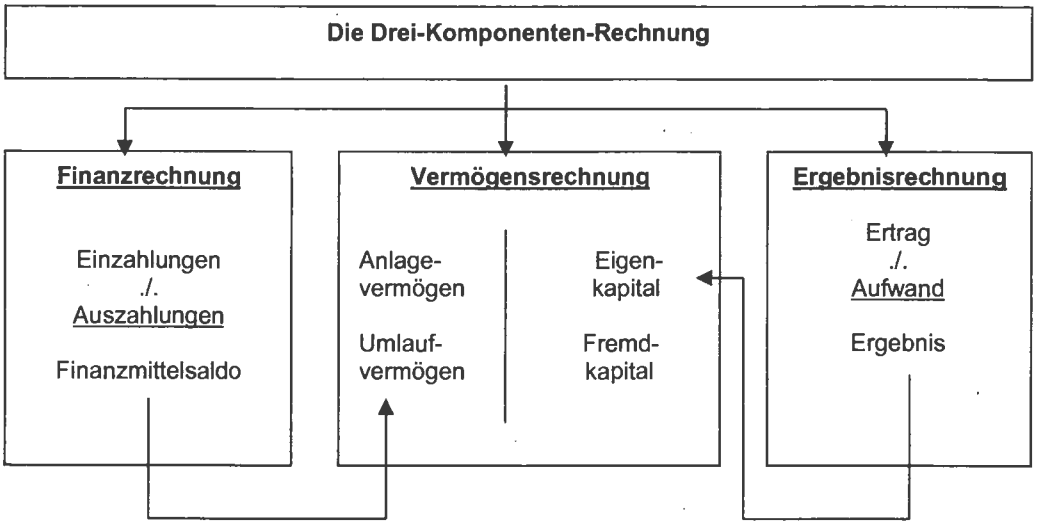
Der Finanzplan gibt ebenfalls einen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage im Haushaltsjahr. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie die Deckung des Fehlbetrages aus Investitionstätigkeit erfolgt (Höhe der Kreditaufnahme).

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Ein- und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeiten und deren Finanzierung ab. Der sich ergebende Finanzmittelsaldo bildet die Veränderungen des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach.

Auf der Aktivseite befinden sich das Anlage- und Umlaufvermögen sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite wird das Eigen- und Fremdkapital (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen.



Der Magistrat hat mit Beschluss vom 19.08.2009 gemäß § 114s Abs. 9 HGO i. V. m. § 59 Abs. 5 GemHVO-Doppik und Nr. 3.1 VV zu § 59 GemHVO-Doppik die Eröffnungsbilanz der Stadt Bensheim zum 01.01.2008, mit einer Bilanzsumme von 231.329.075,01 Euro, aufgestellt und den städtischen Gremien in der August/September-Sitzungsrunde 2009 sowie der Aufsichtsbehörde zur Information vorgelegt. Die Eigenkapitalquote lag bei 54,2 %.

Die Erfassung und Bewertung des Vermögens wurde in enger Abstimmung mit externen Beratern (Geleitzug des Hessischen Städte- und Gemeindebundes) durchgeführt. Auch wurden die wichtigsten Bilanzpositionen und die sich im Rahmen der Bilanzaufstellung auftretenden Problemstellungen in mehreren Terminen direkt mit dem Revisionsamt des Kreises Bergstraße besprochen.

Die Bewertung des städtischen Vermögens erfolgte durchgängig nach den Grundsätzen der kaufmännischen Vorsichtsprinzipien, wie z. B. strenges Niederstwertprinzip.

Die Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 der Stadt Bensheim mit Anhang fand durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße vom 09.11.2009 bis 04.02.2010 in den Räumlichkeiten des Rathauses Bensheim statt.

Im Rahmen der Prüfung mussten kleinere Korrekturen an der Eröffnungsbilanz durchgeführt werden, so dass die geprüfte Eröffnungsbilanz nunmehr eine Bilanzsumme in Höhe von 230.045.175,27 € ausweist. Die Eigenkapitalquote liegt nunmehr bei 54,1%.

Der Schlussbericht, die korrigierte Eröffnungsbilanz sowie der Erläuterungsbericht zur Eröffnungsbilanz wurden durch den Magistrat am 18.08.2010, dem Haupt- und Finanzausschuss am 30.08.2010, sowie durch die Stadtverordnetenversammlung am 16.09.2010 beschlossen.

Der Magistrat hat mit Beschluss vom 02.05.2012 gemäß § 114s Abs. 9 HGO die Schlussbilanz der Stadt Bensheim zum 31.12.2008, mit einer Bilanzsumme von 230.877.548,27 Euro, aufgestellt und den städtischen Gremien sowie der Aufsichtsbehörde zur Information vorgelegt. Der Jahresabschluss 2008 schließt mit einem Überschluss von 5.866.666,22 Euro ab. Der Überschuss wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Diese Rücklage dient zur Deckung der sich in zukünftigen Jahren ergebenden Fehlbeträge.

Die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2008 der Stadt Bensheim mit Anhang fand durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße vom 19.07.2012 bis 06.09.2012 in den Räumlichkeiten des Rathauses Bensheim statt.

Im Rahmen der Prüfung mussten kleineren Korrekturen in der Gesamtergebnisrechnung vorgenommen werden. Der Jahresüberschuss verringert sich daher auf 5.590.263,48 Euro. Dadurch mussten auch Änderungen an der Schlussbilanz durchgeführt werden, so dass die geprüfte Schlussbilanz nunmehr eine Bilanzsumme in Höhe von 230.061.544,81 Euro ausweist. Die Eigenkapitalquote steigt im Vergleich zur Eröffnungsbilanz 2008 um 2,2 % und liegt nunmehr bei 56,3%.

Der Schlussbericht sowie der Erläuterungsbericht zum Jahresabschluss 2008 wurden durch den Magistrat am 02.07.2014, dem Haupt- und Finanzausschuss am 14.07.2014, sowie durch die Stadtverordnetenversammlung am 24.07.2014 beschlossen.

Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2009 und 31.12.2010 wurden am 11.02.2015 und der Jahresabschluss zum 31.12.2011 am 18.02.2015 durch Magistratsbeschluss gemäß § 114s Abs. 9 HGO aufgestellt. Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 wurde am 25.02.2015 und der Jahresabschluss zum 31.12.2013 am 22.07.2015 durch Magistratsbeschluss gemäß § 112 Abs. 9 HGO aufgestellt. Die Jahresabschlüsse wurden sowohl dem Haupt- und Finanzausschluss am 16.03.2015 und 28.09.2015, als auch der Stadtverordneten-versammlung am 26.03.2015 und 08.10.2015 zur Information vorgelegt.

Die Feststellung der geprüften Jahresabschlüsse 2009 und 2010 sowie die Entlastung des Magistrats erfolgten am 15.12.2016 durch die Stadtverordnetenversammlung. Die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2011 sowie die Entlastung des Magistrats erfolgten am 29.06.2017 durch die Stadtverordnetenversammlung.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2014 wurde am 25.11.2015 durch Magistratsbeschluss aufgestellt und zur Information am 09.12.2015 dem Haupt- und Finanzausschuss sowie am 17.12.2015 der Stadtverordnetenversammlung vorgelegt. Der Jahresabschluss zum 31.12.2015 wurde am 27.04.2016 durch den Magistrat aufgestellt und zur Information am 02.05.2016 dem Haupt- und Finanzausschuss sowie am 12.05.2016 der Stadtverordnetenversammlung vorgelegt.

Die Feststellung der geprüften Jahresabschlüsse 2012 und 2013 sowie die Entlastung des Magistrats erfolgten am 14.12.2017 durch die Stadtverordnetenversammlung. Die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2014 sowie die Entlastung des Magistrats erfolgten am 15.02.2018 durch die Stadtverordnetenversammlung. Die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2015 sowie der Entlastung des Magistrats erfolgte am 13.12.2018 durch die Stadtverordnetenversammlung.

Für den Jahresabschluss 2016 wurde zum 26.04.2017 der Aufstellungsbeschluss durch den Magistrat gefasst. Am 08.05.2017 wurde er dem Haupt- und Finanzausschuss und am 18.05.2017 der Stadtverordnetenversammlung zur Information vorgelegt. Die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2016 sowie der Entlastung des Magistrats erfolgte am 27.06.2019 durch die Stadtverordnetenversammlung.

Für den Jahresabschluss 2017 wurde zum 05.09.2018 der Aufstellungsbeschluss durch den Magistrat gefasst. Am 17.09.2018 wurde er dem Haupt- und Finanzausschuss und am 27.09.2018 der Stadtverordnetenversammlung zur Information vorgelegt. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße beginnt im Oktober 2019.

Der Jahresabschluss 2018 wurde am 04.12.2019 durch den Magistrat aufgestellt.

Aufbau des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan besteht aus dem **Gesamthaushalt**, **den Teilhaushalten** sowie dem **Stellenplan.**

Der Gesamthaushalt wiederum besteht aus

- dem **Ergebnishaushalt** und
- dem **Finanzhaushalt.**

Der Ergebnishaushalt sowie der Finanzhaushalt sind jeweils in Teilhaushalte zu gliedern.

Gem. § 4 GemHVO sind in den Teilhaushalten die Produktbereiche, Produktgruppen und die Produkte darzustellen. Bei der Stadt Bensheim bildet jedes Produkt einen Teilhaushalt.

Die Produkte beschreiben das Leistungsangebot der Kommune. Die Produktbildung erfolgte organisationsbezogen nach der Teamstruktur der Stadt Bensheim. Eine **Übersicht über alle gebildeten Produkte** findet sich im Anschluss an den Vorbericht.

Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget bzw. es wurden mehrere Teilhaushalte zu einem Budget zusammengefasst, sofern sie demselben Verantwortungsbereich zuzuordnen sind. Eine **Übersicht über die gebildeten Budgets** sowie über die entsprechenden **Budgetierungsrichtlinien** findet sich ebenfalls im Anschluss an den Vorbericht.

Die unterste Planungsebene der Haushaltsansätze bildete die Leistungsebene. Die Ansätze wurden auf Sachkonten erfasst. Anschließend wurden die gebildeten Ansätze der Leistungsebene auf die Produktebene aggregiert. Die Darstellung der Haushaltsansätze im Haushaltsplan erfolgt auf Produktebene.

Bei der Bildung der Produkte wurde zudem der vorgegebene finanzstatistische Produktrahmen berücksichtigt, um auch zukünftig eine Vergleichbarkeit auf kommunaler Ebene zu gewährleisten und die Meldepflicht ohne größeren zusätzlichen Aufwand erfüllen zu können.

Jedes Produkt ist im Haushaltsplan auf einem so genannten Produktblatt dargestellt, aus dem Produktmerkmale, Produktverantwortlichkeit, Produktbeschreibung, Personal, Ziele und Kennzahlen sowie sonstige Informationen hervorgehen.

Nach § 1 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein **Vorbericht** beizufügen. Der Vorbericht soll gemäß § 6 GemHVO einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Weiterhin soll ein Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis – und Finanzplanung bis zum Jahre 2023 gegeben werden.

II. Überblick über die Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2018 und 2019

1. Haushaltsjahr 2018

Verabschiedung des Haushaltsplanes 15. Februar 2018
Verabschiedung des Nachtragsplanes 08. November 2018. Jedoch konnte kein Benehmen mit der oberen Kommunalaufsicht hergestellt werden.

		Haushaltsplan	Veränderungen durch Nachtragsplan auf
a)	**Ergebnishaushalt**		
	Ordentliches Ergebnis		
	Erträge	101.342.794,00 €	---
	Aufwendungen	100.211.669,00 €	---
	Ordentliches Ergebnis	+ 1.131.125,00 €	---
	Außerordentliches Ergebnis		
	Erträge	251.800,00 €	---
	Aufwendungen	3.228.800,00 €	
	Außerordentl. Ergebnis	- 2.977.000,00 €	
	Jahresergebnis	**- 1.845.875,00 €**	---

		Haushaltsplan	Veränderungen durch Nachtragsplan auf
b)	**Finanzhaushalt**		
	aus laufender Verwaltungstätigkeit		
	Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen	- 5.025.814,86 €	--
	aus Investitionstätigkeit		
	die Einzahlungen	5.399.005,92 €	---
	die Auszahlungen	10.440.190,00 €	---
	aus Finanzierungstätigkeit		
	die Einzahlungen	6.070.184,08 €	---
	die Auszahlungen	4.004.000,00 €	---

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2018 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 5.041.184,08 EUR festgesetzt. Darin enthalten sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abt. B, in Höhe von 550.000,00 EUR.

Der Jahresabschluss 2018 wurde am 04.12.2019 durch den Magistrat aufgestellt. Bei den nachfolgend dargestellten Ergebnissen handelt es sich deshalb um Werte vor Prüfung Revisionsamt. Das Rechnungsergebnis 2018 stellt sich im Vergleich zum Haushaltsplan 2018 wie folgt dar:

	Haushalts-Soll	Rechnungsergebnis	Mehr/Weniger
a) Ergebnishaushalt			
Ordentliches Ergebnis			
Erträge	101.342.794,00 €	103.053.704,94 €	+ 1.710.910,94 €
Aufwendungen	100.211.669,00 €	100.527.930,97 €	+ 316.261,97 €
Ordentliches Ergebnis	+ 1.131.125,00 €	+ 2.525.773,97 €	+ 1.394.648,97 €
Außerordentliches Ergebnis			
Erträge	251.800,00 €	1.993.542,46 €	+ 1.741.742,46 €
Aufwendungen	3.228.800,00 €	2.686.163,97 €	- 542.636,03 €
Außerordentl. Ergebnis	- 2.977.000,00 €	- 692.621,51 €	+ 2.284.378,49 €
Jahresergebnis	**- 1.845.875,00 €**	**+ 1.833.152,46 €**	**+ 3.679.027,46 €**
b) Finanzhaushalt			
aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen	- 5.025.814,86 €	- 2.091.204,71 €	+ 2.934.610,15 €
aus Investitionstätigkeit			
die Einzahlungen	5.399.005,92 €	2.861.557,84 €	- 2.537.448,08 €
die Auszahlungen	10.440.190,00 €	7.939.980,66 €	- 2.500.209,34 €
aus Finanzierungstätigkeit			
die Einzahlungen	6.070.184,08 €	9.066.520,06 €	+ 2.996.335,98.€
die Auszahlungen	4.004.000,00 €	6.320.592,89 €	+ 2.316.592,89 €

2. Haushaltsjahr 2019

Verabschiedung des Haushaltsplanes	13. Dezember 2018
Verabschiedung des Nachtragsplanes	07. November 2019

	Haushaltsplan	Veränderungen durch Nachtragsplan auf
c) Ergebnishaushalt		
Ordentliches Ergebnis		
Erträge	103.906.321,00 €	106.130.771,00 €
Aufwendungen	103.881.498,00 €	106.010.998,00 €
Ordentliches Ergebnis	+ 24.823,00 €	+ 119.773,00 €
Außerordentliches Ergebnis		
Erträge	459.700,00 €	713.900,00 €
Aufwendungen	2.866.500,00 €	2.130.000,00 €
Außerordentl. Ergebnis	- 2.406.800,00 €	- 1.416.100,00 €
Jahresergebnis	**- 2.381.977,00 €**	**- 1.296.327,00 €**

	Haushaltsplan	Veränderungen durch Nachtragsplan auf
d) Finanzhaushalt		
aus laufender Verwaltungstätigkeit		
Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen	2.380.799,51 €	2.373.991,15 €
aus Investitionstätigkeit		
die Einzahlungen	10.185.695,92 €	7.268.045,92 €
die Auszahlungen	14.743.440,00 €	19.078.990,00 €
aus Finanzierungstätigkeit		
die Einzahlungen	4.783.744,08 €	11.810.944,08 €
die Auszahlungen	3.791.000,00 €	3.341.000,00 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahmen zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, musste gegenüber der Festsetzung im Haushalt 2019 in Höhe von 4.557.744,08 € um 7.253.200,00 € erhöht und auf 11.810.944,08 € neu festgesetzt. Darin enthalten sind Kofinanzierungsdarlehen aus Hessenkassengesetz in Höhe von 455.088,00 €.

Der Gesamtbetrag der Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B und C wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 850.000,00 € um 227.500,00 € auf nunmehr 622.500,00 € reduziert.

III. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2020

1. Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt erfolgt eine Gegenüberstellung aller geplanten ordentlichen Erträge und Aufwendungen des rechnungsabgegrenzten Kalenderjahres 2020.

Die Haushaltssituation im Ergebnishaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge		108.016.530,00 €
Ordentliche Aufwendungen		106.696.246,00 €
Ordentliches Ergebnis	**+**	**1.320.284,00 €**
Außerordentliche Erträge		4.395.200,00 €
Außerordentliche Aufwendungen		3.114.600,00 €
Außerordentliches Ergebnis	**+**	**1.280.600,00 €**
Jahresergebnis insgesamt	**+**	**2.600.884,00 €**

Die **Erträge** des Ergebnishaushaltes setzen sich wie folgt zusammen:

Privatrechtliche Leistungsentgelte **4.141.910 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 4.119.435 € (+ 22.475 €)

Zu den Erträgen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören:

- Umsatzerlösen aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen
- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten
- Umsatzerlöse aus der Überlassung von Grundstücken
- Umsatzerlöse aus Erbbauzinsen und Baulandumlegungen
- Konzessionsabgaben
- Umsatzerlöse aus Handelswaren
- Sonstige Umsatzerlöse

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **7.203.900 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 8.514.200 € (- 1.310.300 €)

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten setzen sich zusammen aus

- Verwaltungsgebühren
- Benutzungsgebühren (z.B. Parkhäuser, Bestattungswesen und Abwassergebühren)
- Erträge aus Buß- und Verwarnungsgeldern

Kostenersatzleistungen und -erstattungen	**1.519.620 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 1.482.136 € (+ 37.484 €)

Hierunter fallen die Erträge, die von Dritten (Bund, Land, Gemeinde, verbundene Unternehmen usw.) für Leistungen der Stadt Bensheim gezahlt werden. Hierzu zählen insbesondere:

- Erstattung von Personalaufwendungen
- Verwaltungskostenerstattungen des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße inkl. des ehemaligen Eigenbetriebes Bauhof Service Bensheim
- Verwaltungskostenerstattungen des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim
- Verwaltungskostenerstattungen des Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim

Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	**0 €**

Bestandsveränderungen können nicht veranschlagt werden, da eine Bilanz zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltes noch nicht vorlag.

Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	**89.120.400 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 86.581.200 € (+ 2.539.200 €)

Haupteinnahmequelle der Stadt Bensheim sind die Erträge aus nachfolgenden Steuern:

- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer
- Wettaufwandssteuer
- Hundesteuer.

Die Ansätze Gewerbesteuer, Anteil Einkommensteuer sowie Anteil Umsatzsteuer haben sich im Vergleich zu 2019 wie folgt entwickelt:

	Nachtrag 2019	Haushalt 2020	Abweichung
Gewerbesteuer	44.700.000 €	46.300.000 €	+ 1.600.000 €
Anteil Einkommensteuer	28.044.500 €	29.414.200 €	+ 1.369.700 €
Anteil Umsatzsteuer	5.191.700 €	4.718.700 €	- 473.000 €
Summe	**77.936.200 €**	**80.432.900 €**	**+ 2.496.700 €**

Die Gegenüberstellung der Ansätze 2019 und 2020 der Aufwendungen für die Kreis-, Schul- und Gewerbesteuerumlage sind bei den entsprechenden Positionen dargestellt.

Nähere Erläuterungen zu den einzelnen Haushaltsansätzen der o. g. Erträge sind in den Produkten 2.20.05 „Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen" und 2.22.04 „Steuern" aufgeführt.

Erträge aus Transferleistungen	**1.911.000 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 2.019.500 € (- 108.500 €)

Diese Erträge betreffen die Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz.

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	**1.171.450 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 474.550 € (+ 696.900 €)

Die hier veranschlagten Erträge ergänzen die eigenen Erträge der Stadt Bensheim, die sie zur Finanzierung ihrer Aufgaben benötigt, wie z.B.

- Schlüsselzuweisung
- Spenden, z. B. für Stiftung Ringelband

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions-zuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	**2.250.450 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 2.223.650 € (+ 26.800 €)

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen sind als Sonderposten zu passivieren und entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes aufzulösen. Darüber hinaus sind Überschüsse im Bereich Abwasserbeseitigung (2.22.03) sowie Überschüsse bei der Stiftung Ringelband (2.20.07) ebenfalls als Sonderposten zu passivieren und bei Bedarf ertragswirksam aufzulösen.

Sonstige ordentliche Erträge	**26.300 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 25.300 € (+ 1.000 €)

Hierzu gehören:

- Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung
- Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien, z. B. Solarstromverkauf

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2020 auf 107.345.030,00 € (2019: 105.439.971,00 €). Dem gegenüber stehen ordentliche Aufwendungen in Höhe von 105.072.646,00 € (2019: 103.394.298,00 €).

Die **Aufwendungen** des Ergebnishaushaltes setzen sich wie folgt zusammen:

Personalaufwendungen	**12.147.328 €**
Versorgungsaufwendungen	**2.715.240 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019:

- Personalaufwendungen: 11.221.405 € (+ 925.923 €)
- Versorgungsaufwendungen: 2.761.332 € (- 46.092 €)

Die Personalaufwendungen sind auf der Grundlage der Stellenbesetzung ermittelt und entsprechend der Anteile der Mitarbeiter an den jeweiligen Produkten diesen auch zugeordnet. Die Erhöhungen im Bereich der Personalaufwendungen resultieren insbesondere auf zu erwartende Tarifsteigerungen im Jahr 2020, Stufensteigerungen sowie zusätzlich geplante Stellen. Die zusätzlichen Stellen wurden im Stellenplan 2019 bereits ausgewiesen. In den Personalaufwendungen schlagen sich diese erst im Haushaltsjahr 2020 nieder.

Im Bereich der Versorgungsaufwendungen bezieht sich der Rückgang auf die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen sowie Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten. Beide Werte werden gemäß Gutachten der Versorgungskasse Darmstadt gebildet.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**23.132.355 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 25.195.916 € (- 2.063.561 €)

Die wesentlichen Aufwandsblöcke sind:

- Aufwendungen für Materialien und Energie
  Dazu zählen insbesondere Aufwendungen für Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Heizung sowie Materialaufwand zur Instandhaltung des Anlagevermögens.
- Aufwendungen für bezogene Leistungen
  Hierzu zählen Fremdleistungen für die Instandhaltung des Anlagevermögens, für Wartungsaufwand und Reinigungsaufwand, Kostenerstattungen für Dienstleistungen des Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim, Kostenerstattungen des KMB inklusive des ehemaligen Eigenbetriebes Bauhof Service Bensheim und Dozentenhonorare.
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
  z.B. Mieten und Pachten, Leasingaufwand, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Sachverständigen, Rechtsberatung und andere Beratungsdienstleistungen.
- Sonstige Sachaufwendungen – wie Reisekosten, Porto, Telefon, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit, Fort- und Weiterbildung
- Aufwendungen für Beiträge
  Hierunter fallen insbesondere die Versicherungsbeiträge sowie die Beiträge für Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Abschreibungen	**5.289.170 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 5.127.600 € (+ 161.570 €)

Nach der GemHVO sind Abschreibungen für das gesamte kommunale Anlagevermögen vorzunehmen. Im kameralen Haushalt wurden Abschreibungen bislang nur bei kostenrechnenden Einrichtungen veranschlagt.
Die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen werden allerdings durch die Auflösung der Sonderposten auf der Ertragsseite vermindert.

Bei den Abschreibungen handelt es sich um eine Aufwandsposition, die jedoch nicht zahlungswirksam ist.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse und besondere Finanzaufwendungen	**15.520.893 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 14.888.195 € (+ 632.698 €)

Diese Aufwendungen umfassen insbesondere die Verlustausgleiche des Eigenbetriebs Kinderbetreuung Bensheim, des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim, der Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Bensheim sowie Zuschüsse der Stadt Bensheim an das Naturschutzzentrum Bergstraße sowie an Vereine usw. für laufende Zwecke.

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	**46.156.500 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 45.083.200 € (+ 1.073.300 €)

Hier sind folgende Aufwendungen veranschlagt:

- Kompensationsumlage (weggefallen ab 2016)
- Kreisumlage
- Schulumlage
- Gewerbesteuerumlage
- Solidaritätsumlage (neu ab 2016)

Die Ansätze 2020 haben sich im Vergleich zum Haushaltsjahr 2019 wie folgt entwickelt:

	Nachtrag 2019	Haushalt 2020	Abweichung
Kreisumlage	22.958.400 €	23.572.900 €	+ 614.500 €
davon Ansatz	22.334.700 €	23.572.900 €	+ 1.238.200 €
davon Rückstellung 2016	0 €	0 €	0 €
davon Rückstellung 2017	623.700 €	0 €	- 623.700 €
Schulumlage	15.160.700 €	15.570.600 €	+ 409.900 €
davon Ansatz	14.786.900 €	15.570.600 €	+ 783.70 €
davon Rückstellung 2016	0 €	0 €	0 €
davon Rückstellung 2017	373.800 €	0 €	- 373.800 €
Solidaritätsumlage	332.600 €	0 €	- 332.600 €
Gewerbesteuerumlage	7.629.000 €	7.006.700 €	- 622.300 €
Summe Ausgaben:	**46.080.700 €**	**46.150.200 €**	**+ 69.500 €**

Die einzelnen Haushaltsansätze sind in den Produkte 2.20.05 „Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen" sowie 2.22.04 „Steuern" veranschlagt und dort auch näher erläutert.

Transferaufwendungen	**18.650 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 18.650 € (0 €)

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für Ehrungen und Preisgelder im Rahmen der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Ringes, des Schüler-Jugend-Förderpreises sowie für Stipendien.

Sonstige ordentliche Aufwendungen	**92.510 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 98.000 € (- 5.490 €)

Hier werden insbesondere folgende Aufwendungen veranschlagt:

- Grundsteuer für städtische Grundstücke
- Kfz-Steuern
- Kapitalertragsteuern

Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen stellt das Verwaltungsergebnis dar. Dieses beträgt 2.272.384,00 € im Jahr 2020 (2019: 1.045.673,00 €).

Finanzerträge	**671.500 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 690.800 € (- 19.300 €)

Diese Ertragsposition bezieht sich auf Zinsen aus vorübergehenden Geldanlagen (Tages- und Festgelder), Mahngebühren, Erträge aus der Beteiligung an verbundenen Unternehmen sowie auf Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**1.623.600 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019: 1.616.700 € (+ 6.900 €)

Diese Aufwandsposition beinhaltet die Zinsen für Kassenkredite und Investitionskredite, die Auflösung der Ansparraten und Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds, sowie Erstattungszinsen aus Steuern und Abgaben.

Der Saldo aus der Summe der Finanzerträge und der Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen stellt das Finanzergebnis dar. Dieses beläuft sich im Jahr 2020 auf - 952.100,00 € (2019: - 925.900,00 €).

Der Saldo aus dem Verwaltungsergebnis und dem Finanzergebnis ergibt das ordentliche Ergebnis = 1.320.284,00 € (2019: 119.773,00 €).

Außerordentliche Erträge	**4.395.200 €**
Außerordentliche Aufwendungen	**3.114.600 €**

Vergleich zum Vorjahr 2019:
- Außerordentlich Erträge: 713.900 € (+ 3.681.300 €)
- Außerordentliche Aufwendungen: 2.130.000 € (+ 984.600 €)

Hier werden Aufwendungen und Erträge veranschlagt, die nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnen sind, selten oder unregelmäßig anfallen sowie Aufwendungen und Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die den Restbuchwert übersteigen bzw. unterschreiten.

Bei den veranschlagten außerordentlichen Erträgen handelt es sich in 2020 im Wesentlichen um die Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Bensheim-Fehlheim (2.350.000 €) und Veräußerung von Erbbaugrundstücken, Gebiet Mosel- Elbe- und Reinstraße (2.000.000 €). Einzahlungen aus den Veräußerungen sind im Teilfinanzhaushalt des Produktes 2.15.01 veranschlagt. Sofern die Verkäufe in der geplanten Weise realisiert werden können, ist mit einem außerordentlichen Ertrag in der genannten Höhe zu rechnen.

Daneben sind auch im Haushaltsplan 2020 außerordentliche Aufwendungen veranschlagt. Hierbei handelt es sich um die Bereinigung der nicht zu dokumentierenden Wertsteigerung der Beteiligung an der GGEW AG (2.208.600 €) und den Bilanzverlust beim Verkauf des Meerbachsportplatzes (906.000 €).

Die geplanten Aufwendungen sind bei Produkten 2.15.01 und 2.14.05, Sachkonto 7941000 und 7912000 im Teilergebnishaushalt erläutert.

Der Saldo aus der Summe der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen stellt das außerordentliche Ergebnis = 1.280.600 € (2019: - 1.416.100,00 €) dar.

Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis ergibt ein geplantes Jahresergebnis von 2.600.884,00 € (2019: - 1.296.327,00 €) und stellt somit einen Jahresüberschuss dar.

2. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wird der geplante Finanzmittelfluss dargestellt. Hier erfolgt eine Gegenüberstellung aller Einzahlungen und Auszahlungen der Rechnungsperiode 2019 (unabhängig von ihrem Entstehungszeitpunkt) aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Investitionen, die das Geldvermögen der Stadt verändern.

Der Finanzhaushalt beinhaltet folglich keine Größen wie z. B. Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen oder dgl., da diese nicht zahlungswirksam sind.

Das Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes wird im Finanzhaushalt somit um die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen bereinigt, sowie um nicht aufwands- und ertragswirksame Einzahlungen und Auszahlungen ergänzt. Im Jahr 2020 entsteht nach dieser Bereinigung ein **positiver Zahlungsmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 4.080.136,37 € (2019: 2.551.891,51 €).**

Im Haushaltsjahr 2020 werden für **Auszahlungen**

- für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 12.614.486,29 € (2019: 16.883.490 €)
  (z. B. Umbau Feuerwehr Schwanheim, Ausbau der Märkerwaldstraße ab ev. Kirche bis „Am Mühlkandel", K67 Am Junkergarten zwischen Rohrheimer Straße und OD Grenze, Grundhafte Erneuerung der Rohrheimer Straße (L3345), Radfahrstreifen Schwanheimer Straße), Neugestaltung Beauner Platz/Umfeld Bürgerhaus, Innenstadtdialog 2030.

- Auszahlung für Investitionen in das Finanzanlagevermögen 2.278.600 € (2019: 2.195.500 €)
  (z.B. Zuführung Kapitalrücklage GGEW, Zuführung Versorgungsrücklage)

bereitgestellt. Die konkreten Maßnahmen sind in den einzelnen Teilfinanzhaushalten näher erläutert.

Diesen vorgesehenen Auszahlungen stehen **Einzahlungen**

- aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen 3.579.040,13 € (2019: 4.384.340,13 €)

- aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens 5.970.000,00 € (2019: 2.820.000,00 €)
  (z.B. Verkauf von Grundstücken und Immobilien)

- aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens 61.805,79 € (2019: 63.705,79 €)
  (z.B. Erstattung der Tilgung von gewährten oder durchgeleiteten Darlehen)

gegenüber. Auch hier sind die konkreten Maßnahmen in den einzelnen Teilfinanzhaushalten näher erläutert.

Der sich ergebende Saldo aus diesen genannten Einzahlungen und Auszahlungen stellt den Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit dar. Dieser beträgt im Jahr 2020 voraussichtlich - 5.282.240,37 € (2019: - 11.810.944,08 €).

Da der Finanzmittelfluss sich negativ darstellt, sind im Jahr 2020 **Kredite** aufzunehmen.

Folgende **Kreditfinanzierung** ist vorgesehen:

▪ Investitionsfondsdarlehen	850.000,00 €
▪ Kredite freier Kapitalmarkt	4.432.240,37 €
	5.282.240,37 €
▪ Umschuldung von Krediten	100.000,00 €
Gesamt:	5.382.240,37 €

Der Aufnahme von **Krediten in Höhe von 5.382.240,37 €** (2019: 11.810.944,08 €) stehen **Tilgungsleistungen** in Höhe **von 3.691.000,00 €** (2019: 3.341.000,00 €) gegenüber.

Der sich daraus ergebende Saldo stellt den **Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit = 1.691.240,37 €** (2019: 8.469.944,08 €) dar.

Bei einem negativen Wert zeigt dieser an, dass im Haushaltsjahr mehr Kredite getilgt, als neue Kredite aufgenommen werden und damit **keine Nettoneuverschuldung** stattfindet. Betrachtet man sich die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2020 bis 2023 so ist festzustellen, dass in jedem Jahr eine Nettoneuverschuldung im Finanzplanungszeitraum dargestellt wird.

Im Einzelnen ergeben sich folgende Beträge als Nettoneuverschuldung:

2020	2021	2022	2023
1.691.240,37 €	4.010.200,08 €	3.562.254,08 €	4.283.772,08 €

Zu betonen ist, dass im Finanzhaushalt 2020 überwiegend Investitionen, bei denen Drittmittel generiert werden können bzw. die für die Infrastruktur der Stadt von äußerster Wichtigkeit sind, veranschlagt wurden. Im Übrigen werden durch weitere Investitionen wiederum neue Vermögenswerte geschaffen, die den Schulden auf der Aktivseite der Bilanz als Anlagenvermögen gegenüberstehen.

In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass insbesondere bei den im Finanzplan veranschlagten größeren investiven Maßnahmen Anträge auf die Gewährung von Zuwendungen/Zuschüssen beim Land und beim Bund gestellt sind, jedoch zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2020 noch keine Bewilligungsbescheide vorliegen und somit die Veranschlagungsvoraussetzungen noch nicht erfüllt sind. Nach entsprechender Bewilligung können diese als Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen frühestens im Nachtragsplan 2020 entsprechend berücksichtigt werden.

Der sich ergebende voraussichtliche Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn und Ende des Haushaltsjahres ist aus der beigefügten Anlage 6 zum Haushaltsplan ersichtlich.

Die Summe aus

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

ergibt den Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres.

Im Haushaltsjahr 2020 ergibt sich somit ein **Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 1.495.581,37 €** (2019: - 967.008,85 €).

3. Liquiditätsreserve

Aufgrund der Änderungen der Hessischen Gemeindeordnung zum 01.01.2019 sind die hessischen Kommunen verpflichtet, eine Liquiditätsreserve nach Maßgabe des § 106 HGO zu bilden. Hierbei soll zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit, der „im Finanzhaushalt geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätsmittel" in der Regel auf mindestens 2 % der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre, belaufen.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im HH-Jahr...	**in €**
2017 (IST)	94.209.787,08
2018 (IST)	103.540.700,44
2019 (Plan)	101.307.779,85
Zwischensumme 2017-2019	299.058.267,37
Durchschnitt 2017-2019	99.686.089,12
2% des Durchschnittes = Mindestgröße für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres	**1.993.721,78**

HH-Jahr...	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres**
2020	5.604.122,41
2021	8.864.926,41
2022	9.679.286,41
2023	10.319.034,41

Aus oben dargestellter Tabelle ist ersichtlich, dass die geforderte Liquiditätsreserve im Jahr 2020 darstellbar ist.

4. Ergebnis- und Finanzplanung und Investitionsprogramm 2019-2023

Gemäß § 101 Abs. 1 und Abs. 2 HGO haben die Städte und Gemeinden ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen.

In der Ergebnis- und Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen sowie der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen.

Die Ergebnis- und Finanzplanung der Stadt Bensheim für die Jahre 2019-2023 wurde bezüglich der Steuereinnahmen und Umlagen auf Grundlage der November-Steuerschätzung 2019 ermittelt.

Die ausführliche Darstellung der Ergebnis- und Finanzplanung ist dem Haushaltsplan als Anlage 1 beigefügt.

Nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung werden folgende Jahresergebnisse prognostiziert:

2020	+	2.600 T€
2021	+	929 T€
2022	-	1.416 T€
2023	-	1.436 T€

In den Jahren 2020 und 2021 können positive Jahresergebnisse dargestellt werden. Die Jahre 2022 bis 2023 weisen negative Jahresergebnisse aus, was sich im Wesentlichen mit dem außerordentlichen Ergebnis begründen lässt. Ein ausgeglichener Haushalt fußt jedoch auf dem ordentlichen Ergebnis. Betrachtet man dieses ist es möglich in allen Jahren einen ausgeglichenen Haushalt vorlegen zu können.

Gemäß den Bestimmungen des § 101 HGO ist im Rahmen der jährlichen Haushaltsplanaufstellung die Erarbeitung und Vorlage eines Investitionsprogramms erforderlich. Darin sind die bis zum Jahre 2023 beabsichtigten Investitionen darzustellen.

Das Investitionsprogramm der Stadt Bensheim für die Jahre 2019 bis 2023 ist dem Haushalt 2020 als Anlage 2 beigefügt.

Das Investitionsprogramm ist gemäß § 101 Abs. 3 Satz 2 HGO im Zuge der Haushaltsplanberatungen von der Stadtverordnetenversammlung zu beschließen.

5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Haushaltsjahren.

Nach § 11 GemHVO sind Verpflichtungsermächtigungen in den Teilfinanzhaushalten maßnahmenbezogen zu veranschlagen. Es ist anzugeben, wie sich die Belastungen voraussichtlich auf die künftigen Jahre verteilen werden.

Im Haushaltsjahr 2020 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 2.605.206 € veranschlagt, die in dem Finanzplanungszeitraum (2020 - 2023) zu Auszahlungen aus Investitionstätigkeit führen. Eine Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum ist als Anlage 5 dem Haushalt beigefügt.

6. Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen der Stadt zu bilden, die zukünftig zu Auszahlungen führen und deren zugehöriger Aufwand der Haushaltsperiode zugerechnet werden muss, in welcher sie verursacht werden.

Im Gegensatz zu Verbindlichkeiten sind bei Rückstellungen die Zahlungsverpflichtungen dem Grunde und / oder der Höhe nach ungewiss; auch ein exakter Fälligkeitstermin steht noch nicht fest.

In § 39 GemHVO ist geregelt, für welche ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen Rückstellungen gebildet werden müssen. Über diese Aufzählung hinaus können für weitere ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellungen gebildet werden.

Eine Übersicht über die bei der Stadt Bensheim gebildeten Rückstellungen ist dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen (Anlage 7).

7. Interne Leistungsverrechnung

Das neue kommunale Haushaltsrecht sieht vor, dass die Städte und Gemeinden eine Kosten- und Leistungsrechnung einzuführen haben. In § 14 GemHVO ist geregelt:

„Zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung ist eine Kosten- und Leistungsrechnung zu führen. Deren Ausgestaltung bestimmt die Gemeinde nach ihren örtlichen Bedürfnissen."
Durch die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung wird der Tatsache Rechnung getragen, dass die einzelnen Organisationseinheiten innerhalb einer Verwaltung nicht völlig losgelöst voneinander betrachtet werden können. Eine Organisation – wie eine Stadtverwaltung – besteht vielmehr aus einem Geflecht interner Leistungsbeziehungen.

Das Ergebnis des Leistungserstellungsprozess der Verwaltung stellen die Produkte dar, nach denen die Teilhaushalte gegliedert werden. In § 4 Abs. 3 GemHVO ist geregelt:

„Jeder Teilergebnishaushalt enthält die auf ihn entfallenden Aufwendungen und Erträge (...) sowie Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen. Für jeden Teilergebnishaushalt ist ein Teilabschluss (...) ergänzt um das Ergebnis der internen Leistungsbeziehung zu bilden."

Damit die interne Leistungsverrechnung im Haushalt abgebildet werden kann, muss festgestellt werden, welche Produkte an außerhalb der Verwaltung stehende Personen abgegeben und welche Produkte für den Prozess der Leistungserstellung innerhalb der Verwaltung benötigt werden. Hierfür werden die Produkte nach folgenden Merkmalen klassifiziert:

Externes Produkt: Externe Produkte sind solche Produkte, die im Speziellen gegenüber einem Bürger, einem Unternehmen oder einer anderen Organisation (z.B. Kinderbetreuung, Wirtschaftsförderung, Förderung des Sports) und im Allgemeinen gegenüber der Öffentlichkeit (z.B. Brandschutz) erbracht werden.

Internes Produkt: Interne Produkte werden auch als Vorprodukte bezeichnet, weil sie ausschließlich zur Erstellung der externen Produkte erzeugt werden. Eine Nachfrage von außerhalb der Verwaltung stehenden Personen nach diesen Produkten (z.B. hausinterne Registratur) besteht indes nicht.

Die internen Produkte werden für die Erstellung der externen Produkte benötigt und fließen somit als Vorprodukt in dieses Enderzeugnis ein. Eine Kalkulation der externen Produkte muss deshalb auch die Kosten der Vorprodukte enthalten. Die Zuordnung dieser Kosten erfolgt über die Kosten- und Leistungsrechnung. Im vorliegenden Haushalt erfolgt die Kostenverrechnung mittels Verteilungen und Umlagen.

Im doppischen Haushalt der Stadt Bensheim haben folgende Produkte die Eigenschaften interner Produkte:

- 2.12.01 Städtische Gremien
- 2.12.02 Rechtsangelegenheiten
- 2.13.01 Allgemeine zentrale Dienste
- 2.13.02 Zentraler Einkauf
- 2.13.03 Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik
- 2.13.04 Bereitstellung Fuhrpark
- 2.13.05 Bereitstellung Druckerei
- 2.13.06 Bereitstellung Registratur

- 2.13.07 Bereitstellung Infozentrale (bis 2015)
- 2.13.08 Post- und Kurierdienste
- 2.13.10 Gesundheits- und Arbeitsschutz
- 2.13.11 Internetauftritt und Print-Publikationen
- 2.14.01 Steuerungsunterstützung
- 2.14.02 Personalmanagement
- 2.14.03 Aus- und Fortbildung
- 2.16.01 Medien und Kommunikation
- 2.20.01 Finanzmanagement
- 2.21.01 Kasse
- 2.22.05 Kommunale Abgaben
- 2.42.01 Stadtarchiv zu 50 % (ab 2018)
- 2.50.01 Presse und Öffentlichkeitsarbeit (ab 2014 aufgelöst)
- 2.50.05 Bereitstellung Infozentrale (ab 2016)
- 2.60.01 Bereitstellung von Gebäuden
- 2.71.01 Gleichstellung
- 2.72.01 Datenschutz
- 2.74.01 Personalvertretung

Die Verrechnung der Kosten der internen Produkte erfolgt anhand von Umlageschlüsseln. Die im Produkt 2.60.01 „Bereitstellung von Gebäuden" veranschlagten Gebäudekosten wurden objektbezogen den internen Abnehmern zugerechnet. Für die Verrechnung der restlichen Kosten dieses Produktes sowie der Kosten der anderen internen Produkte wurden Personalschlüssel bzw. andere geeignete Schlüssel herangezogen (siehe Übersicht über die Verrechnungsschlüssel der internen Leistungsverrechnung).

Gleichzeitig wurden die bei den Produkten definierten Ziele in Abstimmung mit den jeweiligen Fachteams bzw. Budgetverantwortlichen konkretisiert und erste Kennzahlen zu diesen Zielen gebildet. Hierbei handelt es sich um einen fortlaufenden Entwicklungsprozess, deren Neuerungen im jeweiligen Haushaltsplan berücksichtigt werden.

8. Haushaltskonsolidierung

Die Stadtverordnetenversammlung hat im Hinblick auf die angespannte Haushaltslage im Jahre 2009 und Folgejahre in ihrer Sitzung am 18.12.2008 folgenden Beschluss gefasst:

„Der Magistrat wird beauftragt, bis zur Sitzungsrunde Juli 2009 ein neues Haushaltskonsolidierungskonzept auf doppischer Grundlage vorzulegen. Bis zu dieser Sitzungsrunde sollen zudem alle offenen Punkte der Prüfaufträge und zu den einzelnen Zielsetzungen zum bestehenden Haushaltskonsolidierungskonzept (Vorlage 180/05) bewertet vorgelegt werden."

Mit Vorlage Nr. 0293/09 hat der Magistrat in seiner Sitzung am 10.06.2009 einen Bericht über die Ausführung des Haushaltssicherungskonzeptes 2005-2008 zur Kenntnis genommen und einem neuen Haushaltssicherungskonzept für die Jahre 2009-2012 zugestimmt, welches den städtischen Gremien noch vor der Sommerpause vorgelegt wurde.

Das neue Haushaltssicherungskonzept wurde im Rahmen des Nachtragsplanes 2009 in der September-Oktober-Sitzungsrunde von den städtischen Gremien eingehend beraten und sodann in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 8. Oktober 2009 beschlossen. Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 und 2019 wurde das Haushaltssicherungskonzept mit Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung vom 13.12.2012, 19.12.2013, 18.12.2014, 17.12.2015, 15.12.2016, 15.02.2018 und 13.12.2018 jeweils erweitert und fortgeschrieben.

Mit dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2020 ist die Stadt Bensheim erstmals seit Langem nicht in der Pflicht ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dies liegt insbesondere darin begründet, dass im Finanzplanungszeitraum durchweg ein positives ordentliches Ergebnis dargestellt werden kann und keine ordentlichen Altfehlbeträge mehr vorhanden sind.

9. Bevölkerungsentwicklung

Bevölkerungsprognose im Demografiebericht der Stadt Bensheim

Derzeit ist anhand der aktuellen Zahlen nicht erkennbar, dass die im Demografiebericht 2015 angenommene Schrumpfung genauso eintritt. Aufgrund der höheren Geburtenziffer und der höheren Zuwanderung ist es möglich, dass sich eine Schrumpfungsphase weiter nach hinten schiebt und/oder wesentlich schwächer ausfällt. Daher befindet sich ein neuer Demografiebericht für die Stadt Bensheim derzeit in der Aufstellung.

Bevölkerungsprognosen basieren grundsätzlich auf Daten, die aus der Vergangenheit stammen und in die Zukunft fortgeführt werden. Hierbei beeinflussen die Lebenserwartung, die Geburten und die Wanderungsbewegungen die Bevölkerungsentwicklung.

Der in Erstellung befindliche „Demografiebericht 2019" zeigt mehrere Entwicklungsvarianten der Bevölkerungsprognose 2018-2043 für die Gesamtstadt auf. Als wahrscheinlichste Variante wird die obere oder mittlere Variante angenommen. Die obere Variante geht dabei von einer stark steigenden Zuwanderung aus und die mittlere Variante geht davon aus, dass die Zuwanderung nur zunächst steigt und sich danach wieder reduziert.

Die mittlere Variante geht davon aus, dass sich 2019 und 2020 die Wanderungsbewegungen aus den Basisjahren 2016 bis 2018 weiterhin fortsetzen. Von 2021 bis 2025 steigen die Wanderungsbewegungen um 20% an, um sich danach 2026 bis 2031 wieder um 30% zu reduzieren und damit bei 90% der Wanderungen in den Basisjahren zu liegen. 2032 bis 2043 wird von einer weiteren Reduzierung um 10% also 80% der Basisjahre ausgegangen. Bis 2032 wird die Bevölkerung in der Variante auf 43.528 Einwohnende anwachsen. Das bedeutet eine Zunahme gegenüber den Basisdaten von 2018 um 1.966 Personen. Danach reduziert sich die Bevölkerung bis 2043 auf 42.906 Einwohnende. Was gegenüber dem Basisjahr 2018 noch immer ein Plus von 1.344 Personen bedeutet.

Die Berechnungen zur Variante der stark steigenden Wanderung geht 2019 und 2020 von einer gleichbleibenden Wanderungsbewegung aus den Basisjahren 2016 bis 2018 aus. 2021 bis 2025 verstärken sich die Wanderungsbewegungen um 50% und nehmen 2026 bis 2031 wieder um 30% ab, wobei sie dann bei 120% der Wanderungen der Basisjahre liegen. 2032 bis 2043 werden 100% der Wanderungsbewegungen der Basisjahre angenommen. Auf dieser Berechnungsgrundlage steigt die Bevölkerung bis 2036 auf bis zu 44.554 Personen an. Bis zum Prognosehorizont 2043 sinkt die Bevölkerung wieder leicht um 192 Personen.

Entwicklung der Altersgruppen

Altersgruppe der 0 bis 6 -Jährigen
Die Altersgruppe der 0 bis 6-Jährigen umfasst die Kinder von der Geburt bis zum Eintritt in das Schulalter.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 2.252 Kindern im Jahr 2018 wird deren Anzahl bis zum Jahr 2025 um ca. +359 Kinder ansteigen und liegt dann bei ca. 2.611 Personen. Bis zum Jahr 2439 geht die Altersgruppe um ca. -506 Kinder zurück und besteht damit aus ca. 2.105 Kindern.

Entwicklung in der oberen Variante:
Die meisten Kinder leben in dieser Variante 2026 in Bensheim. Es sind ca. 2.689 Kinder und damit 437 Kinder mehr als 2018. Diese Zahl reduziert sich bis zum Ende des Prognosezeitraumes 2043 um 533 Kinder auf ca. 2.156 Kinder.

Altersgruppe der 6 bis 18 -Jährigen
Die Altersgruppe der 6 bis 18-Jährigen umfasst Schüler und Auszubildende.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 4.604 Kinder und Jugendlichen im Jahr 2018 wird deren Anzahl zunächst leicht sinken, um danach bis 2034 auf ca. 5.563 Personen anzusteigen. Danach sinkt die Anzahl wieder bis zum Ende des Prognosezeitraumes 2043 der Tiefststand von 5.071 Personen erreicht ist.

Entwicklung in der oberen Variante:
In der oberen Variante steigt die Anzahl der Altersgruppe bis 2035 auf ca. 5.833 Personen an und sinkt bis zum Ende des Prognosezeitraumes 2043 um 457 Personen auf ca. 5.376 Personen.

Altersgruppe der 18 bis 27 -Jährigen
Die Altersgruppe der 18 bis 27-Jährigen umfasst Auszubildende / Studenten und Berufseinsteiger.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 3.940 Personen im Jahr 2018 wird diese Altersgruppe bis 2028 um ca. 893 Personen sinken. Danach findet bis zum Ende des Prognosezeitraumes 2043 ein kontinuierlicher Anstieg bis auf ca. 3.963 Personen statt.

Entwicklung in der oberen Variante:
In der ersten Phase des Prognosezeitraumes sinkt die Altersgruppe auf ca. 2.948 Personen und steigt danach bis 2043 auf ca. 4.081 Personen an.

Altersgruppe der 27 bis 40 -Jährigen
Die Altersgruppe der 27 bis 40-Jährigen ist die für Familiengründung und Erwerb von Einfamilienhäuser besonders wichtige Altersgruppe.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 6.490 Personen im Jahr 2018 wird deren Anzahl in den kommenden 9 Jahren (bis 2027) um +532 Personen ansteigen. In den nächsten Jahren folgt eine Schrumpfungsphase bis 2041 mit ca. 5.514 Personen der Tiefststand erreicht ist. Bis zum Ende des Prognosezeitraumes 2043 ist nochmal mit einem leichten Anstieg um ca. 94 Personen zu rechnen.

Entwicklung in der oberen Variante:
In dieser Variante ist bis 2027 mit einem Zuwachs von ca. 763 Personen zu rechnen. Danach reduziert sich die Altersgruppe bis 2041 um ca. 1.621 Personen.

Altersgruppe der 40 bis 60 -Jährigen
Die Altersgruppe der 40 bis 60-Jährigen stellt die mittlere Altersgruppe mit ausklingender Familienphase, großer Berufserfahrung und hohem Einkommen dar.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 12.606 Personen im Jahr 2018 wird diese Altersgruppe in den kommenden Jahren bis 2030 um ca. 1.505 Personen auf 11.101 Einwohnende schrumpfen. In den folgenden Jahren (bis 2039) wächst die Altersgruppe wieder um ca. 705 Personen. Der Betrachtungszeitraum endet 2043 bei 11.642 Personen.

Entwicklung in der oberen Variante:
Auch in der oberen Variante schrumpft die Altersgruppe bis 2030 um ca. 1.244 Personen und weist bis 2041 wieder einen Zuwachs von ca. 1.100 Personen auf. Zum Abschluss der Prognose in 2043 gehören ca. 12.362 Personen dieser Altersgruppe an.

Altersgruppe der 20 bis 65 -Jährigen
Die Altersgruppe der 20 bis 65-Jährigen stellt das „Erwerbspersonenpotenzial" dar und ist für den Wirtschaftsstandort und die kommunalen Einnahmen aus der Einkommenssteuer von zentraler Bedeutung.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 24.904 Personen im Jahr 2018 wird deren Anzahl bis 2022 um 158 Personen ansteigen. Die Einwohnerzahl dieser Altersgruppe liegt dann bei 25.062 Personen. Bis zum Jahr 2036 geht die Altersgruppe um 2.429 Personen zurück. Der Betrachtungszeitraum endet 2043 bei 23.021 Einwohnern dieser Altersgruppe und damit 1.883 Einwohner unter dem Ausgangswert von 2018.

Entwicklung in der oberen Variante:
Auch in der oberen Variante ist ein Zuwachs bis 2022 prognostiziert, allerdings fällt dieser mit 271 Personen etwas größer aus. Danach folgt ebenfalls ein Rückgang dieser Altersgruppe bis 2036 auf 23.374 Personen (Rückgang von 1.801 Personen). Der Betrachtungszeitraum endet hier mit 24.059 Personen was einen Rückgang von 845 Personen gegenüber 2018 bedeutet.

Altersgruppe der 60 bis 80 -Jährigen
Die Altersgruppe der 60 bis 80-Jährigen zeichnet sich durch steigende Gesundheit sowie geistige und körperliche Fitness aus und verfügt meist über viel Wissen und Zeit. Daher liegt in dieser Altersgruppe ein großes Potential für ehrenamtliche Arbeit, weshalb sie auch als „Ehrenamtspotential" bezeichnet wird.
Entwicklung in der mittleren Variante:
Ausgehend von 9.225 Personen im Jahr 2019 wird deren Anzahl bis 2031 um 2.339 auf ca. 11.564 Personen ansteigen. Bis zum Ende des Prognosezeitraumes 2043 geht die Altersgruppe um 1.041 Personen zurück.

Entwicklung in der oberen Variante:
In dieser Variante steigt die Anzahl der Personen der betrachteten Altersgruppe bis 2031 um 2.329. Danach sinkt die Altersgruppe bis zum Ende des Prognosezeitraumes um 916 Personen.

Altersgruppe der über 80 -Jährigen
Die Altersgruppe der über 80-Jährigen, die der „Hochbetagten", hat die größten Zuwächse zu verzeichnen.
Entwicklung in der mittleren Variante:
2018 leben in Bensheim 2.445 Personen über 80 Jahre. Diese Zahl erhöht sich bis 2043 um 1.548 auf 3.993 Personen.

Entwicklung in der oberen Variante:
Auch in der oberen Variante ist von einem starken Anstiegt der Altersgruppe auszugehen. 2043 ist der Höchststand mit 3.975 Personen erreicht.

Einschätzung

Anhand der neuen Prognosen auf Grundlage der Bevölkerungsdaten von 2018 kann davon ausgegangen werden, dass die im Demografiebericht 2015 angenommene Schrumpfung nicht genauso eintritt. Aufgrund der höheren Geburtenziffer und der höheren Zuwanderung der vergangenen Jahre scheint es realistisch, dass sich eine Schrumpfungsphase weiter nach hinten schiebt und wahrscheinlich auch schwächer ausfällt.

Grundsätzlich geht das statistische Bundesamt davon aus, dass auch im bundesweiten Trend die Zuwanderung nicht die Alterung der Bevölkerung umkehren kann. Durch eine hohe Nettozuwanderung können jedoch das Tempo und das Ausmaß der Alterung gemindert werden. Dies ist nach den aktuellen Daten auch in Bensheim zu beobachten.

Mittelfristig kann mit einer Auslastung der Infrastruktur gerechnet werden. Aufgrund der weiterhin zu beobachtenden Verschiebung in der Altersstruktur wird es eine verstärkte Nachfrage nach altersgerechten Produkten geben (vom Wohnen bis hin zur Freizeitgestaltung von der Nahversorgung über barrierefreie Wege und Plätze bis zur Pflege).

Die Fachkräftegewinnung ist für den Wirtschaftsstandort Bensheim ein sehr wichtiges Thema. In diesem Zusammenhang werden Angebote zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie Beruf und Pflege von Angehörigen immer wichtiger. Das Potential der aktiv Älteren kann nicht nur hier einen wichtigen Beitrag zum Generationendialog leisten. Um den demographischen Wandel weiterhin aktiv zu gestalten sind alle städtische Angebote und Investitionsmaßnahmen auf ihre „Demografiefestigkeit" hin zu überprüfen und ggf. auf neue Zielgruppen anzupassen.

10. Schlussbemerkungen

Zusammenfassend ist festzustellen, dass sich auch im Jahr 2020, wie bereits in den Vorjahren die Haushaltslage als stabil erweist und andererseits diese Stabilität zunehmend zu wanken beginnt. Das ordentliche Ergebnis des Ergebnishaushaltes weist einen Überschuss von 1.320.284 € auf. Somit gelingt es mit dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2020 erneut einen ausgeglichenen Haushalt darstellen zu können. Erfreulicherweise kann sogar im Jahresergebnis im Jahr 2020 ein Überschuss in Höhe von 2.600.884 € dargestellt werden.

Auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zeigt eine erfreuliche Entwicklung (sh. Anlage 1 zum Haushaltsplan). Das Jahr 2021 weist sowohl ein positives ordentliches Ergebnis, als auch ein positives Jahresergebnis aus. Die Jahre 2022 bis 2023 weisen ebenfalls positive ordentliche Ergebnisse aus. Die Jahresergebnisse weisen hingegen in diesem Zeitraum, aufgrund der hohen negativen außerordentlichen Ergebnisse, einen Jahresfehlbedarf aus.

Durch das Erreichen eines ausgeglichenen ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsplan 2020, kommen wir auch in diesem Jahr dem in § 92 Abs. 4 HGO festgelegten gesetzlichen Erfordernis nach und wirken damit dem bereits eingesetzten Eigenkapitalverzehr entgegen.

Mit dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2020 ist die Stadt Bensheim erstmals seit Langem nicht in der Pflicht ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Dies liegt insbesondere darin begründet, dass im Finanzplanungszeitraum durchweg ein positives ordentliches Ergebnis dargestellt werden kann und keine ordentlichen Altfehlbeträge mehr vorhanden sind.

Trotz dieser durchaus positiven Wendung, sei nochmals darauf hingewiesen, dass gemäß der Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte des Landes Hessen die Übernahme von neuen Aufgaben, für die keine rechtlichen Verpflichtungen bestehen, nur erfolgen soll, wenn die Finanzierung durch damit verbundene Erträge gesichert ist. Darüber hinaus sind freiwillige Aufwendungen auf einen Umfang zu begrenzen, der mit Blick auf das Defizit vertretbar erscheint.

Im Finanzhaushalt 2020 werden für die Stadt wichtige Investitionen begonnen oder fortgeführt. Hier sind z. B. zu nennen den Ausbau der Märkerwaldstraße ab der ev. Kirche bis Einmündung Am Mühlkandel, die Grundhafte Erneuerung der Rohrheimer Straße (L3345), der Radfahrstreifen Schwanheimer Straße, der Umbau FFW Schwanheim, der Zuschuss Neubau Sportplatz, Neugestaltung Beauner Platz/Umfeld Bürgerhaus und Innenstadtdialog 2030.

Die Stadt Bensheim ist immer bestrebt, Drittmittel/Zuschüsse für diese Maßnahmen zu generieren, um die Belastung für den städtischen Haushalt so gering wie möglich zu halten und den Vorgaben der Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte des Landes Hessen zu entsprechen.

Bezüglich der Konsolidierung haben wir immer noch einen Weg vor uns, der weiterhin an seine kommunalpolitischen Grenzen stößt. Für weitere Maßnahmen sind klare kommunalpolitische Entscheidungen notwendig, da diese auch strukturelle Veränderungen mit sich bringen würden. Aus diesem Grund wird für Anfang 2020 verwaltungsintern eine Konsolidierungskommission eingerichtet, die nachhaltige Konsolidierungsmaßnahmen erarbeiten und noch vor der Sommerpause zur politischen Entscheidung vorlegen soll.

Auch wenn die Stadt Bensheim von dem Entschuldungs- und Investitionsprogramm Hessenkasse profitiert und Zuwendungen in Höhe von insgesamt 4.095.700 € erhält, wird sie doch von landespolitischen Entscheidungen zunehmend belastet. Hier seien stichwortartig

die Neuordnung des KFA mit seiner neu eingeführten Solidaritätsumlage, die Freistellung der Eltern von Kindergartengebühren, die Öffnung des KAG zur Abschaffung der Straßenbeiträge oder auch das „starke Heimat Hessen" Gesetz erwähnt. All dies sind Entscheidungen, die uns als Kommune direkt belasten. Von Konnexität keine Spur.

In diesem Zusammenhang sei nochmals auf die gute Entwicklung des Gewerbegebietes Stubenwald II hingewiesen. Die bisherige Vermarktung wird sich – wenn auch erst mittelfristig – entsprechend in der Finanzplanung darstellen.

Weiterhin ist hervorzuheben, dass das Jahr 2018 mit einem positiven Jahresergebnis von 1.833.152,46 € abgeschlossen werden konnte. Dies zeigt deutlich, dass die in der Vergangenheit getroffenen Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen wirken und sich positiv niederschlagen. Somit startet die Stadt Bensheim in das Jahr 2020 erstmals ohne noch abzudeckende ordentliche Altfehlbeträge.

Abschließend ist festzustellen, dass sich die Bemühungen in den letzten Jahren – trotz oft kontrovers geführter Diskussionen – als unausweichlich und dringend notwendig gezeigt haben. Gemeinsam mit der verbesserten Konjunkturlage und den damit einhergehenden, gestiegenen Steuereinnahmen können wir das Haushaltsjahr 2020 mit einem positiven ordentlichen Ergebnis planen. Dies trotz der bereits erwähnten Belastungen durch landespolitische Entscheidungen und den drastisch steigenden Kosten bei der Kinderbetreuung.

Jede Fraktion und jede/r Stadtverordnete/r ist weiterhin aufgerufen, sich an der Haushaltskonsolidierung zu beteiligen. Sei es mit Ideen, sei es mit konstruktiver Kritik. Schließlich dürften wir uns alle in Bezug auf das Ziel einig sein und den Weg müssen wir weiterhin gemeinsam erarbeiten. Zurückhaltung bei Sonderwünschen insbesondere bei freiwilligen Leistungen ist das Gebot der Stunde.

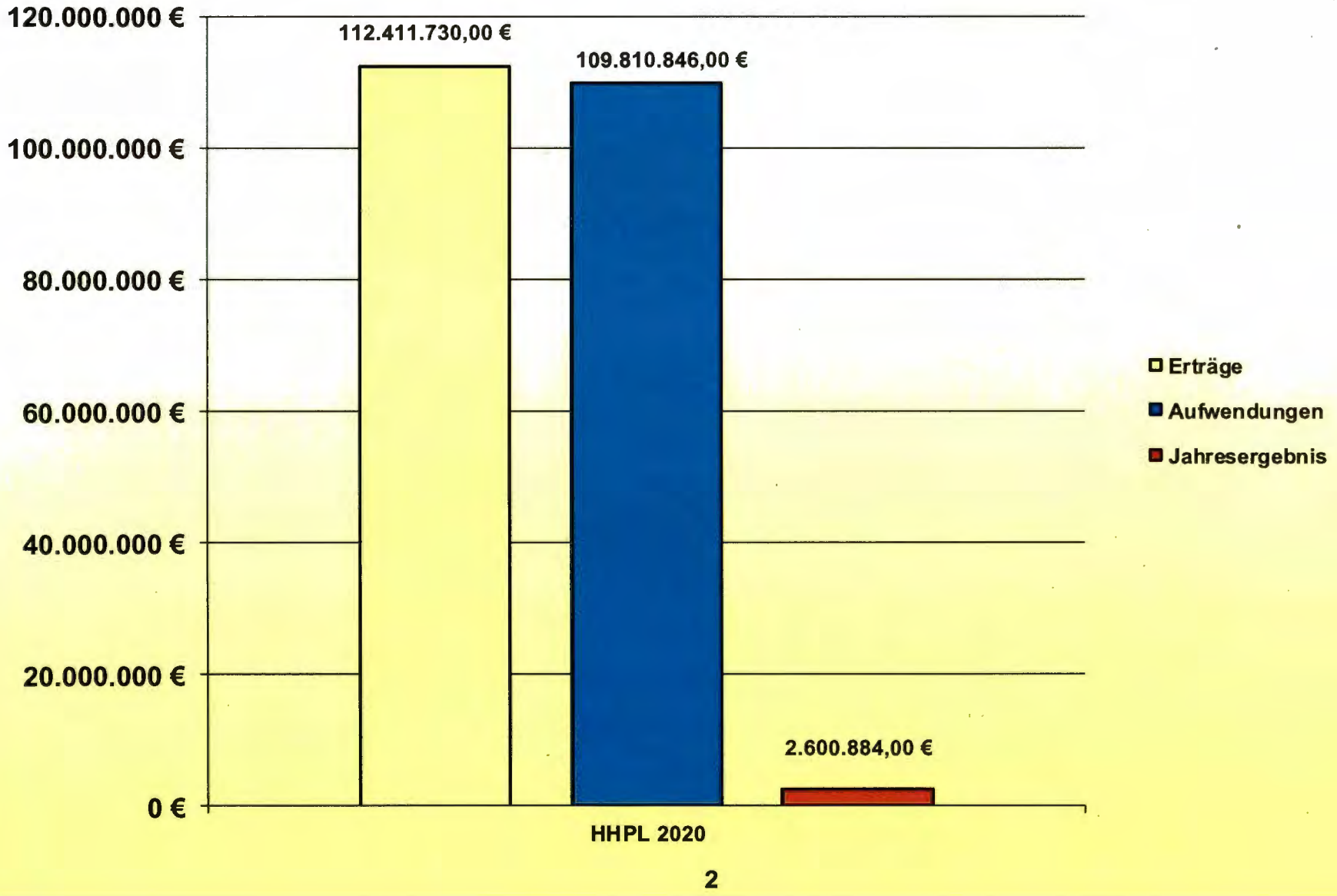
Bei aller berechtigten Freude über die derzeit gute Ertragslage sollte nicht vergessen werden, dass manche Faktoren von der Kommunalpolitik nicht beeinflussbar sind. Diese Risiken sollten nicht aus den Augen verloren werden. Dabei geht es in erster Linie um die Gewerbesteuer, deren Entwicklung nicht genau vorhergesagt werden kann. Im vorliegenden Entwurf sind zwar alle uns bekannten Faktoren bzgl. der zu erwatenden Gewerbesteuereinnahmen bzw. -abgänge berücksichtigt, ebenso die drohende Rezession, jedoch sollten wir für eine ggf. eintretende Negativentwicklung gewappnet sein.

Bensheim, den 19.12.2019

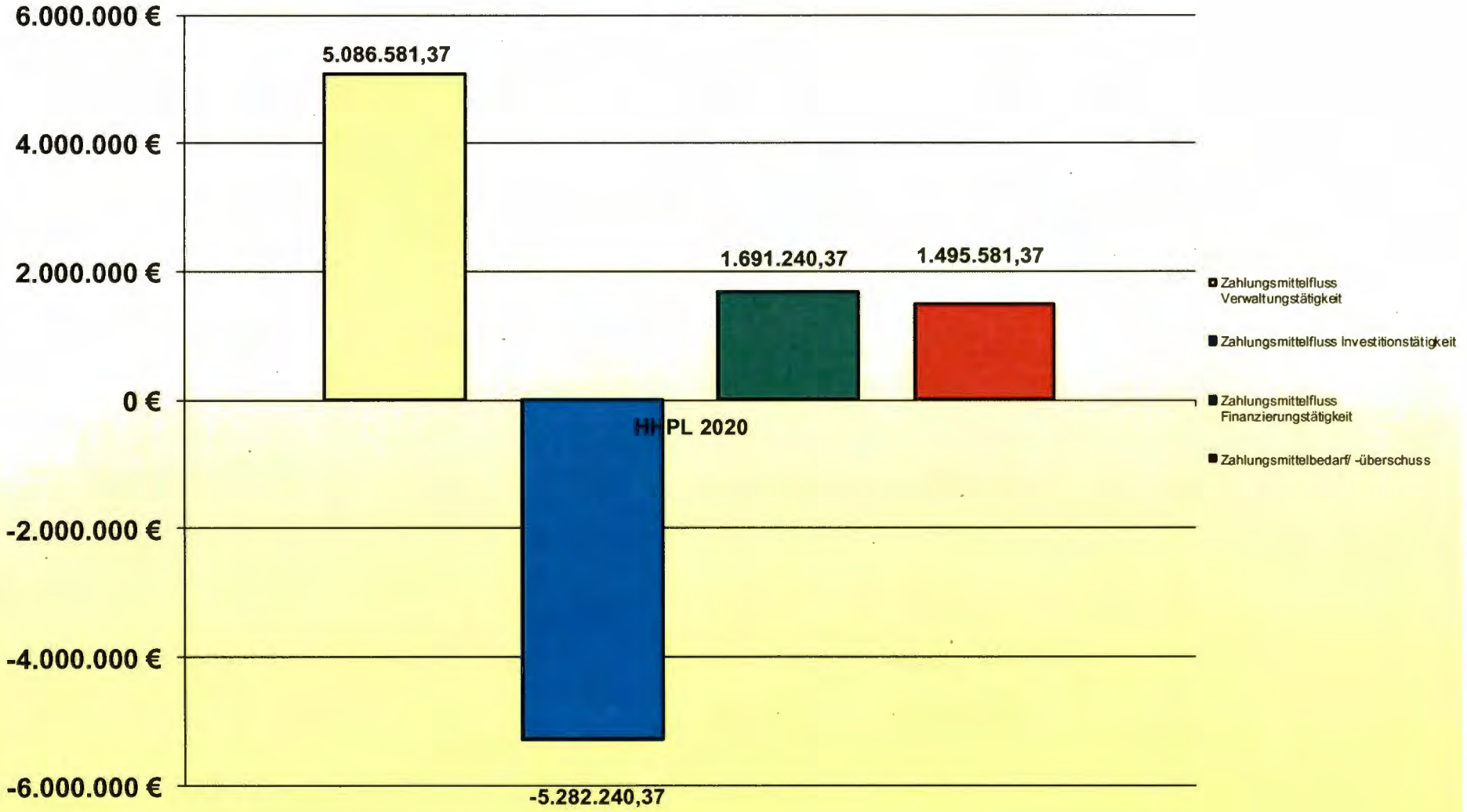
Oya
Stadtrat

Grafiken zum Haushaltsplan 2020

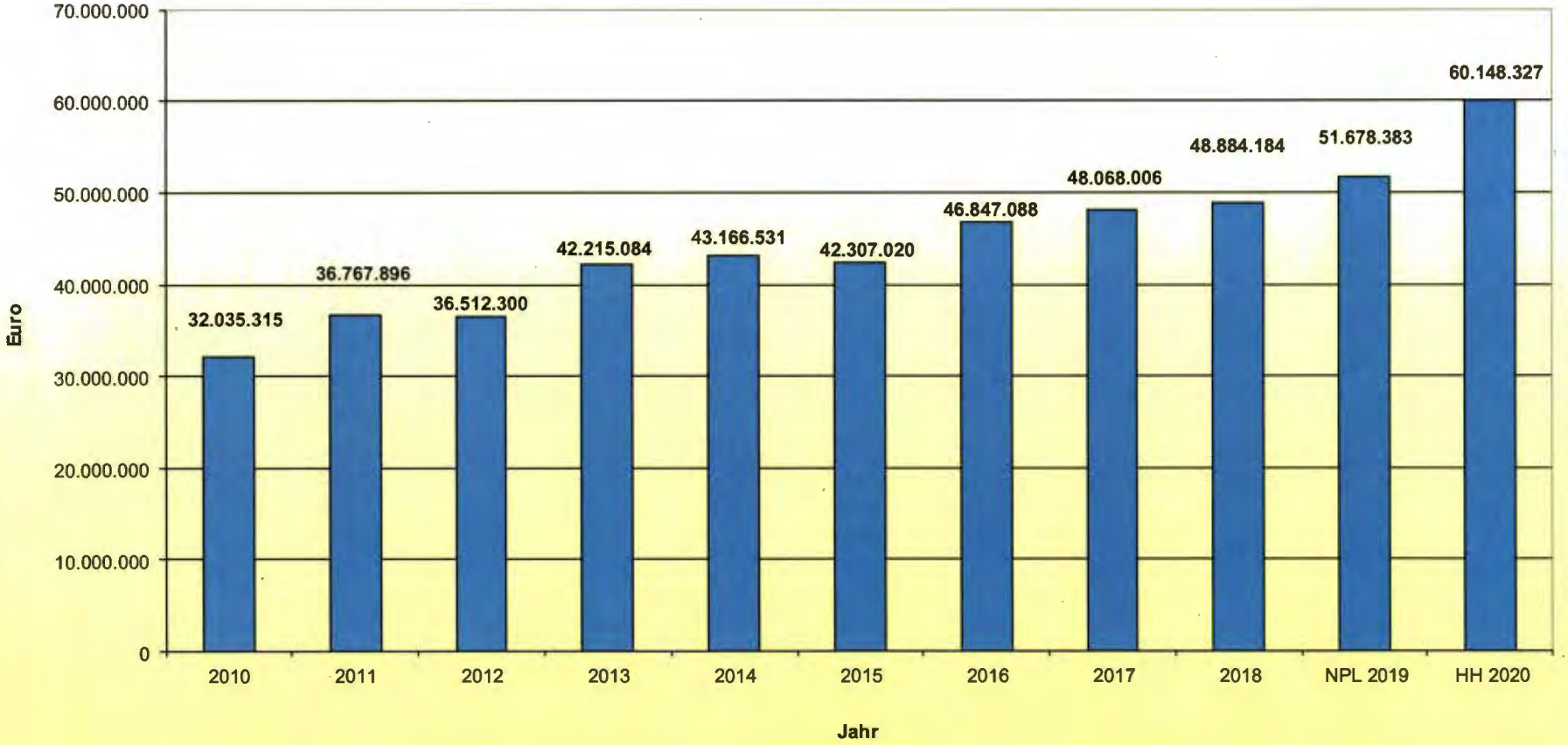
Ergebnishaushalt 2020



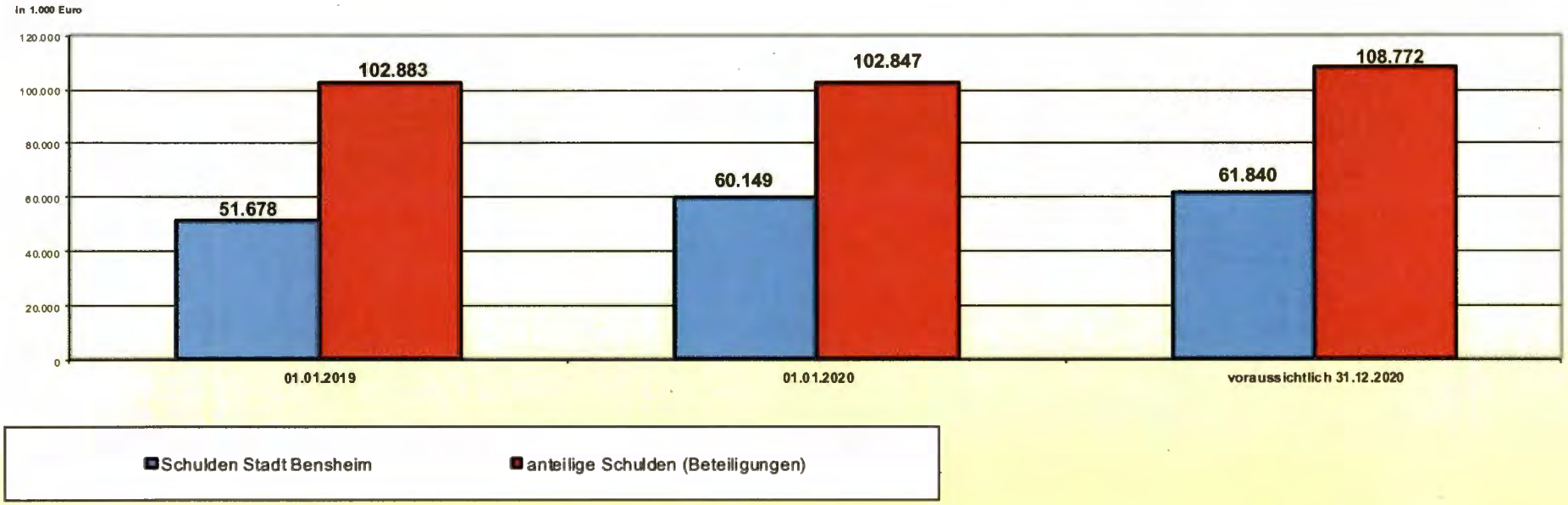
Finanzhaushalt 2020



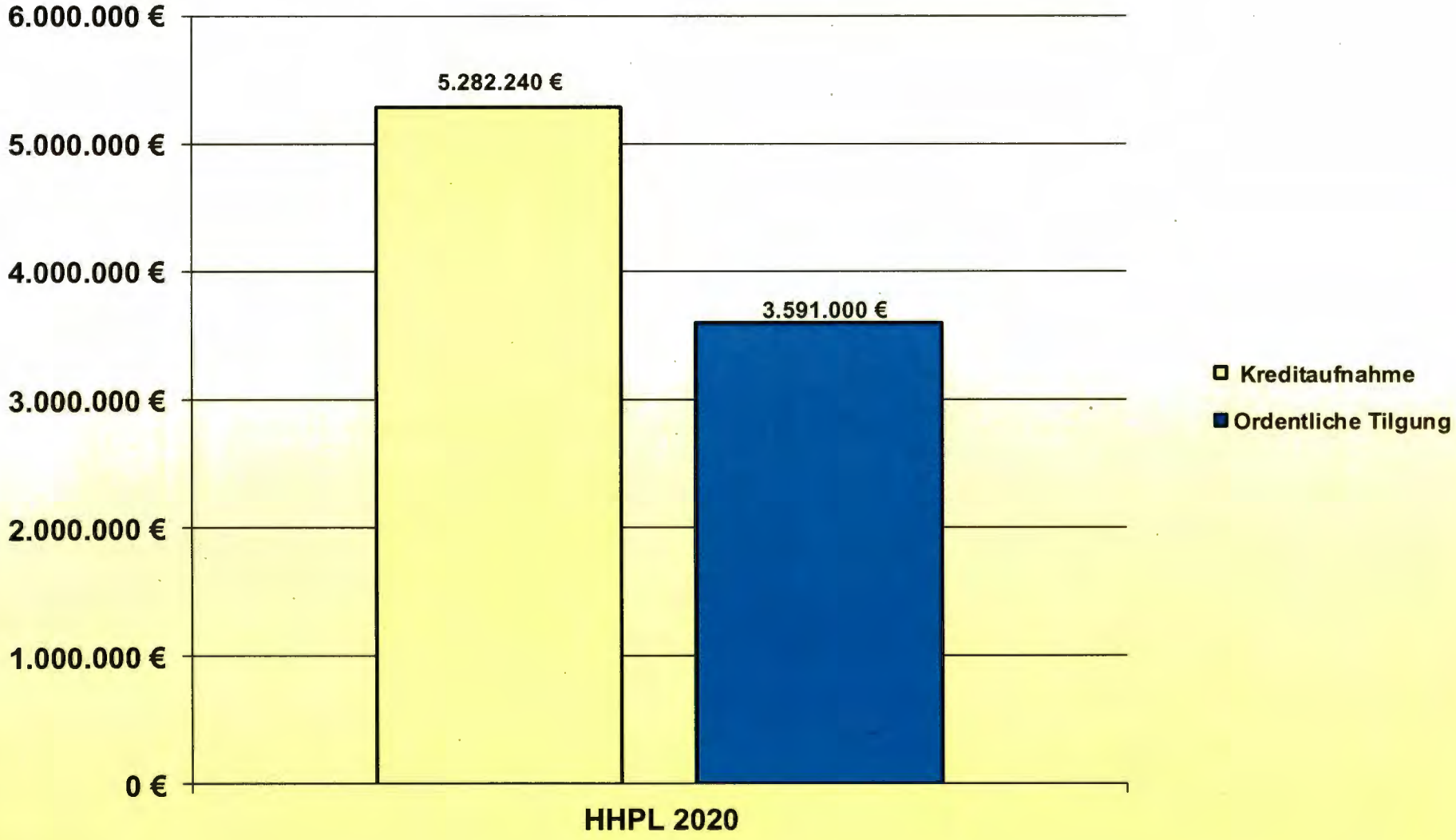
Entwicklung Ist-Schuldenstand Stadt Bensheim
(zum 01.01. des jeweiligen Haushaltsjahres)



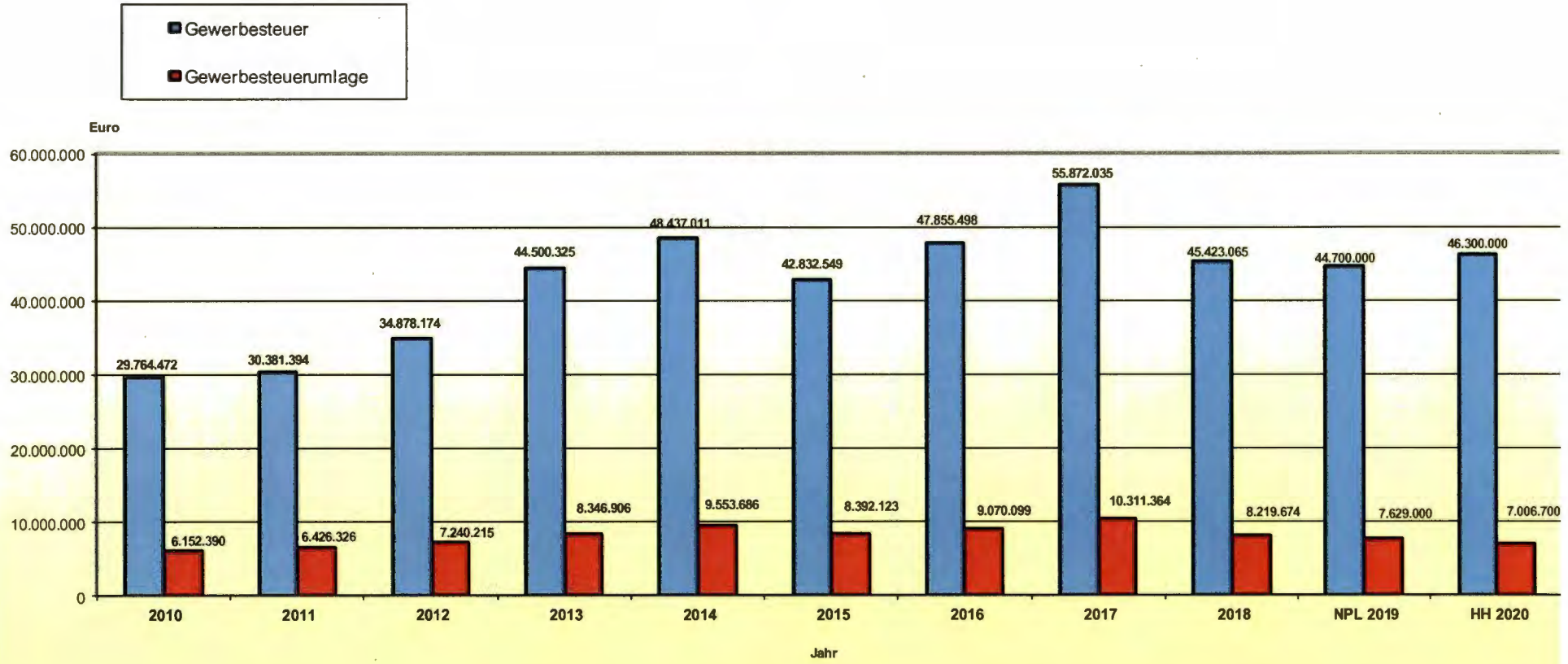
Entwicklung Schuldenstand Stadt Bensheim sowie anteilige Schulden (Beteiligungen)



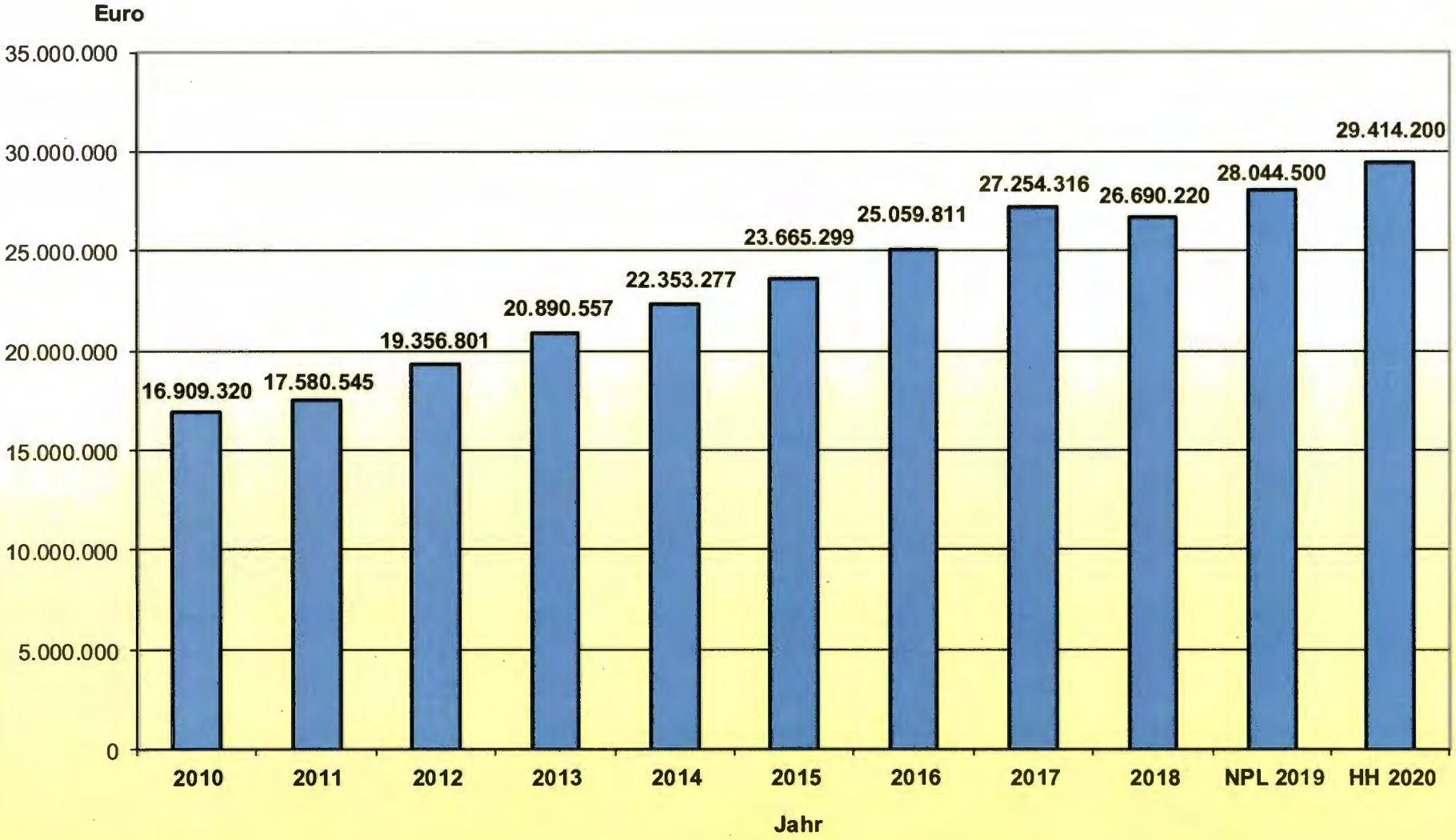
Aufnahme Kredite (inkl. InvFonds) und ordentliche Tilgung



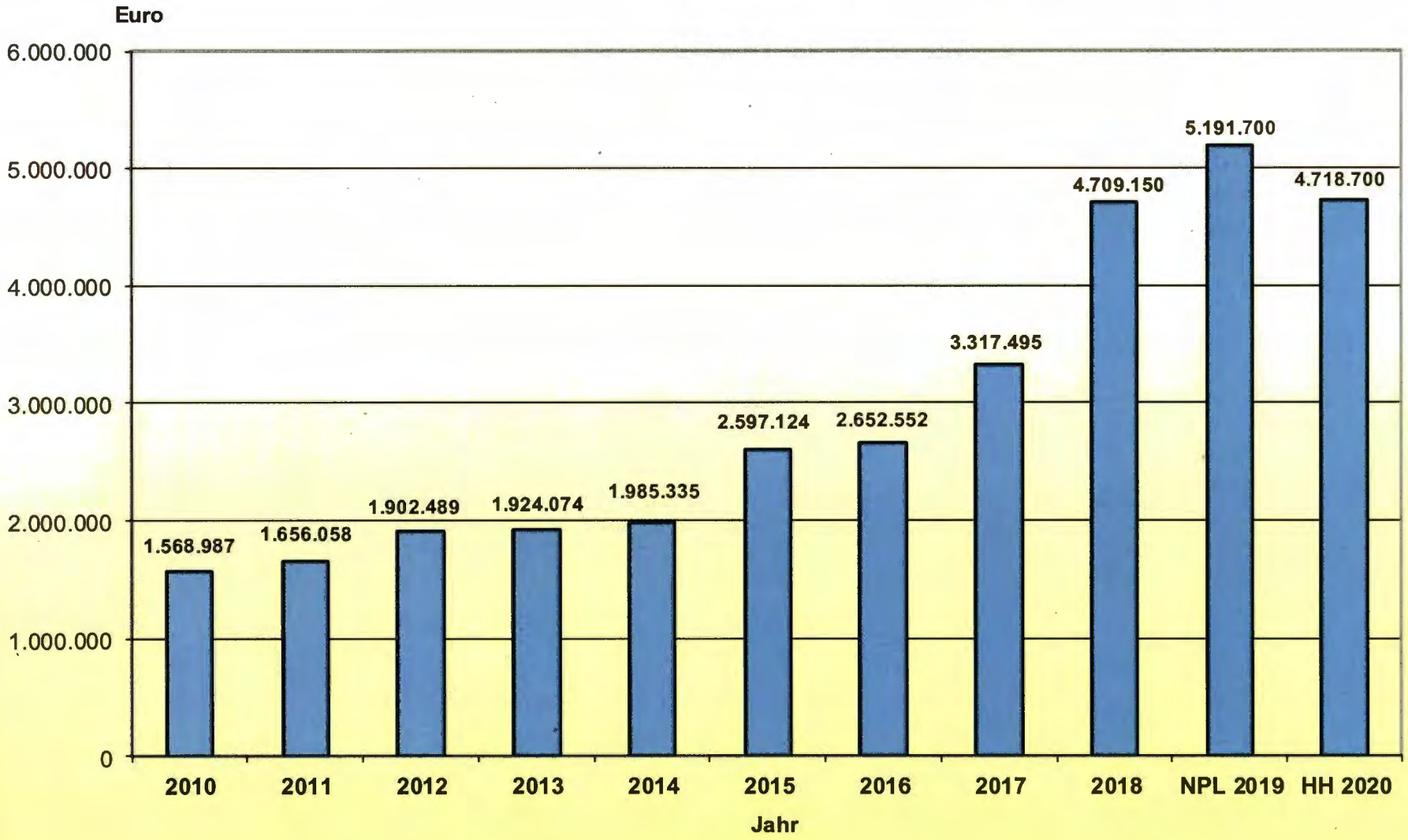
Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens und der Gewerbesteuerumlage von 2010 bis 2020



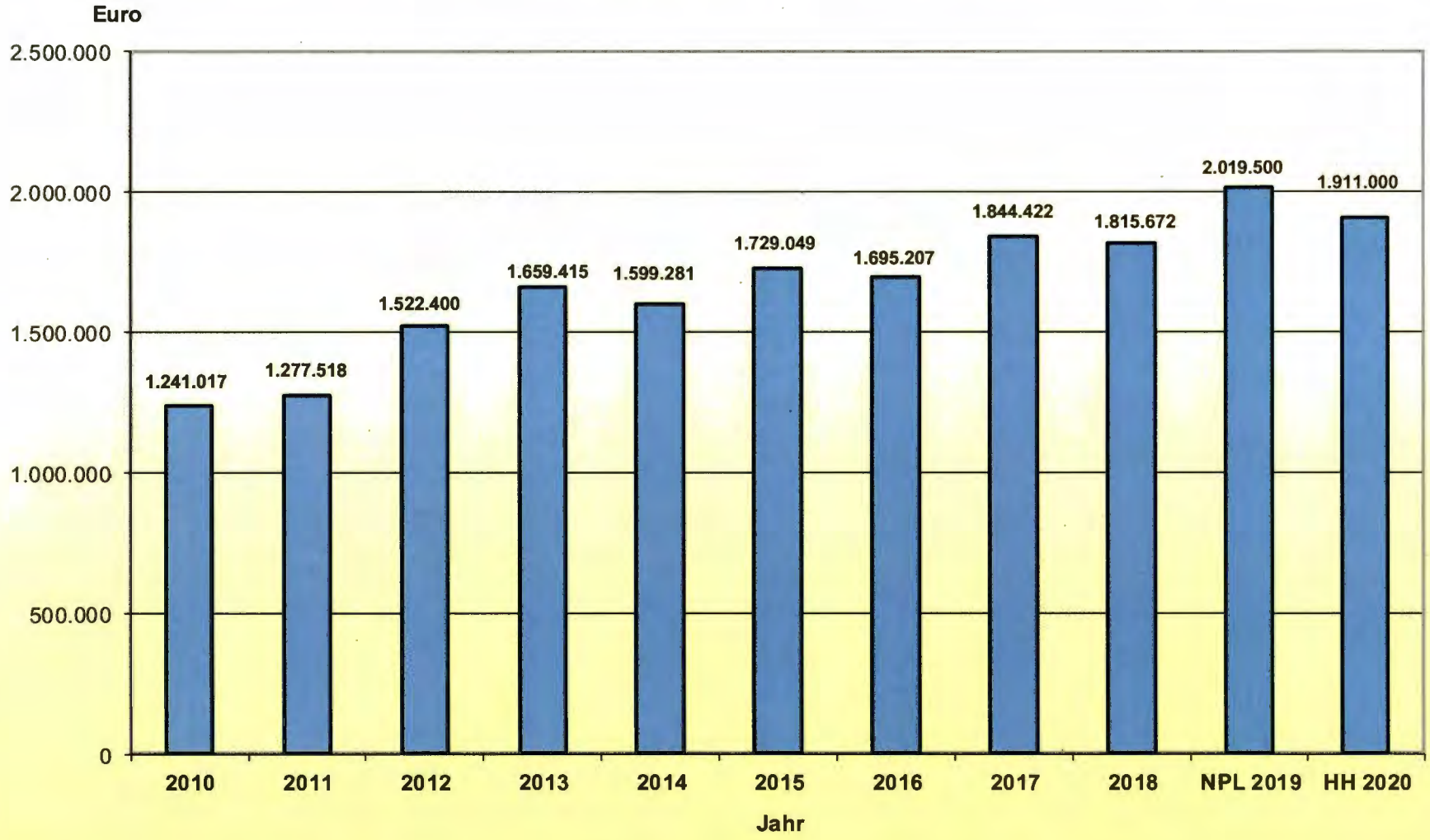
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer von 2010 bis 2020



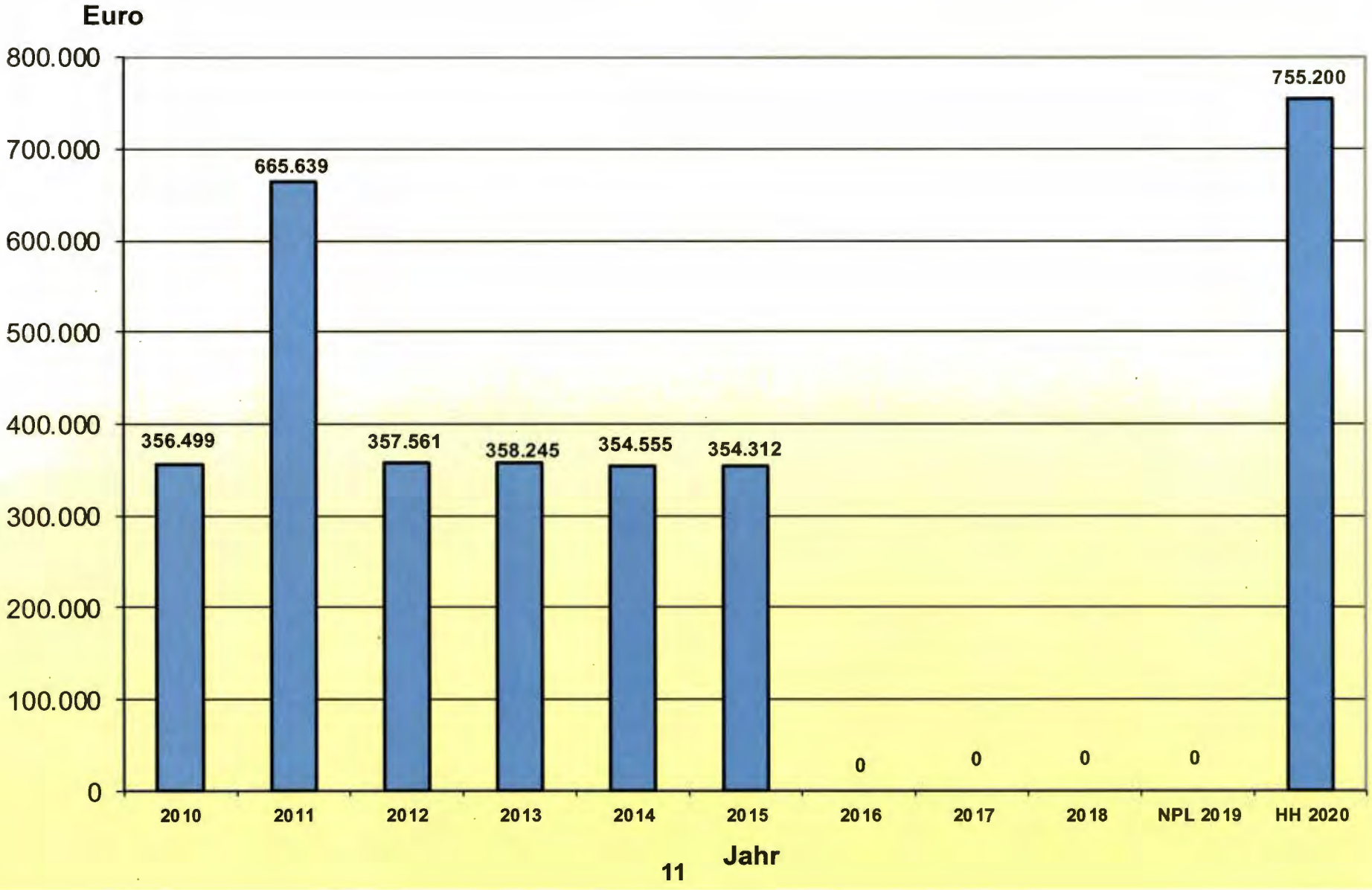
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer von 2010 bis 2020



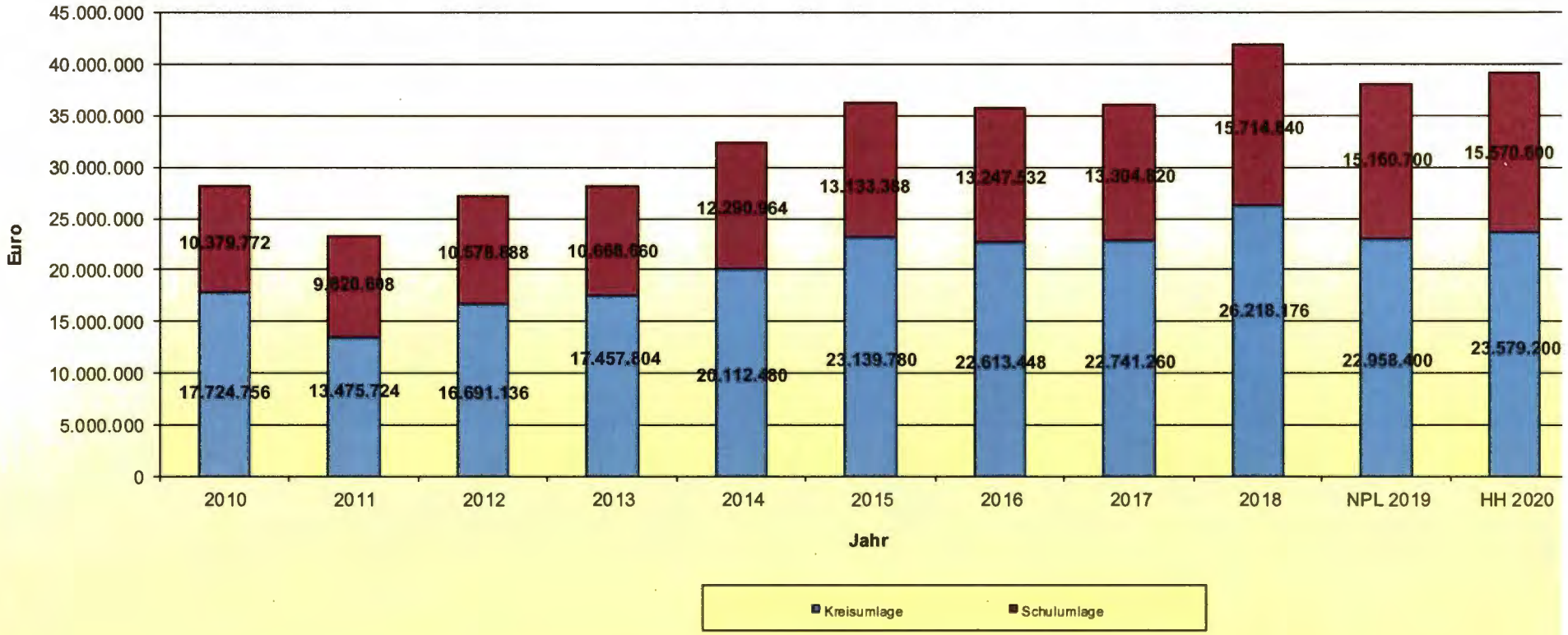
Entwicklung der Ausgleichszahlungen Familienleistungsausgleich von 2010 bis 2020



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen
von 2010 bis 2020



Entwicklung der Kreis- und Schulumlage von 2010 bis 2020



Produktplan der

Stadt Bensheim

Produktplan der Stadt Bensheim

Team		Produkte des Teams	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
2.12	Parlamentarische Angelegenheiten	2.12.01	Städtische Gremien
		2.12.02	Rechtsangelegenheiten
2.13	Zentraler Service	2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste
		2.13.02	Zentraler Einkauf
		2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik
		2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark
		2.13.05	Bereitstellung Druckerei
		2.13.06	Bereitstellung Registratur
		2.13.07	Bereitstellung Infozentrale / bis 2015
		2.13.08	Post- und Kurierdienste
		2.13.09	Repräsentationsangelegenheiten / bis 2017
		2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz / ab 2015
		2.13.11	Internetauftritt und Print-Publikationen / ab 2018
2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement	2.14.01	Steuerungsunterstützung
		2.14.02	Personalmanagement
		2.14.03	Aus- und Fortbildung
		2.14.04	Brandschutz
		2.14.05	Bäder
2.15	Grundstücksverkehr	2.15.01	Grundstücksordnung
		2.15.02	Land- und Forstwirtschaft
2.16	Medien und Kommunikation	2.16.01	Medien und Kommunikation
		2.16.02	Städtepartnerschaften und Repräsentationsangelegenheiten / ab 2018
2.20	Finanzen	2.20.01	Finanzmanagement
		2.20.05	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		2.20.06	Stiftung Soldan
		2.20.07	Stiftung Ringelband
		2.20.08	Wohnbauförderung
		2.20.09	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
2.21	Kasse	2.21.01	Kasse
2.22	Steuern und Abgaben	2.22.01	Kombinierte Versorgung
		2.22.02	Wasserversorgung
		2.22.03	Abwasserbeseitigung
		2.22.04	Steuern
		2.22.05	Kommunale Abgaben
2.31	Personenstandswesen	2.31.01	Personenstandswesen
2.32	Ordnung, Soziales und Integration / ab 2017	2.32.01	Gefahrenabwehr
		2.32.02	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
		2.32.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
		2.32.04	Rentenberatung
		2.32.05	Wohnraumversorgung
		2.32.07	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten / 2015 bis 2016
		2.32.08	ÖPNV / 2015 bis 2016
		2.32.09	Marktwesen / 2015 bis 2016
		2.32.10	Betreuung Flüchtlinge / ab 2016
		2.32.11	Integration / ab 2017

Produktplan der Stadt Bensheim

Team		Produkte des Teams	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
2.33	Straßenverkehr / ab 2017	2.33.01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten / ab 2017
		2.33.03	ÖPNV / ab 2017
		2.33.04	Marktwesen / ab 2017
2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine	2.35.01	Fördermaßnahmen für Schüler
		2.35.02	Vereinsförderung
		2.35.03	Kinderbetreuung
		2.35.04	Kinder- und Jugendförderung
		2.35.05	Einrichtungen der Jugendarbeit
		2.35.06	Förderung des Sports
		2.35.07	Seniorenarbeit
		2.35.09	sonstige soziale Hilfen
		2.35.10	Beschäftigungsprojekte
		2.35.11	Soziale Zuwendungen
2.36	Klimaschutz, Umwelt und Energie	2.36.01	Naturschutz und Umweltberatung
		2.36.02	Energieberatung
		2.36.03	Klimaschutz
2.4	Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen	2.40.03	Kulturarbeit
		2.41.01	Wirtschaftsservice
		2.41.02	Tourismusförderung und Stadtwerbung
		2.42.01	Stadtarchiv
		2.45.01	Hessentag 2014 / bis 2015
2.50	Bürgerservice	2.50.02	Bürgerservice
		2.50.03	Städtepartnerschaften / bis 2016
		2.50.04	Wahlen
		2.50.05	Bereitstellung Infozentrale / ab 2016
2.60	Gebäudemanagement	2.60.01	Bereitstellung von Gebäuden
		2.60.02	Öffentliche Spielflächen
		2.60.03	Sportstätten
		2.60.04	Parkraumbewirtschaftung
		2.60.05	Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen
		2.60.06	Brunnen
		2.60.08	Gemeinschaftshäuser
		2.60.10	Wohn- und Geschäftsgrundstücke
		2.60.11	Flüchtlingsunterkünfte / ab 2016
2.61	Stadtplanung und Demographie	2.61.01	Stadtplanung
		2.61.02	Denkmalschutz und -pflege
2.63	KMB inkl. Bereich Bauhof Service Bensheim	2.63.01	Gemeindestraßen
		2.63.02	Kreisstraßen
		2.63.03	Landesstraßen
		2.63.04	Bundesstraßen
		2.63.05	Öffentliche Gewässer
		2.63.06	Feld- und Wirtschaftswege
		2.63.07	Straßenreinigung und Winterdienst
		2.63.08	Abfallwirtschaft
		2.63.09	Bestattungswesen
		2.63.10	Straßenbeleuchtung

Produktplan der Stadt Bensheim

Team		Produkte des Teams	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
2.70	Frauenbüro	2.70.01	Frauenangelegenheiten
		2.70.02	Integration / bis 2016
2.71	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte / ab 2017	2.71.01	Gleichstellung
2.72	Datenschutzbeauftragte/r	2.72.01	Datenschutz
2.74	Personalrat	2.74.01	Personalvertretung
2.75	Örtliche Gerichtsbarkeit	2.75.01	Örtliche Gerichtsbarkeit
Anzahl	**23**		**97**

Produktbereichsplan der

Stadt Bensheim

(Anlage zu § 4 Abs. 2 und 7 GemHVO)

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim

(Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
01	Innere Verwaltung	2.12.01	Städtische Gremien
		2.12.02	Rechtsangelegenheiten
		2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste
		2.13.02	Zentraler Einkauf
		2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik
		2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark
		2.13.05	Bereitstellung Druckerei
		2.13.06	Bereitstellung Registratur
		2.13.07	Bereitstellung Infozentrale / bis 2015
		2.13.08	Post- und Kurierdienste
		2.13.09	Repräsentationsangelegenheiten / bis 2017
		2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz / ab 2015
		2.13.11	Internetauftritt und Print-Publikationen / ab 2018
		2.14.01	Steuerungsunterstützung
		2.14.02	Personalmanagement
		2.14.03	Aus- und Fortbildung
		2.16.01	Medien und Kommunikation
		2.20.01	Finanzmanagement
		2.21.01	Kasse
		2.22.05	Kommunale Abgaben
		2.32.02	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
		2.32.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
		2.50.05	Bereitstellung Infozentrale / ab 2016
		2.60.01	Bereitstellung von Gebäuden
		2.71.01	Gleichstellung
		2.72.01	Datenschutz
		2.74.01	Personalvertretung
02	Sicherheit und Ordnung	2.14.04	Brandschutz
		2.31.01	Personenstandswesen
		2.32.01	Gefahrenabwehr
		2.32.07	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten / 2015 bis 2016
		2.33.01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten / ab 2017
		2.50.02	Bürgerservice
		2.50.04	Wahlen
		2.75.01	Örtliche Gerichtsbarkeit
03	Schulträgeraufgaben	2.35.01	Fördermaßnahmen für Schüler
04	Kultur und Wissenschaft	2.20.06	Stiftung Soldan
		2.20.07	Stiftung Ringelband
		2.35.02	Vereinsförderung
		2.40.03	Kulturarbeit
		2.42.01	Stadtarchiv
		2.45.01	Hessentag 2014 / bis 2015
		2.50.03	Städtepartnerschaften / bis 2016
		2.16.02	Städtepartnerschaften und Repräsentations-angelegenheiten / ab 2018
05	Soziale Leistungen	2.32.04	Rentenberatung
		2.32.10	Betreuung Flüchtlinge
		2.32.11	Integration / ab 2017
		2.35.07	Seniorenarbeit
		2.35.09	Sonstige soziale Hilfen
		2.35.10	Beschäftigungsprojekte
		2.35.11	Soziale Zuwendungen
		2.60.11	Flüchtlingsunterkünfte
		2.70.02	Integration / 2015 bis 2016

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim

(Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.35.03	Kinderbetreuung
		2.35.04	Kinder- und Jugendförderung
		2.35.05	Einrichtungen der Jugendarbeit
		2.60.02	Öffentliche Spielflächen
		2.70.01	Frauenangelegenheiten
07	Gesundheitsdienste		
08	Sportförderung	2.14.05	Bäder
		2.35.06	Förderung des Sports
		2.60.03	Sportstätten
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.36.02	Energieberatung
		2.61.01	Stadtplanung
10	Bauen und Wohnen	2.15.01	Grundstücksordnung
		2.20.08	Wohnbauförderung
		2.32.05	Wohnraumversorgung
		2.60.10	Wohn- und Geschäftsgrundstücke
		2.61.02	Denkmalschutz und -pflege
11	Ver- und Entsorgung	2.22.01	Kombinierte Versorgung
		2.22.02	Wasserversorgung
		2.22.03	Abwasserbeseitigung
		2.63.08	Abfallwirtschaft
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.32.08	ÖPNV / 2015 bis 2016
		2.33.03	ÖPNV / ab 2017
		2.60.04	Parkraumbewirtschaftung
		2.63.01	Gemeindestraßen
		2.63.02	Kreisstraßen
		2.63.03	Landesstraßen
		2.63.04	Bundesstraßen
		2.63.07	Straßenreinigung und Winterdienst
		2.63.10	Straßenbeleuchtung
13	Natur- und Landschaftspflege	2.15.02	Land- und Forstwirtschaft
		2.60.05	Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen
		2.63.05	Öffentliche Gewässer
		2.63.06	Feld- und Wirtschaftswege
		2.63.09	Bestattungswesen
14	Umweltschutz	2.36.01	Naturschutz und Umweltberatung
		2.36.03	Klimaschutz
15	Wirtschaft und Tourismus	2.32.09	Marktwesen / 2015 bis 2016
		2.33.04	Marktwesen / ab 2017
		2.41.01	Wirtschaftsservice
		2.41.02	Tourismusförderung und Stadtwerbung
		2.60.06	Brunnen
		2.60.08	Gemeinschaftshäuser
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.20.05	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		2.20.09	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		2.22.04	Steuern
Anzahl	**16**		**97**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Erträge	Aufwendungen	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
01	Innere Verwaltung	2.12.01	Städtische Gremien	250,00 €	1.178.863,00 €	-1.178.613,00 €
		2.12.02	Rechtsangelegenheiten	0,00 €	32.456,00 €	-32.456,00 €
		2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste	3.000,00 €	294.482,00 €	-291.482,00 €
		2.13.02	Zentraler Einkauf	15.100,00 €	172.786,00 €	-157.686,00 €
		2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik	130.690,00 €	970.617,00 €	-839.927,00 €
		2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark	14.000,00 €	105.124,00 €	-91.124,00 €
		2.13.05	Bereitstellung Druckerei	15.700,00 €	133.349,00 €	-117.649,00 €
		2.13.06	Bereitstellung Registratur	0,00 €	9.854,00 €	-9.854,00 €
		2.13.08	Post- und Kurierdienste	14.800,00 €	218.219,00 €	-203.419,00 €
		2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz	61.000,00 €	138.491,00 €	-77.491,00 €
		2.13.11	Internetauftritt und Print-Publikationen	3.000,00 €	67.469,00 €	-64.469,00 €
		2.14.01	Steuerungsunterstützung	264.000,00 €	373.862,00 €	-109.862,00 €
		2.14.02	Personalmanagement	339.850,00 €	2.524.983,00 €	-2.185.133,00 €
		2.14.03	Aus- und Fortbildung	0,00 €	324.851,00 €	-324.851,00 €
		2.16.01	Medien und Kommunikation	17.900,00 €	214.170,00 €	-196.270,00 €
		2.20.01	Finanzmanagement	107.150,00 €	903.700,00 €	-796.550,00 €
		2.21.01	Kasse	188.400,00 €	610.320,00 €	-421.920,00 €
		2.22.05	Kommunale Abgaben	2.300,00 €	22.706,00 €	-20.406,00 €
		2.32.02	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	0,00 €	57.707,00 €	-57.707,00 €
		2.32.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	0,00 €	37.152,00 €	-37.152,00 €
		2.50.05	Bereitstellung Infozentrale	0,00 €	56.350,00 €	-56.350,00 €
		2.60.01	Bereitstellung von Gebäuden	633.830,00 €	6.948.595,00 €	-6.314.765,00 €
		2.71.01	Gleichstellung	0,00 €	35.300,00 €	-35.300,00 €
		2.72.01	Datenschutz	0,00 €	43.550,00 €	-43.550,00 €
		2.74.01	Personalvertretung	2.000,00 €	85.700,00 €	-83.700,00 €
			Summe	**1.812.970,00 €**	**15.560.656,00 €**	**-13.747.686,00 €**
02	Sicherheit und Ordnung	2.14.04	Brandschutz	141.100,00 €	847.237,00 €	-706.137,00 €
		2.31.01	Personenstandswesen	62.000,00 €	276.919,00 €	-214.919,00 €
		2.32.01	Gefahrenabwehr	189.000,00 €	1.129.031,00 €	-940.031,00 €
		2.33.01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	830.700,00 €	1.268.286,00 €	-437.586,00 €
		2.50.02	Bürgerservice	323.000,00 €	901.282,00 €	-578.282,00 €
		2.50.04	Wahlen	0,00 €	115.997,00 €	-115.997,00 €
		2.75.01	Örtliche Gerichtsbarkeit	200,00 €	0,00 €	200,00 €
			Summe	**1.546.000,00 €**	**4.538.752,00 €**	**-2.992.752,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Erträge	Aufwendungen	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
03	Schulträgeraufgaben	2.35.01	Fördermaßnahmen für Schüler	0,00 €	27.695,00 €	-27.695,00 €
			Summe	**0,00 €**	**27.695,00 €**	**-27.695,00 €**
04	Kultur und Wissenschaft	2.16.02	Städtepartnerschaften und Repräsentationsangelegenheiten	1.200,00 €	121.130,00 €	-119.930,00 €
		2.20.06	Stiftung Soldan	13.240,00 €	13.240,00 €	0,00 €
		2.20.07	Stiftung Ringelband	200.710,00 €	200.710,00 €	0,00 €
		2.35.02	Vereinsförderung	13.600,00 €	194.200,00 €	-180.600,00 €
		2.40.03	Kulturarbeit	0,00 €	2.589.241,00 €	-2.589.241,00 €
		2.42.01	Stadtarchiv	3.600,00 €	254.106,00 €	-250.506,00 €
			Summe	**232.350,00 €**	**3.372.627,00 €**	**-3.140.277,00 €**
05	Soziale Leistungen	2.32.04	Rentenberatung	0,00 €	48.082,00 €	-48.082,00 €
		2.32.10	Betreuung Flüchtlinge	15.000,00 €	126.074,00 €	-111.074,00 €
		2.32.11	Integration	63.000,00 €	226.132,00 €	-163.132,00 €
		2.35.07	Seniorenarbeit	7.800,00 €	116.615,00 €	-108.815,00 €
		2.35.09	Sonstige soziale Hilfen	0,00 €	61.710,00 €	-61.710,00 €
		2.35.10	Beschäftigungsprojekte	0,00 €	70.710,00 €	-70.710,00 €
		2.35.11	Soziale Zuwendungen	13.300,00 €	22.670,00 €	-9.370,00 €
		2.60.11	Flüchtlingsunterkünfte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**99.100,00 €**	**671.993,00 €**	**-572.893,00 €**
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.35.03	Kinderbetreuung	0,00 €	11.294.642,00 €	-11.294.642,00 €
		2.35.04	Kinder- und Jugendförderung	30.000,00 €	135.380,00 €	-105.380,00 €
		2.35.05	Einrichtungen der Jugendarbeit	2.000,00 €	146.740,00 €	-144.740,00 €
		2.60.02	Öffentliche Spielflächen	10.300,00 €	529.871,00 €	-519.571,00 €
		2.70.01	Frauenangelegenheiten	500,00 €	60.770,00 €	-60.270,00 €
			Summe	**42.800,00 €**	**12.167.403,00 €**	**-12.124.603,00 €**
07	Gesundheitsdienste					
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
08	Sportförderung	2.14.05	Bäder	0,00 €	2.208.600,00 €	-2.208.600,00 €
		2.35.06	Förderung des Sports	0,00 €	221.300,00 €	-221.300,00 €
		2.60.03	Sportstätten	85.000,00 €	252.400,00 €	-167.400,00 €
			Summe	**85.000,00 €**	**2.682.300,00 €**	**-2.597.300,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Erträge	Aufwendungen	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.36.02	Energieberatung	0,00 €	139.990,00 €	-139.990,00 €
		2.61.01	Stadtplanung	371.850,00 €	1.015.057,00 €	-643.207,00 €
			Summe	**371.850,00 €**	**1.155.047,00 €**	**-783.197,00 €**
10	Bauen und Wohnen	2.15.01	Grundstücksordnung	4.854.000,00 €	1.323.807,00 €	3.530.193,00 €
		2.20.08	Wohnbauförderung	3.100,00 €	5.412,00 €	-2.312,00 €
		2.32.05	Wohnraumversorgung	799.000,00 €	233.547,00 €	565.453,00 €
		2.60.10	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	35.600,00 €	0,00 €	35.600,00 €
		2.61.02	Denkmalschutz und -pflege	0,00 €	7.183,00 €	-7.183,00 €
			Summe	**5.691.700,00 €**	**1.569.949,00 €**	**4.121.751,00 €**
11	Ver- und Entsorgung	2.22.01	Kombinierte Versorgung	1.950.000,00 €	5.884,00 €	1.944.116,00 €
		2.22.02	Wasserversorgung	46.800,00 €	7.410,00 €	39.390,00 €
		2.22.03	Abwasserbeseitigung	5.033.000,00 €	5.960.814,00 €	-927.814,00 €
		2.63.08	Abfallwirtschaft	141.000,00 €	474.400,00 €	-333.400,00 €
			Summe	**7.170.800,00 €**	**6.448.508,00 €**	**722.292,00 €**
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.33.03	ÖPNV	156.460,00 €	607.500,00 €	-451.040,00 €
		2.60.04	Parkraumbewirtschaftung	285.600,00 €	9.000,00 €	276.600,00 €
		2.63.01	Gemeindestraßen	980.500,00 €	4.921.400,00 €	-3.940.900,00 €
		2.63.02	Kreisstraßen	193.800,00 €	232.700,00 €	-38.900,00 €
		2.63.03	Landesstraßen	71.700,00 €	266.200,00 €	-194.500,00 €
		2.63.04	Bundesstraßen	83.500,00 €	380.700,00 €	-297.200,00 €
		2.63.07	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00 €	740.000,00 €	-740.000,00 €
		2.63.10	Straßenbeleuchtung	3.300,00 €	799.600,00 €	-796.300,00 €
			Summe	**1.774.860,00 €**	**7.957.100,00 €**	**-6.182.240,00 €**
13	Natur- und Landschaftspflege	2.15.02	Land- und Forstwirtschaft	488.640,00 €	544.509,00 €	-55.869,00 €
		2.60.05	Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen	48.760,00 €	1.226.898,00 €	-1.178.138,00 €
		2.63.05	Öffentliche Gewässer	0,00 €	575.800,00 €	-575.800,00 €
		2.63.06	Feld- und Wirtschaftswege	1.400,00 €	547.400,00 €	-546.000,00 €
		2.63.09	Bestattungswesen	817.000,00 €	991.300,00 €	-174.300,00 €
			Summe	**1.355.800,00 €**	**3.885.907,00 €**	**-2.530.107,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Erträge	Aufwendungen	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
14	Umweltschutz	2.36.01	Naturschutz und Umweltberatung	800,00 €	261.245,00 €	-260.445,00 €
		2.36.03	Klimaschutzbeauftragter	900,00 €	122.620,00 €	-121.720,00 €
			Summe	**1.700,00 €**	**383.865,00 €**	**-382.165,00 €**
15	Wirtschaft und Tourismus	2.33.04	Marktwesen	27.800,00 €	87.158,00 €	-59.358,00 €
		2.41.01	Wirtschaftsservice	44.100,00 €	670.113,00 €	-626.013,00 €
		2.41.02	Tourismusförderung und Stadtwerbung	19.700,00 €	196.820,00 €	-177.120,00 €
		2.60.06	Brunnen	0,00 €	53.793,00 €	-53.793,00 €
		2.60.08	Gemeinschaftshäuser	57.600,00 €	800,00 €	56.800,00 €
			Summe	**149.200,00 €**	**1.008.684,00 €**	**-859.484,00 €**
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.20.05	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	36.804.800,00 €	39.321.714,00 €	-2.516.914,00 €
		2.20.09	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	85.300,00 €	1.491.665,00 €	-1.406.365,00 €
		2.22.04	Steuern	55.187.500,00 €	7.566.981,00 €	47.620.519,00 €
			Summe	**92.077.600,00 €**	**48.380.360,00 €**	**43.697.240,00 €**
			Summe Produktbereich 1 - 16	**112.411.730,00 €**	**109.810.846,00 €**	**2.600.884,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	Nr.	Bezeichnung			
01	Innere Verwaltung	2.12.01	Städtische Gremien	250,00 €	1.002.779,00 €	-1.002.529,00 €
		2.12.02	Rechtsangelegenheiten	0,00 €	31.500,00 €	-31.500,00 €
		2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste	3.000,00 €	274.509,00 €	-271.509,00 €
		2.13.02	Zentraler Einkauf	8.500,00 €	109.578,00 €	-101.078,00 €
		2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik	130.690,00 €	811.708,00 €	-681.018,00 €
		2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark	1.600,00 €	71.286,00 €	-69.686,00 €
		2.13.05	Bereitstellung Druckerei	15.700,00 €	131.611,00 €	-115.911,00 €
		2.13.06	Bereitstellung Registratur	0,00 €	8.116,00 €	-8.116,00 €
		2.13.08	Post- und Kurierdienste	14.800,00 €	216.481,00 €	-201.681,00 €
		2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz	61.000,00 €	124.579,00 €	-63.579,00 €
		2.13.11	Internetauftritt und Print-Publikationen	3.000,00 €	65.731,00 €	-62.731,00 €
		2.14.01	Steuerungsunterstützung	264.000,00 €	342.761,00 €	-78.761,00 €
		2.14.02	Personalmanagement	339.850,00 €	2.371.421,00 €	-2.031.571,00 €
		2.14.03	Aus- und Fortbildung	0,00 €	316.953,00 €	-316.953,00 €
		2.16.01	Medien und Kommunikation	17.900,00 €	214.070,00 €	-196.170,00 €
		2.20.01	Finanzmanagement	107.150,00 €	908.198,75 €	-801.048,75 €
		2.21.01	Kasse	188.400,00 €	610.320,00 €	-421.920,00 €
		2.22.05	Kommunale Abgaben	2.300,00 €	22.041,00 €	-19.741,00 €
		2.32.02	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	0,00 €	47.679,00 €	-47.679,00 €
		2.32.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	0,00 €	28.983,00 €	-28.983,00 €
		2.50.05	Bereitstellung Infozentrale	0,00 €	56.350,00 €	-56.350,00 €
		2.60.01	Bereitstellung von Gebäuden	425.150,00 €	5.819.647,00 €	-5.394.497,00 €
		2.71.01	Gleichstellung	0,00 €	35.300,00 €	-35.300,00 €
		2.72.01	Datenschutz	0,00 €	43.550,00 €	-43.550,00 €
		2.74.01	Personalvertretung	2.000,00 €	85.500,00 €	-83.500,00 €
			Summe	**1.585.290,00 €**	**13.750.651,75 €**	**-12.165.361,75 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	Nr.	Bezeichnung			
02	Sicherheit und Ordnung	2.14.04	Brandschutz	82.400,00 €	632.992,00 €	-550.592,00 €
		2.31.01	Personenstandswesen	62.000,00 €	222.572,00 €	-160.572,00 €
		2.32.01	Gefahrenabwehr	189.000,00 €	1.016.846,00 €	-827.846,00 €
		2.33.01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	810.700,00 €	1.231.533,35 €	-420.833,35 €
		2.50.02	Bürgerservice	323.000,00 €	854.539,00 €	-531.539,00 €
		2.50.04	Wahlen	0,00 €	109.135,00 €	-109.135,00 €
		2.75.01	Örtliche Gerichtsbarkeit	200,00 €	0,00 €	200,00 €
			Summe	**1.467.300,00 €**	**4.067.617,35 €**	**-2.600.317,35 €**
03	Schulträgeraufgaben	2.35.01	Fördermaßnahmen für Schüler	0,00 €	27.695,00 €	-27.695,00 €
			Summe	**0,00 €**	**27.695,00 €**	**-27.695,00 €**
04	Kultur und Wissenschaft	2.20.06	Stiftung Soldan	13.240,00 €	13.106,00 €	134,00 €
		2.20.07	Stiftung Ringelband	186.200,00 €	200.249,00 €	-14.049,00 €
		2.35.02	Vereinsförderung	0,00 €	118.300,00 €	-118.300,00 €
		2.40.03	Kulturarbeit	0,00 €	2.589.241,00 €	-2.589.241,00 €
		2.42.01	Stadtarchiv	600,00 €	204.738,00 €	-204.138,00 €
		2.16.02	Städtepartnerschaften und Repräsentations-angelegenheiten	1.200,00 €	121.130,00 €	-119.930,00 €
			Summe	**201.240,00 €**	**3.246.764,00 €**	**-3.045.524,00 €**
05	Soziale Leistungen	2.32.04	Rentenberatung	0,00 €	44.120,00 €	-44.120,00 €
		2.32.10	Betreuung Flüchtlinge	15.000,00 €	111.784,00 €	-96.784,00 €
		2.32.11	Integration	63.000,00 €	222.070,00 €	-159.070,00 €
		2.35.07	Seniorenarbeit	7.800,00 €	116.615,00 €	-108.815,00 €
		2.35.09	Sonstige soziale Hilfen	0,00 €	61.710,00 €	-61.710,00 €
		2.35.10	Beschäftigungsprojekte	0,00 €	69.910,00 €	-69.910,00 €
		2.35.11	Soziale Zuwendungen	13.300,00 €	22.670,00 €	-9.370,00 €
		2.60.11	Flüchtlingsunterkünfte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**99.100,00 €**	**648.879,00 €**	**-549.779,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	Nr.	Bezeichnung			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.35.03	Kinderbetreuung	0,00 €	11.294.642,00 €	-11.294.642,00 €
		2.35.04	Kinder- und Jugendförderung	30.000,00 €	135.180,00 €	-105.180,00 €
		2.35.05	Einrichtungen der Jugendarbeit	2.000,00 €	145.340,00 €	-143.340,00 €
		2.60.02	Öffentliche Spielflächen	0,00 €	436.867,00 €	-436.867,00 €
		2.70.01	Frauenangelegenheiten	500,00 €	60.770,00 €	-60.270,00 €
			Summe	**32.500,00 €**	**12.072.799,00 €**	**-12.040.299,00 €**
07	Gesundheitsdienste					
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
08	Sportförderung	2.14.05	Bäder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.06	Förderung des Sports	0,00 €	219.100,00 €	-219.100,00 €
		2.60.03	Sportstätten	82.200,00 €	195.100,00 €	-112.900,00 €
			Summe	**82.200,00 €**	**414.200,00 €**	**-332.000,00 €**
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.36.02	Energieberatung	0,00 €	116.990,00 €	-116.990,00 €
		2.61.01	Stadtplanung	9.150,00 €	898.648,00 €	-889.498,00 €
			Summe	**9.150,00 €**	**1.015.638,00 €**	**-1.006.488,00 €**
10	Bauen und Wohnen	2.15.01	Grundstücksordnung	504.000,00 €	458.252,76 €	45.747,24 €
		2.20.08	Wohnbauförderung	3.100,00 €	4.735,00 €	-1.635,00 €
		2.32.05	Wohnraumversorgung	744.600,00 €	143.959,00 €	600.641,00 €
		2.60.10	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	35.600,00 €	0,00 €	35.600,00 €
		2.61.02	Denkmalschutz und -pflege	0,00 €	7.183,00 €	-7.183,00 €
			Summe	**1.287.300,00 €**	**614.129,76 €**	**673.170,24 €**
11	Ver- und Entsorgung	2.22.01	Kombinierte Versorgung	1.950.000,00 €	5.219,00 €	1.944.781,00 €
		2.22.02	Wasserversorgung	46.800,00 €	7.410,00 €	39.390,00 €
		2.22.03	Abwasserbeseitigung	4.250.000,00 €	5.959.484,00 €	-1.709.484,00 €
		2.63.08	Abfallwirtschaft	141.000,00 €	474.400,00 €	-333.400,00 €
			Summe	**6.387.800,00 €**	**6.446.513,00 €**	**-58.713,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	Nr.	Bezeichnung			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.33.03	ÖPNV	105.860,00 €	472.462,00 €	-366.602,00 €
		2.60.04	Parkraumbewirtschaftung	279.100,00 €	0,00 €	279.100,00 €
		2.63.01	Gemeindestraßen	0,00 €	2.594.798,58 €	-2.594.798,58 €
		2.63.02	Kreisstraßen	32.900,00 €	138.500,00 €	-105.600,00 €
		2.63.03	Landesstraßen	22.400,00 €	170.200,00 €	-147.800,00 €
		2.63.04	Bundesstraßen	0,00 €	209.000,00 €	-209.000,00 €
		2.63.07	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00 €	740.000,00 €	-740.000,00 €
		2.63.10	Straßenbeleuchtung	0,00 €	766.400,00 €	-766.400,00 €
			Summe	**440.260,00 €**	**5.091.360,58 €**	**-4.651.100,58 €**
5	Natur- und Landschaftspflege	2.15.02	Land- und Forstwirtschaft	488.640,00 €	499.124,00 €	-10.484,00 €
		2.60.05	Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen	21.900,00 €	963.141,00 €	-941.241,00 €
		2.63.05	Öffentliche Gewässer	0,00 €	575.800,00 €	-575.800,00 €
		2.63.06	Feld- und Wirtschaftswege	0,00 €	531.300,00 €	-531.300,00 €
		2.63.09	Bestattungswesen	1.087.000,00 €	945.700,00 €	141.300,00 €
			Summe	**1.597.540,00 €**	**3.515.065,00 €**	**-1.917.525,00 €**
14	Umweltschutz	2.36.01	Naturschutz und Umweltberatung	500,00 €	254.445,00 €	-253.945,00 €
		2.36.03	Klimaschutzbeauftragter	0,00 €	109.020,00 €	-109.020,00 €
			Summe	**500,00 €**	**363.465,00 €**	**-362.965,00 €**
15	Wirtschaft und Tourismus	2.33.04	Marktwesen	27.800,00 €	85.740,00 €	-57.940,00 €
		2.41.01	Wirtschaftsservice	44.100,00 €	657.382,00 €	-613.282,00 €
		2.41.02	Tourismusförderung und Stadtwerbung	19.700,00 €	196.700,00 €	-177.000,00 €
		2.60.06	Brunnen	0,00 €	51.393,00 €	-51.393,00 €
		2.60.08	Gemeinschaftshäuser	57.600,00 €	0,00 €	57.600,00 €
			Summe	**149.200,00 €**	**991.215,00 €**	**-842.015,00 €**
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.20.05	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	36.799.100,00 €	39.160.444,00 €	-2.361.344,00 €
		2.20.09	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	85.300,00 €	1.495.270,19 €	-1.409.970,19 €
		2.22.04	Steuern	55.187.500,00 €	7.402.992,00 €	47.784.508,00 €
			Summe	**92.071.900,00 €**	**48.058.706,19 €**	**44.013.193,81 €**
			Summe Produktbereich 1 - 16	**105.411.280,00 €**	**100.324.698,63 €**	**5.086.581,37 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
01	Innere Verwaltung	2.12.01	Städtische Gremien	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.12.02	Rechtsangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €
		2.13.02	Zentraler Einkauf	0,00 €	51.000,00 €	-51.000,00 €
		2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik	0,00 €	198.000,00 €	-198.000,00 €
		2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.05	Bereitstellung Druckerei	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.06	Bereitstellung Registratur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.50.05	Bereitstellung Infozentrale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.08	Post- und Kurierdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.09	Repräsentationsangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.11	Internetauftritt und Print-Publikationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.14.01	Steuerungsunterstützung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.14.02	Personalmanagement	0,00 €	70.000,00 €	-70.000,00 €
		2.14.03	Aus- und Fortbildung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.16.01	Medien und Kommunikation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.20.01	Finanzmanagement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.21.01	Kasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.22.05	Kommunale Abgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.02	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.01	Bereitstellung von Gebäuden	0,00 €	756.500,00 €	-756.500,00 €
		2.71.01	Gleichstellung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.72.01	Datenschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.74.01	Personalvertretung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**1.078.500,00 €**	**-1.078.500,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
02	Sicherheit und Ordnung	2.14.04	Brandschutz	0,00 €	1.020.000,00 €	-1.020.000,00 €
		2.31.01	Personenstandswesen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.01	Gefahrenabwehr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.33.01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €
		2.50.02	Bürgerservice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.50.04	Wahlen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.75.01	Örtliche Gerichtsbarkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**1.035.000,00 €**	**-1.035.000,00 €**
03	Schulträgeraufgaben	2.35.01	Fördermaßnahmen für Schüler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
04	Kultur und Wissenschaft	2.20.06	Stiftung Soldan	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.20.07	Stiftung Ringelband	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.02	Vereinsförderung	0,00 €	5.100,00 €	-5.100,00 €
		2.40.03	Kulturarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.42.01	Stadtarchiv	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.16.02	Städtepartnerschaften und Repräsentations-angelegenheiten			
			Summe	**0,00 €**	**5.100,00 €**	**-5.100,00 €**
05	Soziale Leistungen	2.32.04	Rentenberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.10	Betreuung Flüchtlinge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.11	Integration	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.07	Seniorenarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.09	Sonstige soziale Hilfen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.10	Beschäftigungsprojekte	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
		2.35.11	Soziale Zuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.11	Flüchtlingsunterkünfte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**2.000,00 €**	**-2.000,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.35.03	Kinderbetreuung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.04	Kinder- und Jugendförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.05	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €
		2.60.02	Öffentliche Spielflächen	0,00 €	150.000,00 €	-150.000,00 €
		2.70.01	Frauenangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**151.500,00 €**	**-151.500,00 €**
07	Gesundheitsdienste					
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
08	Sportförderung	2.14.05	Bäder	0,00 €	2.208.600,00 €	-2.208.600,00 €
		2.35.06	Förderung des Sports	0,00 €	6.900,00 €	-6.900,00 €
		2.60.03	Sportstätten	20.650,00 €	570.000,00 €	-549.350,00 €
			Summe	**20.650,00 €**	**2.785.500,00 €**	**-2.764.850,00 €**
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.36.02	Energieberatung	0,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €
		2.61.01	Stadtplanung	532.000,00 €	918.000,00 €	-386.000,00 €
			Summe	**532.000,00 €**	**938.000,00 €**	**-406.000,00 €**
10	Bauen und Wohnen	2.15.01	Grundstücksordnung	5.970.000,00 €	320.000,00 €	5.650.000,00 €
		2.20.08	Wohnbauförderung	36.500,00 €	450.000,00 €	-413.500,00 €
		2.32.05	Wohnraumversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.10	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.61.02	Denkmalschutz und -pflege	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**6.006.500,00 €**	**770.000,00 €**	**5.236.500,00 €**
11	Ver- und Entsorgung	2.22.01	Kombinierte Versorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.22.02	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.22.03	Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.08	Abfallwirtschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.33.03	ÖPNV	0,00 €	206.000,00 €	-206.000,00 €
		2.60.04	Parkraumbewirtschaftung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.01	Gemeindestraßen	1.206.000,00 €	1.676.000,00 €	-470.000,00 €
		2.63.02	Kreisstraßen	0,00 €	2.885.891,29 €	-2.885.891,29 €
		2.63.03	Landesstraßen	230.000,00 €	1.761.395,00 €	-1.531.395,00 €
		2.63.04	Bundesstraßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.07	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.10	Straßenbeleuchtung	0,00 €	30.000,00 €	-30.000,00 €
			Summe	**1.436.000,00 €**	**6.559.286,29 €**	**-5.123.286,29 €**
13	Natur- und Landschaftspflege	2.15.02	Land- und Forstwirtschaft	0,00 €	45.200,00 €	-45.200,00 €
		2.60.05	Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen	0,00 €	1.159.000,00 €	-1.159.000,00 €
		2.63.05	Öffentliche Gewässer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.06	Feld- und Wirtschaftswege	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.09	Bestattungswesen	0,00 €	277.000,00 €	-277.000,00 €
			Summe	**0,00 €**	**1.481.200,00 €**	**-1.481.200,00 €**
14	Umweltschutz	2.36.01	Naturschutz und Umweltberatung	0,00 €	27.000,00 €	-27.000,00 €
		2.36.03	Klimaschutzbeauftragter	360,00 €	60.000,00 €	-59.640,00 €
			Summe	**360,00 €**	**87.000,00 €**	**-86.640,00 €**
15	Wirtschaft und Tourismus	2.33.04	Marktwesen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.41.01	Wirtschaftsservice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.41.02	Tourismusförderung und Stadtwerbung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.06	Brunnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.08	Gemeinschaftshäuser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.20.05	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.556.550,00 €	0,00 €	1.556.550,00 €
		2.20.09	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	58.785,92 €	0,00 €	58.785,92 €
		2.22.04	Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**1.615.335,92 €**	**0,00 €**	**1.615.335,92 €**
			Summe Produktbereich 1 - 16	**9.610.845,92 €**	**14.893.086,29 €**	**-5.282.240,37 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss Finanzierungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
01	Innere Verwaltung	2.12.01	Städtische Gremien	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.12.02	Rechtsangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.02	Zentraler Einkauf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunikationstechnik	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.05	Bereitstellung Druckerei	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.06	Bereitstellung Registratur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.50.05	Bereitstellung Infozentrale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.08	Post- und Kurierdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.09	Repräsentationsangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.13.11	Internetauftritt und Print-Publikationen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.14.01	Steuerungsunterstützung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.14.02	Personalmanagement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.14.03	Aus- und Fortbildung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.16.01	Medien und Kommunikation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.20.01	Finanzmanagement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.21.01	Kasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.22.05	Kommunale Abgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.02	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.01	Bereitstellung von Gebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.71.01	Gleichstellung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.72.01	Datenschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.74.01	Personalvertretung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss Finanzierungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
02	Sicherheit und Ordnung	2.14.04	Brandschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.31.01	Personenstandswesen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.01	Gefahrenabwehr	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.33.01	Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.50.02	Bürgerservice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.50.04	Wahlen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.75.01	Örtliche Gerichtsbarkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
03	Schulträgeraufgaben	2.35.01	Fördermaßnahmen für Schüler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
04	Kultur und Wissenschaft	2.20.06	Stiftung Soldan	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.20.07	Stiftung Ringelband	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.02	Vereinsförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.40.03	Kulturarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.42.01	Stadtarchiv	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.16.02	Städtepartnerschaften und Repräsentations-angelegenheiten			
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
05	Soziale Leistungen	2.32.04	Rentenberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.10	Betreuung Flüchtlinge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.11	Integration	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.07	Seniorenarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.09	Sonstige soziale Hilfen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.10	Beschäftigungsprojekte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.11	Soziale Zuwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.11	Flüchtlingsunterkünfte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss Finanzierungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.35.03	Kinderbetreuung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.04	Kinder- und Jugendförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.05	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.02	Öffentliche Spielflächen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.70.01	Frauenangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
07	Gesundheitsdienste					
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
08	Sportförderung	2.14.05	Bäder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.35.06	Förderung des Sports	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.03	Sportstätten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	2.36.02	Energieberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.61.01	Stadtplanung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
10	Bauen und Wohnen	2.15.01	Grundstücksordnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.20.08	Wohnbauförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.32.05	Wohnraumversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.10	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.61.02	Denkmalschutz und -pflege	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
11	Ver- und Entsorgung	2.22.01	Kombinierte Versorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.22.02	Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.22.03	Abwasserbeseitigung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.08	Abfallwirtschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produktbereichsplan der Stadt Bensheim - Zahlungsmittelfluss Finanzierungstätigkeit - (Anlage zu § 4 Abs. 2 GemHVO)

Produktbereich		Produkt		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**			
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.33.03	ÖPNV	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.04	Parkraumbewirtschaftung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.01	Gemeindestraßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.02	Kreisstraßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.03	Landesstraßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.04	Bundesstraßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.07	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.10	Straßenbeleuchtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
13	Natur- und Landschaftspflege	2.15.02	Land- und Forstwirtschaft	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.05	Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.05	Öffentliche Gewässer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.06	Feld- und Wirtschaftswege	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.63.09	Bestattungswesen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
14	Umweltschutz	2.36.01	Naturschutz und Umweltberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.36.03	Klimaschutzbeauftragter	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
15	Wirtschaft und Tourismus	2.33.04	Marktwesen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.41.01	Wirtschaftsservice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.41.02	Tourismusförderung und Stadtwerbung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.06	Brunnen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.60.08	Gemeinschaftshäuser	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.20.05	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2.20.09	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.382.240,37 €	3.691.000,00 €	1.691.240,37 €
		2.22.04	Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			Summe	**5.382.240,37 €**	**3.691.000,00 €**	**1.691.240,37 €**
			Summe Produktbereich 1 - 16	**5.382.240,37 €**	**3.691.000,00 €**	**1.691.240,37 €**

Budgetierung

Budgetierung

Vorbemerkungen

Die Budgetierung ist ein wesentliches Element des doppischen Rechnungswesens. Gemäß § 4 Abs. 1 Satz 3 und 4 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Budgets sind bestimmten Verantwortungsbereichen zuzuordnen.

Die Bewirtschaftung der Budgets durch die Budgetverantwortlichen wird auf der Grundlage der §§ 4, 19, 20, 21 und 28 GemHVO in den folgenden Budgetierungsrichtlinien der Stadt Bensheim festgesetzt.

Budgetierungsrichtlinien der Stadt Bensheim

1. Budgetumfang und -verantwortlichkeit

Grundsätzlich wird für jedes Team der Stadtverwaltung ein Budget definiert, das die von dem jeweiligen Team erstellten Produkte beinhaltet. Die Budgetverantwortung liegt – wie die Fachverantwortung – bei dem Leiter der Organisationseinheit.

Folgende Produkte werden außerhalb der Teambudgets geführt und bilden somit eigenständige Budgets:

- **2.15.02.01 Forstwirtschaft**
  Im Produkt Land- und Forstwirtschaft sind die Erträge und Aufwendungen des Waldwirtschaftsplans enthalten. Der Waldwirtschaftsplan ist als separates Budget zu bewirtschaften und kann folglich nicht in das Teambudget integriert werden. Die Bewirtschaftung des Budgets 2.15.02.01 Forstwirtschaft erfolgt durch das Team Grundstücksverkehr (A-15).

- **2.20.06 Stiftung Soldan**
  Die Stiftung Soldan ist eine rechtlich unselbstständige Stiftung. Solche Stiftungen sind zwar aufgrund ihrer Unselbstständigkeit in den kommunalen Haushalt zu integrieren. Die Erträge und Aufwendungen dürfen jedoch ausschließlich für den Stiftungszweck eingesetzt werden, sodass eine Deckungsfähigkeit mit anderen Produkten ausgeschlossen werden muss.
  Die Stiftung Soldan wird vom Team Finanzen bewirtschaftet.

- **2.20.07 Stiftung Ringelband**
  siehe Begründung zu Produkt 2.20.06 Stiftung Soldan
  Die Bewirtschaftung der Stiftung obliegt federführend dem Team Finanzen.

- **2.22.03 Abwasserbeseitigung**
  Das Produkt Abwasserbeseitigung stellt einen Gebührenhaushalt im Sinne des KAG dar. Im Bereich der Abwasserbeseitigung sollen die entstandenen Aufwendungen vollständig durch Erträge aus Gebühren gedeckt werden. Um diesen Ausgleich gewährleisten zu können, wird die Deckungsfähigkeit mit anderen Produkten ausgeschlossen.
  Die Bewirtschaftung des Budgets erfolgt durch das Team Steuern und Abgaben.

- **2.35.11 Soziale Zuwendungen**
  Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Zuwendungen und Spenden, die in einem eigenen Budget zu bewirtschaften sind. Die Bewirtschaftung des Budgets wird vom Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine vorgenommen.

In das Budget werden sämtliche Erträge und Aufwendungen einbezogen mit Ausnahme folgender Hauptkonten, die ihrerseits wiederum produktübergreifend zu einem Budget formiert werden:

- **546 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen**
  Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten stellen keine zahlungswirksamen Erträge dar. Die Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge werden zentral vom Team Finanzen bewirtschaftet und deshalb gesondert betrachtet.

- **5380100 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen – Personalbereich,**
  620-6590000 Personal- und Versorgungsaufwendungen,
  6890100 Aufwandsentschädigung für Wahlbeamte
  Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Aufwandsentschädigung für Wahlbeamte werden außerhalb der Teambudgets als eigenständiges Budget geführt. Die Bewirtschaftung dieses Budgets obliegt dem Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement.

- **Energie**
  Die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen für Energie bei den Produkten 2.32. und 2.60. werden insbesondere mit folgenden Konten als eigenständiges Budget geführt und vom Team Klimaschutz, Umwelt und Energie bewirtschaftet:

  - 5302 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen
  - 6051 Strom
  - 6052 Gas/ Flüssiggas
  - 6053 Fernwärme
  - 6054 Heizöl
  - 6056 Wasser
  - 6057 Abwasser
  - 6058 Holzbrennstoffe, Pellets
  - 6730001 Gebühren für Datentransfer Energiemanagement

- **660-669 Abschreibungen,**
  791 außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen
  Die Aufwendungen aus Abschreibung sind – wie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten – nicht zahlungswirksam. Die Bewirtschaftung wird zentral von der Anlagenbuchhaltung (Team Finanzen) vorgenommen.

- **6781100-6781160 Mittel für Fraktionen**
  Die Mittel für Fraktionen (§ 36 a Abs. 4 HGO) dürfen gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden.

- **6860100 / 6860110 Verfügungsmittel**
  Die Aufwendungen für Verfügungsmittel des Stadtverordnetenvorstehers und des Magistrats dürfen gemäß § 13 GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden.

- **910-999 Erlöse und Kosten aus interner Leistungsverrechnung**
  Die Kosten- und Leistungsrechnung wird zentral vom Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement durchgeführt. Die Erlöse und Kosten aus interner Leistungsverrechnung befinden sich außerhalb des Verantwortungsbereichs der budgetierten Organisationseinheit und bleiben deshalb unberücksichtigt.

2. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 1 GemHVO). Gleiches gilt für die Erträge des Budgets.

Zahlungswirksame Mehrerträge erhöhen das Budget (§ 19 Abs. 2 GemHVO). Sie ermöglichen dem Budgetverantwortlichen, höhere Aufwendungen auszugleichen.

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Die Mittel für Fraktionen (§ 36a Abs. 4 HGO) sind hingegen von der Deckungsfähigkeit ausgeschlossen (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets verwendet werden (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Mehreinzahlungen erhöhen das Budget (§ 19 Abs. 4 GemHVO). Der Budgetverantwortliche kann die Mehreinzahlungen für etwaige Mehrauszahlungen einsetzen.

Die Ansätze im Budget P Personal- und Versorgungsaufwendungen und die Ansätze im Budget 2.14 Steuerungsunterstützung und Personalmanagement sind gegenseitig deckungsfähig.

3. Übertragbarkeit

Alle nicht verbrauchten Mittel der zu einem Budget gehörenden Aufwendungen, bereinigt um Mindererträge, sind bis zu max. 25 % übertragbar (§ 21 Abs. 1 GemHVO) und bleiben längstens bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Der ermittelte Betrag "Energie" ist bis zu max. 25 % übertragbar und zweckgebunden zur Durchführung von Energiesparmaßnahmen zu verwenden (sog. Internes Energiesparcontracting).

Die Mittel im Budget 2.36 Umwelt- und Energieberatung werden in voller Höhe übertragen, da die Erträge aus der Auskiesung der Erlache gemäß Grundsatzbeschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 10.07.1985 in voller Höhe dem Naturschutz zu Gute kommen sollen.

Die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden unter den Voraussetzungen des § 21 Abs. 2 GemHVO vollständig übertragen.

Budgetübersicht

Gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO können die Teilergebnishaushalte und die Teilfinanzhaushalte nach der örtlichen Organisation produktorientiert gegliedert werden. Entsprechend dieser Regelung sind die Teilhaushalte des Haushalts an der Aufbauorganisation der Stadtverwaltung ausgerichtet.

In § 4 Abs. 7 GemHVO ist festgelegt:

„Werden Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation gegliedert (Abs. 2 Satz 2), ist dem Haushaltsplan eine Übersicht über die Budgets und die den einzelnen Budgets zugeordneten Produktgruppen als Anlage beizufügen."

Die Zuordnung der Produkte zu den Budgets kann aus der nachfolgenden Übersicht entnommen werden:

Budgetrechnung

Budget		Ergebnis des Budgets	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
2.12	Parlamentarische Angelegenheiten	Erträge	250,00 €
		Aufwendungen	160.550,00 €
		Jahresergebnis	-160.300,00 €
2.13	Zentraler Service	Erträge	238.290,00 €
		Aufwendungen	879.900,00 €
		Jahresergebnis	-641.610,00 €
2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement	Erträge	686.250,00 €
		Aufwendungen	548.450,00 €
		Jahresergebnis	137.800,00 €
2.15	Grundstücksverkehr	Erträge	4.854.000,00 €
		Aufwendungen	1.014.200,00 €
		Jahresergebnis	3.839.800,00 €
2.15.02.01	Forstwirtschaft	Erträge	488.640,00 €
		Aufwendungen	306.800,00 €
		Jahresergebnis	181.840,00 €
2.16	Medien und Kommunikation	Erträge	19.100,00 €
		Aufwendungen	161.100,00 €
		Jahresergebnis	-142.000,00 €
2.20	Finanzen	Erträge	36.994.650,00 €
		Aufwendungen	41.068.500,00 €
		Jahresergebnis	-4.073.850,00 €
2.20.06	Stiftung Soldan	Erträge	13.240,00 €
		Aufwendungen	13.240,00 €
		Jahresergebnis	0,00 €
2.20.07	Stiftung Ringelband	Erträge	186.200,00 €
		Aufwendungen	200.510,00 €
		Jahresergebnis	-14.310,00 €
2.21	Kasse	Erträge	188.400,00 €
		Aufwendungen	0,00 €
		Jahresergebnis	188.400,00 €
2.22	Steuern und Abgaben	Erträge	57.186.600,00 €
		Aufwendungen	7.168.610,00 €
		Jahresergebnis	50.017.990,00 €
2.22.03	Abwasserbeseitigung	Erträge	4.920.000,00 €
		Aufwendungen	5.948.240,00 €
		Jahresergebnis	-1.028.240,00 €
2.31	Personenstandswesen	Erträge	62.000,00 €
		Aufwendungen	10.450,00 €
		Jahresergebnis	51.550,00 €
2.32	Ordnung, Soziales und Integration	Erträge	1.011.600,00 €
		Aufwendungen	710.900,00 €
		Jahresergebnis	300.700,00 €
2.33	Straßenverkehr	Erträge	944.360,00 €
		Aufwendungen	731.400,00 €
		Jahresergebnis	212.960,00 €
2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine	Erträge	39.800,00 €
		Aufwendungen	11.939.092,00 €
		Jahresergebnis	-11.899.292,00 €
2.35.11	Soziale Zuwendungen	Erträge	13.300,00 €
		Aufwendungen	22.670,00 €
		Jahresergebnis	-9.370,00 €

Budgetrechnung

Budget		Ergebnis des Budgets	
Nr.	**Bezeichnung**	**Nr.**	**Bezeichnung**
2.36	Klimaschutz, Umwelt und Energie	Erträge	500,00 €
		Aufwendungen	183.155,00 €
		Jahresergebnis	-182.655,00 €
2.4	Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen	Erträge	64.400,00 €
		Aufwendungen	3.315.441,00 €
		Jahresergebnis	-3.251.041,00 €
2.50	Bürgerservice	Erträge	323.000,00 €
		Aufwendungen	304.200,00 €
		Jahresergebnis	18.800,00 €
2.60	Gebäudemanagement	Erträge	892.550,00 €
		Aufwendungen	4.221.300,00 €
		Jahresergebnis	-3.328.750,00 €
2.61	Stadtplanung	Erträge	9.150,00 €
		Aufwendungen	283.500,00 €
		Jahresergebnis	-274.350,00 €
2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße	Erträge	1.013.300,00 €
		Aufwendungen	7.564.700,00 €
		Jahresergebnis	-6.551.400,00 €
2.70	Frauenbüro	Erträge	500,00 €
		Aufwendungen	6.070,00 €
		Jahresergebnis	-5.570,00 €
2.71	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte	Erträge	0,00 €
		Aufwendungen	1.300,00 €
		Jahresergebnis	-1.300,00 €
2.72	Datenschutzbeauftragte/r	Erträge	0,00 €
		Aufwendungen	0,00 €
		Jahresergebnis	0,00 €
2.74	Personalrat	Erträge	2.000,00 €
		Aufwendungen	17.100,00 €
		Jahresergebnis	-15.100,00 €
2.75	Örtliche Gerichtsbarkeit	Erträge	200,00 €
		Aufwendungen	0,00 €
		Jahresergebnis	200,00 €
P	Personal- und Versorgungsaufwendungen	Erträge	0,00 €
		Aufwendungen	14.853.568,00 €
		Jahresergebnis	-14.853.568,00 €
AfA	Abschreibungen	Erträge	0,00 €
		Aufwendungen	7.497.770,00 €
		Jahresergebnis	-7.497.770,00 €
SoPo	Auflösung der Sonderposten	Erträge	2.250.450,00 €
		Aufwendungen	0,00 €
		Jahresergebnis	2.250.450,00 €
FM*[1]	Fraktionsmittel	Erträge	0,00 €
		Aufwendungen	19.440,00 €
		Jahresergebnis	-19.440,00 €
VM*[2]	Verfügungsmittel	Erträge	0,00 €
		Aufwendungen	3.500,00 €
		Jahresergebnis	-3.500,00 €
Energie	Aufwendungen für Energie	Erträge	9.000,00 €
		Aufwendungen	655.190,00 €
		Jahresergebnis	-646.190,00 €
Summe	Summe aller Budgets	Erträge	112.411.730,00 €
		Aufwendungen	109.810.846,00 €
		Jahresergebnis	2.600.884,00 €

*[1] Die Verfügungsmittel des Stadtverordnetenvorstehers und des Magistrat sind untereinander nicht deckungsfähig.

*[2] Die Mittel für Fraktionen sind untereinander nicht deckungsfähig

Verrechnungsschlüssel der internen Leistungsverrechnung (ILV)

Übersicht über die Verrechnung der internen Leistungen für die Haushaltsplanung 2020

Internes Produkt		Umlagegrundlage	2.12	2.13	2.14	2.15	2.16	2.20	2.21	2.22	2.31	2.32	2.33	2.35	2.36	2.41	2.42	2.50	2.60	2.61	2.63	2.70	2.71	2.72	2.74	2.75
2.12.01	Städtische Gremien	gewichtete Anzahl der Vorlagen je Sitzung in den städtischen Gremien	—	28	187	120	6	132	0	23	2	31	178	94	63	13	8	28	121	410	47	0	0	0	0	0
2.12.02	Rechts-angelegenheiten	Anzahl der Personalstellen	10,0	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.13.01	Allgemeine zentrale Dienste	Anzahl der Personalstellen	10,1	11,3	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.13.02	Zentraler Einkauf	Material: Personenstellen	10,1	14,4	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	2,8	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
		Literatur: Inanspruchnahme in %	1,7%	3,0%	36,2%	0,2%	0,0%	4,4%	4,2%	3,7%	2,1%	10,4%	7,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	14,3%	2,5%	0,0%	0,0%	5,7%	0,0%	2,1%	0,0%
2.13.03	Bereitstellung EDV und Kommunika-tionstechnik	Direkte Verrechnung der Fachverfahren	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Übrige Kosten: Anzahl User	10,1	8,7	19,7	4,1	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	8,4	3,3	3,3	3,7	2,8	2,8	21,1	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.13.04	Bereitstellung Fuhrpark	VW Caddy											100,0%													
		Citroen Berlingo																	100,0%							
		Renault Kangoo																	100,0%							
		PKW Anhänger		100,0%																						
		Nissan Leaf - Pool-Fahrzeug	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
		Renault Kangoo E		100,0%																						
		Renault Kangoo E																	100,0%							
		Nissan Leaf - Pool-Fahrzeug	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
		Nissan Leaf											100,0%													
		Renault Zoe										100,0%														
		Renault Zoe							100,0%																	
		Renault Kangoo E		100,0%																						
		Opel Insignia	100,0%																							
		Peugeot Partner E										100,0%														
		PKW D-33											100,0%													
		Opel Insignia	100,0%																							
		Ford Transit												100,0%												
		Nissan Leaf	100,0%																							
		PKW A-12	100,0%																							
2.13.05	Bereitstellung Druckerei	Anzahl der User	10,1	13,9	19,7	4,1	2,5	6,8	9,4	5,0	3,0	15,7	8,4	3,3	3,3	3,7	2,8	2,8	21,1	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.13.06	Bereitstellung Registratur	Anzahl der laufenden Meter Aktenbestand Archiv Rathaus	5	6	100	57	0	78	0	34	0	59	0	26	0	0	0	0	320	1	0	0	0	0	0	0
2.13.08	Post- und Kurierdienste	Anzahl der Personalstellen	10,1	12,8	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.13.10	Gesundheits- und Arbeitsschutz	Anzahl der Personalstellen	10,1	13,8	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.13.11	Internetauftritt	Anzahl der Personalstellen	10,1	14,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.14.01	Steuerungs-unterstützung	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	12,2	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.14.02	Personal-management	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	9,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.14.03	Aus- und Fortbildung	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	9,5	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.16.01	Medienservice	Anzahl der zur Veröffentlichung freigegebenen Pressemitteilungen	2	0	3	4	2	3	0	3	0	15	18	9	14	5	0	4	9	7	4	2	1	3	1	0

Internes Produkt		Umlagegrundlage	2.12	2.13	2.14	2.15	2.16	2.20	2.21	2.22	2.31	2.32	2.33	2.35	2.36	2.41	2.42	2.50	2.60	2.61	2.63	2.70	2.71	2.72	2.74	2.75
2.20.01	Finanz-management	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	0,5	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.21.01	Kasse	Anzahl der Buchungszeilen	1.250	8.148	5.490	1.615	464	10.476	—	5.670	891	6.384	4.360	1.612	577	963	688	1.398	8.148	1.555	1.671	87	58	2	64	4
2.22.05	Kommunale Abgaben	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	3,9	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	6,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.42.01	Stadtarchiv zu 50%	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	—	12,0	38,8	6,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.50.05	Bereitstellung Infozentrale	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	10,9	38,8	6,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.60.01.99	Bereitstellung von Gebäuden	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	17,1	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	1,0	0,0
2.71.01	Gleichstellung	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	—	0,5	1,0	0,0
2.72.01	Datenschutz	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	—	1,0	0,0
2.74.01	Personalvertretung	Anzahl der Personalstellen	10,1	15,0	15,7	7,0	2,5	6,6	9,4	5,0	3,0	15,7	17,5	3,3	3,3	3,7	2,8	12,0	38,8	8,5	0,0	0,7	0,5	0,5	—	0,0

Ergebnishaushalt

und

Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab-schlusses
			2020	2019	2018
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.141.910,00	4.119.435,00	4.020.848,39
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.203.900,00	8.514.200,00	5.592.911,47
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.519.620,00	1.482.136,00	1.730.282,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	89.120.400,00	86.581.200,00	85.437.920,85
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.911.000,00	2.019.500,00	1.815.672,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.171.450,00	474.550,00	511.347,95
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.250.450,00	2.223.650,00	2.867.389,38
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	26.300,00	25.300,00	374.914,76
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**107.345.030,00**	**105.439.971,00**	**102.351.287,55**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.147.328,00	11.221.405,00	10.430.726,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.715.240,00	2.761.332,00	2.649.387,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.132.355,00	25.195.916,00	23.190.940,28
14	66	Abschreibungen	5.289.170,00	5.127.600,00	4.995.322,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.520.893,00	14.888.195,00	14.166.173,60
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	46.156.500,00	45.083.200,00	43.597.073,87
17	72	Transferaufwendungen	18.650,00	18.650,00	18.877,53
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.510,00	98.000,00	52.251,08
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**105.072.646,00**	**104.394.298,00**	**99.100.753,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.272.384,00**	**1.045.673,00**	**3.250.534,15**
21	56, 57	Finanzerträge	671.500,00	690.800,00	702.417,39
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.623.600,00	1.616.700,00	1.427.177,57
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**- 952.100,00**	**- 925.900,00**	**- 724.760,18**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**108.016.530,00**	**106.130.771,00**	**103.053.704,94**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**106.696.246,00**	**106.010.998,00**	**100.527.930,97**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**1.320.284,00**	**119.773,00**	**2.525.773,97**
27	59	Außerordentliche Erträge	4.395.200,00	713.900,00	1.993.542,46
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.114.600,00	2.130.000,00	2.686.163,97
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**1.280.600,00**	**- 1.416.100,00**	**- 692.621,51**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**2.600.884,00**	**- 1.296.327,00**	**1.833.152,46**
Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge: 1.059.324,85					

Direkter Finanzhaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.141.910,00	4.119.435,00	3.906.288,96
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.803.900,00	8.014.950,00	6.147.626,25
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.519.620,00	1.482.136,00	1.645.803,61
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	89.120.400,00	86.581.200,00	85.467.422,66
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.911.000,00	2.019.500,00	1.815.672,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.171.450,00	474.550,00	524.625,58
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	671.500,00	690.800,00	734.134,41
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	71.500,00	299.200,00	1.207.922,26
9		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**105.411.280,00**	**103.681.771,00**	**101.449.495,73**
10	830	Personalauszahlungen	12.158.828,00	11.346.823,24	10.120.062,56
11	831	Versorgungsauszahlungen	1.770.002,00	1.724.999,00	2.249.581,37
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.977.884,44	25.511.938,29	21.456.256,70
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	18.650,00	18.650,00	18.877,53
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	15.520.893,00	14.888.195,00	13.928.697,59
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	46.156.500,00	46.080.700,00	54.028.330,56
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.629.431,19	1.638.474,32	1.512.688,99
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	92.510,00	98.000,00	226.205,14
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**100.324.698,63**	**101.307.779,85**	**103.540.700,44**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**5.086.581,37**	**2.373.991,15**	**- 2.091.204,71**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.579.040,13	4.384.340,13	1.882.102,43
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.970.000,00	2.820.000,00	918.661,07
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	61.805,79	63.705,79	60.794,34
23		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)**	**9.610.845,92**	**7.268.045,92**	**2.861.557,84**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	320.000,00	2.365.000,00	114.494,55
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.784.786,29	11.112.100,00	3.883.555,15
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.509.700,00	3.406.390,00	1.836.798,13
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.278.600,00	2.195.500,00	2.105.132,83
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**14.893.086,29**	**19.078.990,00**	**7.939.980,66**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**- 5.282.240,37**	**- 11.810.944,08**	**- 5.078.422,82**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**- 195.659,00**	**- 9.436.952,93**	**- 7.169.627,53**

31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.382.240,37	11.810.944,08	9.066.520,06
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.691.000,00	3.341.000,00	6.320.592,89
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**1.691.240,37**	**8.469.944,08**	**2.745.927,17**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**1.495.581,37**	**- 967.008,85**	**- 4.423.700,36**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0,00	0,00	24.232.991,50
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	0,00	0,00	24.142.050,48
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)**	**0,00**	**0,00**	**90.941,02**
38		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.108.541,04	5.075.549,89	9.408.309,23
39		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.495.581,37	- 967.008,85	- 4.332.759,34
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**5.604.122,41**	**4.108.541,04**	**5.075.549,89**

Indirekter Finanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses
		2020	2019	2018
1	2	3	4	5
1	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnis-haushalts	2.600.884,00	- 1.296.327,00	1.833.152,46
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens	7.182.770,00	6.919.100,00	6.777.982,60
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	- 2.250.450,00	- 2.223.650,00	- 2.867.389,38
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	417.813,56	- 2.070.142,52	- 8.024.722,90
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	- 3.444.000,00	- 436.500,00	- 306.030,14
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außer-ordentliche Erträge und Aufwendungen)	102.700,00	1.115.400,00	103.333,54
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	213.634,52	224.413,72	434.511,63
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht in der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	263.229,29	141.696,95	- 42.042,52
9	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**5.086.581,37**	**2.373.991,15**	**- 2.091.204,71**
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.579.040,13	4.384.340,13	1.882.102,43
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegen-ständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	5.970.000,00	2.820.000,00	918.661,07
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sach-anlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	12.614.486,29	16.883.490,00	5.834.847,83
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegen-gegenständen des Finanzanlagevermögens	61.805,79	63.705,79	60.794,34
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanz-anlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten 0,00 €)	2.278.600,00	2.195.500,00	2.105.132,83
15	**Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)**	**- 5.282.240,37**	**- 11.810.944,08**	**- 5.078.422,82**
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	5.382.240,37	11.810.944,08	9.066.520,06
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	3.691.000,00	3.341.000,00	6.320.592,89
18	**Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 und Nr. 17)**	**1.691.240,37**	**8.469.944,08**	**2.745.927,17**
19	Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	0,00	24.232.991,50
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	0,00	24.142.050,48
21	**Zahlungsmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 und Nr. 20)**	**0,00**	**0,00**	**90.941,02**
22	**Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres**	**4.108.541,04**	**5.075.549,89**	**9.408.309,23**
23	**Geplanter Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15, 18 und 21)**	**1.495.581,37**	**- 967.008,85**	**- 4.332.759,34**
24	**Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltjahres (Nr. 22 und Nr. 23)**	**5.604.122,41**	**4.108.541,04**	**5.075.549,89**

Nr.	Bezeichnung/Erläuterung	
1	Geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushalts Jahresergebnis gemäß Position 30 des Ergebnishaushaltes	2.600.884,00 €
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens 4.974.170,00 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen 2.208.600,00 € - Die Bilanzierung der Beteiligung an der GGEW AG erfolgt nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Die im Finanzhaushalt veranschlagte Zuführung zur Kapitalrücklage der GGEW AG wird zunächst als nachträgliche Anschaffungskosten aktiviert. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt sodann eine Abschreibung für den Anteil der nicht zu dokumentierenden Wertsteigerungen, damit die Beteiligung an der GGEW AG nicht bilanziell überbewertet wird (siehe auch Teilergebnishaushalt Produkt 2.14.05, Konto 7912000).	7.182.770,00 €
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gemäß Position 8 des Ergebnishaushaltes	- 2.250.450,00 €
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen 789.833,00 € - Zunahme Pensionsrückstellung 85.405,00 € - Zunahme Beihilferückstellung 55.000,00 € - Zunahme Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto - 95.000,00 € - Abnahme Rückstellung unterlassene Instandhaltung - 251.398,58 € - Abnahme Rückstellung Instandhaltung für Straßen - 92.309,76 € - Abnahme Rückstellung Sanierung Altlasten - 64.125,35 € - Abnahme Rückstellung Fortschreibung VEP - 9.590,75 € - Abnahme sonstige Rückstellungen	417.813,56 €
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen im Rahmen von Immobilienverkäufen (Produkt 2.15.01 Bau- und Grundstücksordnung, Sachkonto 5910000).	- 3.444.000,00 €
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen) Auflösung der Ansparraten und Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds über die 20-jährige Laufzeit der Darlehen.	102.700,00 €
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind Veränderungen der Forderungen: + 14,52 € - Abnahme der Forderungen aus Zinsabgrenzung + 160.000,00 € - Abnahme AfA Forderungen uneinbringlich + 150.000,00 € - Abnahme Einzelwertberichtigungen + 5.000,00 € - Abnahme Pauschalwertberichtigungen Veränderungen der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP): + 261,00 € - Abnahme ARAP Grabankauf Stiftung Ringelband + 134,00 € - Abnahme ARAP Grabankauf Stiftung Soldan - 101.775,00 € - Zunahme ARAP Ansparraten Investitionsfondsdarlehen	213.634,52 €

Nr.	Bezeichnung/Erläuterung	
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht in der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind Veränderungen der Verbindlichkeiten (Verb.): - 6.770,71 € - Zunahme der Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung Veränderung der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP): + 270.000,00 € - Zunahme PRAP Grabnutzungsentgelte	263.229,29 €
9	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**5.086.581,37 €**
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen 496.000,00 € - Investitionszuweisungen vom Bund 1.856.390,13 € - Investitionszuweisungen vom Land 20.650,00 € - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen 1.206.000,00 € - Investitionsbeiträge	3.579.040,13 €
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	5.970.000,00 €
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen 20.200,00 € - Investitionszuschüsse an Land 30.000,00 € - Investitionszuschüsse verbundenen Unternehmen 912.000,00 € - Investitionszuschüsse an private Unternehmen 87.000,00 € - Investitionszuschüsse an übrige Bereiche 320.000,00 € - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 2.984.500,00 € - Hochbaumaßnahmen 6.353.286,29 € - Tiefbaumaßnahmen 447.000,00 € - sonstige Baumaßnahmen 1.407.300,00 € - Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro 53.200,00 € - Erwerb von Vermögensgegenständen zwischen 250 und 1.000 Euro	- 12.614.486,29 €
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegengegenständen des Finanzanlagevermögens 24.945,79 € - Darlehenstilgung, EB Kinderbetreuung Bensheim 36.860,00 € - Darlehenstilgung, übriger Bereich (Arbeitgeberdarlehen, Wohnungsbaugenossenschaften, Bürger in Not)	61.805,79 €
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen *(davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten: 0,00 €)* 2.208.600,00 € - Zuführung zur Kapitalrücklage GGEW AG 70.000,00 € - Zuführung Versorgungsrücklage	- 2.278.600,00 €
15	**Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)**	**- 5.282.240,37 €**

Nr.	Bezeichnung/Erläuterung	
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen 850.000,00 € - Investitionsfondsdarlehen Land 4.432.240,37 € - Aufnahme von Investitionskrediten bei Kreditinstituten 100.000,00 € - Umschuldung Investitionskredite	5.382.240,37 €
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse 1.106.000,00 € - Tilgung Investitionskredite beim Land 2.390.280,33 € - Tilgung Investitionskredite bei Kreditinstituten 6.910,50 € - Tilgung Investitionskredite Konjunkturpaket II des Bundes 42.300,17 € - Tilgung Investitionskredite Kommunalinvestitions-programm des Landes 45.509,00 € - Tilgung Investitionskredite Hessenkasse 100.000,00 € - Umschuldung Investitionskredite	3.691.000,00 €
18	**Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 + Nr. 17)**	**1.691.240,37 €**
22	**Geplanter Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres**	**4.108.541,04 €**
23	**Geplanter Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 9, 15, 18 und 21)**	**1.495.581,37 €**
24	**Geplanter Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltjahres (Nr. 22 und Nr. 23)**	**5.604.122,41 €**

Stichwortverzeichnis

zu den

Teilhaushalten

Stichwortverzeichnis Teilhaushalte

Begriff	Produkt	Seite
Abfallwirtschaft	2.63.08	519
Abwasserbeseitigung	2.22.03	196
Abwassergebühren	2.22.03	196
Allgemeine Zentrale Dienste	2.13.01	19
Am Junkergarten (K67) zw. Rohrheimer Straße und OD-Grenze	2.63.02	487
Arbeitsschutz	2.13.10	59
Archiv	2.42.01	379
Archiv, Mieteinbauten Umzug	2.60.01	418
Archiv, Neuanschaffungen	2.42.01	386
Ausbildung	2.14.03	87
Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	2.20.05	146
Bäche	2.63.05	508
Bäder	2.14.05	100
Bahnhofsvorplatz Auerbach	2.60.05	442
Baumaßnahmen, Gebäude	2.60.01	411
Bensheimer Netz	2.35.11	328
Bereitstellung von Gebäuden	2.60.01	411
Beschäftigungsprojekte	2.35.10	322
Bestattungswesen	2.63.09	524
Beteiligungsmanagement	2.14.01	73
Betreuung Flüchtlinge	2.32.10	246
Bleiche, Spielplatz	2.60.02	422
Brandschutz	2.14.04	91
Brücke DB Brückweg, Grundhafte Sanierung	2.63.01	485
Brücke DB Saarstraße, Sanierung	2.63.01	485
Brunnen	2.60.06	450
Bundesstraßen	2.63.04	503
Bundesstraßen, Straßenbeiträge	2.63.04	503
Bürger in Not	2.35.11	328
Bürgerservice	2.50.02	393
Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	2.13.02	28
Busshuttle Fürstenlager	2.33.03	269
Darlehen	2.20.09	175
Darlehen Hessenkasse	2.20.09	175
Datenschutz	2.72.01	552
Datenübertragungskosten	2.13.03	38
Demographie	2.61.01	465
Demographiefreundliche Stadt	2.60.05	467
Denkmalschutz und Denkmalpflege	2.61.02	474
DGH Schwanheim, Vorplatz	2.60.05	442
Digitalfunkgeräte	2.14.04	95
Dividende Sparkasse	2.14.01	74
Dorfplatz Wilmshausen, Neugestaltung	2.60.05	441
Druckerei	2.13.05	50
EDV	2.13.03	35
Einkommenssteuer	2.20.05	148
Einrichtungen der Jugendarbeit	2.35.05	299
Energieberatung	2.36.02	343
Energiemanagementsystem	2.36.02	343
Erbbaurechtsflächen, Verkauf	2.15.01	108
Erbbauzinsen	2.15.01	107
Erschließungsbeiträge, Gemeindestraßen	2.63.01	481
Fahrgastinformationssäulen, Errichtung	2.33.03	271
Fehlbelegungsabgabe	2.32.05	242
Fehlheim, Erschließung Neubaugebiet	2.63.01	481
Feldwege	2.63.06	512

Stichwortverzeichnis Teilhaushalte

Begriff	Produkt	Seite
Feuerwehr	2.14.04	91
Feuerwehrfahrzeuge, Neuanschaffungen	2.14.04	97
FFW Auerbach, Einbau Brandmelde/-Einbruchanlage	2.60.01	413
FFW Schwanheim, Umbau	2.60.01	413
Finanzmanagement	2.20.01	141
Finanzwirtschaft	2.20.09	170
Flächen, öffentlich	2.60.05	442
Flächendeckende Erneuerung Haltestellen	2.33.03	271
Flüchtlinge, Betreuung	2.32.10	246
Flurbereinigung	2.15.02	121
Fördermaßnahmen für Schüler	2.35.01	282
Forstwirtschaft	2.15.02	117
Fortbildung	2.14.03	87
Fraktionen	2.12.01	8
Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte	2.71.01	546
Frauenangelegenheiten	2.70.01	540
Freizeitgelände Zell, Boule-Bahnen	2.60.05	443
Friedhof Auerbach, Erweiterung Urnenstelen-Ensemble	2.63.09	524
Friedhof Auerbach, Klappsitze	2.63.09	524
Friedhof Schwanheim, Urnenstele	2.63.09	524
Friedhöfe	2.63.09	524
Friedhofstraße (K58), Erneuerung	2.63.02	487
Fuhrpark	2.13.04	44
Fürstenlager, Busshuttle	2.22.03	269
Fußwegbrücke Gronau, Bereich Märkerwaldstraße 81	2.63.02	490
Gartenanlagen	2.60.05	451
Gebäudemanagement	2.60.01	408
Gefahrenabwehr	2.32.01	221
Gemeindestraßen	2.63.01	481
Gemeinschaftshäuser	2.60.08	454
Gertrud-Eysoldt-Ring	2.20.07	158
Gesundheitsschutz	2.13.10	61
Gewässerverband Bergstraße, Umlage	2.63.05	508
Gewebesteuerumlage	2.22.04	205
Gewerbesteuer	2.22.04	204
GGEW, Kapitalrücklage	2.14.05	105
GGEW, Konzessionsabgabe	2.22.01	191
GGEW, Straßenbeleuchtung	2.63.10	537
Gleichstellung	2.71.01	546
Gremien	2.12.01	5
Grillplätze	2.60.05	442
Grünanlage Burggraf	2.60.05	445
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	2.32.03	232
Grundsteuer A	2.22.04	204
Grundsteuer B	2.22.04	204
Grundstücksankäufe	2.15.01	117
Grundstücksordnung	2.15.01	109
Grundstücksverkäufe	2.15.01	117
Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	2.32.02	228
Hardware für IT Neuanschaffungen	2.13.03	39
Hessenkasse, Kofinanzierungsdarlehen	2.20.09	175
Hessenkasse, Zuweisungen	2.20.05	151
Hundesteuer	2.22.04	204
Infozentrale	2.50.05	404
Innenstadtdialog 2030	2.60.05	445
Instandhaltung, Gebäude	2.60.01	411

Stichwortverzeichnis Teilhaushalte

Begriff	Produkt	Seite
Integration	2.32.11	251
Integrationslotsen	2.32.11	253
Internetauftritt	2.13.11	66
Jugendzentrum	2.35.05	299
Kapitalrücklage, GGEW	2.14.05	105
Kasse	2.21.01	181
Kinder- und Jugendförderung	2.35.04	296
Kinderbetreuung	2.35.03	292
Kinderbetreuung, Zuschüsse an freie Träger	2.35.03	293
Kinderferienspiele	2.35.04	294
Klimaschutz	2.36.03	349
Klimaschutz, Förderprogramm	2.36.03	349
Klimaschutzbeauftragter	2.36.03	349
Kombinierte Versorgung	2.22.01	188
Kommunale Abgaben	2.22.05	206
Kommunalinvestitionsprogramm	2.20.09	175
Kommunikation	2.16.01	126
Kommunikationstechnik	2.13.03	35
Konzessionsabgabe, GGEW	2.22.01	190
Kreisstraßen	2.63.02	489
Kreisumlage	2.20.05	146
Kulturarbeit	2.40.03	359
Kurierdienste	2.13.08	58
Landesstraßen	2.63.03	497
Landwirtschaft	2.15.02	117
Lärmschutzwand B-Plangebiet BF19 Fehlheim	2.61.01	465
Leasingkosten für Dienstfahrzeuge	2.13.04	46
Leistungsprämien und -zulagen	2.14.02	79
Lizenzen (Neuanschaffung)	2.13.03	41
Löschwasserversorgung B-Plangebiet BF19 Fehlheim	2.61.01	465
Märkerwaldstraße, Ausbau	2.63.02	487
Marktwesen	2.33.04	276
Medien	2.16.01	128
Meerbachsportplatz, Verkauf	2.15.01	110
Meerbachsportplatz, Zuschuss Neubau	2.60.03	430
MEGB, Bürgerhaus / Dalberger Hof	2.41.01	364
Miete, Gebäude	2.60.01	411
Miete, Wohn- und Geschäftsgrundstücke	2.60.10	458
Mieteinbauten Umzug Archiv	2.60.01	413
Mieteinnahmen, Gebäude	2.60.01	410
Mietkosten, Gebäude	2.60.01	411
Naturschutz	2.36.01	335
Neuanschaffungen Archiv	2.42.01	381
Neugestaltung Beauner Platz	2.60.05	443
Obdachlosenunterkunft	2.32.01	225
Öffentliche Gewässer	2.63.05	508
ÖPNV	2.33.03	267
Ortsgericht	2.75.01	565
Pacht	2.15.01	110
Parkanlagen	2.60.05	442
Parkraumbewirtschaftung	2.60.04	438
Parlamentarische Angelegenheiten	2.12.01	3
Personalmanagement	2.14.02	79
Personalrat	2.74.01	556
Personalvertretung	2.74.01	558
Personenstandswesen	2.31.01	213

Stichwortverzeichnis Teilhaushalte

Begriff	Produkt	Seite
Postdienste	2.13.08	58
Print-Publikationen	2.13.11	66
Prisma	2.35.09	316
Rechtsangelegenheiten	2.12.02	12
Registratur	2.13.06	54
Rentenberatung	2.32.04	236
Repräsentationsangelegenheiten	2.16.02	135
Robert-Bosch-Straße bis Amperestraße, Erneuerung	2.63.01	481
Rodauer Straße, Erneuerung	2.63.02	487
Rohrheimer Str., Grundhafte Erneuerung	2.63.03	495
Ruftaxi	2.22.03	268
Saugbrunnen Schwanheim	2.14.04	95
Schiedsamt	2.75.01	565
Schulen, Fördermaßnahmen	2.35.01	282
Schulumlage	2.20.05	147
Schwanheimer Straße, Radfahrstreifen	2.63.03	495
Schwimmbad	2.14.05	98
Seniorenarbeit	2.35.07	313
Software (Neuanschaffung)	2.13.03	39
Solidaritätsumlage	2.20.05	149
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.20.09	170
Sonstige soziale Hilfen	2.35.09	318
Soziale Zuwendungen	2.35.11	328
Sozialer Wohnungsbau	2.20.08	167
Spenden statt Senden	2.35.11	328
Spielapparatesteuer	2.22.04	204
Spielflächen	2.60.02	422
Spielplätze	2.60.02	422
Sportanlage Fehlheim, Bewässerung	2.60.03	430
Sportförderung	2.35.06	308
Sportstätten	2.60.03	430
Sportvereine, Zuschüsse	2.35.06	308
Stadtbus	2.33.03	268
Städtepartnerschaften	2.16.02	133
Stadtplanung	2.61.01	462
Stadtumbau West	2.61.01	465
Stadtwerbung	2.41.02	366
Standesamt	2.31.01	213
Steuern	2.22.04	202
Steuerungsunterstützung	2.14.01	73
Stiftung Ringelband	2.20.07	158
Stiftung Soldan	2.20.06	154
Straßenbeiträge, Gemeindestraßen	2.63.01	481
Straßenbeleuchtung	2.63.10	532
Straßenreinigung	2.63.07	516
Tourismusförderung	2.41.02	372
Trinkwasserwärmepumpe	2.36.02	343
Umlagen, allgemeine	2.20.05	146
Umsatzsteuer	2.20.05	148
Umweltberatung	2.36.01	341
Vereinsförderung	2.35.02	286
Verkehrsrechtliche Angelegenheiten	2.33.01	259
Verlustausgleich EB.Kinderbetreuung Bensheim	2.35.03	295
Verlustausgleich Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim	2.40.03	363
Vermiete doch an die Stadt	2.32.05	242

Stichwortverzeichnis Teilhaushalte

Begriff	Produkt	Seite
Versicherungsbeiträge	2.20.01	145
Wahlen	2.50.04	399
Waldfriedhof, Umgestaltung Grabfeld Abt. D	2.63.09	524
Wasserversorgung	2.22.02	192
Weingut, Verkauf	2.15.01	113
Wettaufwandssteuer	2.22.04	204
Winterdienst	2.63.07	516
Wirtschaftsservice	2.41.01	364
Wirtschaftswege	2.63.06	515
Wohnbauförderung	2.20.08	164
Wohnraumversorgung	2.32.05	239
Zell, Modernisierung Spielplatz	2.60.02	421
Zentraler Einkauf	2.13.02	28
Zinsen	2.20.09	172
Zuführung Versorgungsrücklage	2.14.02	83
Zuweisungen Hessenkasse	2.20.05	151
Zuweisungen, allgemeine	2.20.05	146

Teilergebnishaushalte

und

Teilfinanzhaushalte

Budget 2.12

Parlamentarische Angelegenheiten

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	250,00	250,00	2.814,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**250,00**	**250,00**	**2.814,75**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	764.950,00	703.100,00	675.203,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	260.679,00	241.225,00	406.847,28
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.490,00	180.480,00	164.045,46
14	66	Abschreibungen	2.200,00	1.600,00	2.121,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.211.319,00**	**1.126.405,00**	**1.248.217,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 1.211.069,00**	**- 1.126.155,00**	**- 1.245.402,62**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 1.211.069,00**	**- 1.126.155,00**	**- 1.245.402,62**
25	59	Außerordentliche Erträge			1.228,76
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.350,73
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 121,97**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 1.211.069,00**	**- 1.126.155,00**	**- 1.245.524,59**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.053.281,92	1.975.080,12	2.014.585,33
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	842.212,92	848.925,12	769.060,74
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.211.069,00**	**1.126.155,00**	**1.245.524,59**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktstruktur

Budget	2.12	Parlamentarische Angelegenheiten
Produkt	**2.12.01**	**Städtische Gremien**

Produktverantwortlichkeit

Herr Markus Wetzel
Team Parlamentarische Angelegenheiten (A-12)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, Hauptsatzung, GO der städtischen Gremien

Zielgruppe

Mitglieder der städtischen Gremien
Verwaltung

Produktbeschreibung

- Terminierung, Vorbereitung, Durchführung und Protokollierung der Sitzungen der städtischen Gremien sowie der Gesellschafterversammlung der MEGB
- Geschäftsstelle des Stadtverordnetenvorstehers / der Stadtverordnetenvorsteherin und seiner/ ihrer Stellvertreter sowie der Ortsvorsteher/ -innen
- Geschäftsstelle des Ausländerbeirates
- Organisation von Veranstaltungen im Zusammenhang mit den städtischen Gremien z.B. Bürgerversammlungen, Parlamentarische Abende etc.
- Bearbeitung von grundsätzlichen Angelegenheiten, z.B. Änderung der Hauptsatzung, der Geschäftsordnungen sowie der Entschädigungssatzung
- Ehrung von Mandatsträgern/ -innen und ehemaligen Mandatsträgern/ -innen
- Entschädigung der ehrenamtlich Tätigen nach der Entschädigungssatzung der Stadt Bensheim
- Beschlussüberwachung
- Bearbeitung von kommunalrechtlichen Problemstellungen im Zusammenhang mit den städtischen Gremien
- Leitung der Dezernate durch die hauptamtlichen Wahlbeamten/ -innen
- Repräsentationsaufgaben

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x B 5	100 %				**5**
	1 x B 3	100 %				
	1 x B 2	100 %				
	1 x A 12	95 %				
	1 x A 10	100 %				
Beschäftigte	1 x Egr. 11	50 %	1 x Egr. 8	22 h 00 min	100%	**6**
	1 x Egr. 9a	100 %				
	1 x Egr. 9b + Zulage	100 %				
	1 x Egr. 8	100 %				
	1 x Egr. 6 + Zulage	100 %				
Summe	**10**		**1**			**11**

Ziele und Kennzahlen

- Reduzierung der Niederschrift von Wortprotokollen der städtischen Gremien um 5 %

Kennzahl:	**Reduzierungsquote [%]:**	Auswertung 2018*:
	100 - Gesamtanzahl Wortprotokolle 2020 / Gesamtanzahl Wortprotokolle 2019	100- 2 / 8 = 300 % (Steigerung)

- Erstellung und Vorlage von unterschriftsreifen Protokollen der drei ständigen Fachausschüsse einer Sitzungsrunde bis zum Termin der übernächsten Stadtverordnetenversammlung

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	Auswertung 2018:
	termingerechte Protokolle / Gesamtanzahl der Protokolle	21 / 30 = 70 %

- Erstellung und Vorlage eines unterschriftsreifen Protokolls der Stadtverordnetenversammlung einer Sitzungsrunde bis zum Termin der übernächsten Stadtverordnetenversammlung

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	Auswertung 2018:
	termingerechte Protokolle / Gesamtanzahl der Protokolle	5 / 7 = 71,40 %

Informationen

- Sitzungen der städtischen Gremien

im Jahr 2007:	185 Sitzungen
im Jahr 2008:	177 Sitzungen
im Jahr 2009:	175 Sitzungen
im Jahr 2010:	193 Sitzungen
im Jahr 2011:	172 Sitzungen
im Jahr 2012:	180 Sitzungen
im Jahr 2013:	163 Sitzungen
im Jahr 2014:	154 Sitzungen
im Jahr 2015:	159 Sitzungen
im Jahr 2016:	149 Sitzungen
im Jahr 2017:	158 Sitzungen
im Jahr 2018:	163 Sitzungen
im Jahr 2019:	108 (Stand: 30.09.2019)

* Eine Reduzierung der Wortprotokolle liegt nicht im Einflussbereich des Teams Parlamentarische Angelegenheiten, da gem. § 31 Abs. 4 der Geschäftsordnung der Stadtverordnetenversammlung auf Antrag des Stadtverordnetenvorstehers, einer Fraktion oder von mindestens fünf Stadtverordneten oder auf Verlangen des Magistrats oder eines hauptamtlichen Magistratsmitgliedes ein wörtlicher Antrag zu einem bestimmten Verhandlungsgegenstand anzufertigen und den Antragstellern zu überreichen ist.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	250,00	250,00	352,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**250,00**	**250,00**	**352,75**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	762.030,00	700.295,00	672.469,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	259.143,00	239.805,00	405.591,24
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.490,00	155.480,00	140.853,55
14	66	Abschreibungen	2.200,00	1.600,00	2.121,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.178.863,00**	**1.097.180,00**	**1.221.035,39**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 1.178.613,00**	**- 1.096.930,00**	**- 1.220.682,64**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 1.178.613,00**	**- 1.096.930,00**	**- 1.220.682,64**
25	59	Außerordentliche Erträge			1.207,51
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.350,73
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 143,22**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 1.178.613,00**	**- 1.096.930,00**	**- 1.220.825,86**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.008.854,24	1.933.679,68	1.980.284,76
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	830.241,24	836.749,68	759.458,90
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.178.613,00**	**1.096.930,00**	**1.220.825,86**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**250 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattung der MEGB für Sitzungsdienst durch städtisches Personal	250 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**762.030 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	258.850 €
6300000	Bezüge Beamte	428.980 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	51.900 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	22.300 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**259.143 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	85.259 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	151.199 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	22.685 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**155.490 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Externe drahtlose Infrarot-Konferenzanlage	7.500 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice Unterstützende Arbeiten des KMB, Bereich Bauhof Service, im Rahmen der Vorbereitung von Sitzungen und Veranstaltungen (Transport von Gegenständen, Auf- und Abbauarbeiten etc.)	1.400 €
6700100	Miete Gebäude Miete für Sitzungslokale	1.500 €
6781000	Aufwendungen für Aufsichtsrat oder Beirat oder dgl. Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige gemäß der zum 01.01.2000 in Kraft getretenen Entschädigungssatzung unter Berücksichtigung des 6. Nachtrages, der zum 15.10.2017 in Kraft getreten ist. Hochrechnung gem. Sitzungsplan 2020	95.000 €
6781100 bis 6781160	Nach § 36 a HGO i. V. m. § 6 der Entschädigungssatzung wird den in der Stadtverordnetenversammlung vertretenen Fraktionen für die laufenden Geschäfte eine Entschädigung gewährt.	
6781100	Fraktionsaufwandsersatz CDU	5.160 €
6781110	Fraktionsaufwandsersatz SPD	3.480 €
6781120	Fraktionsaufwandsersatz GLB	3.240 €
6781140	Fraktionsaufwandsersatz FDP	2.520 €
6781150	Fraktionsaufwandsersatz BfB	2.760 €
6781160	Fraktionsaufwandsersatz AfD	2.280 €
6850000	Reisekosten Erstattung von Reisekosten im Rahmen von Fortbildungsveranstaltungen der Mandatsträger	1.400 €
6860100	Aufwendungen für Verfügungsmittel Stadtverordnetenvorsteherin	900 €
6860110	Aufwendungen für Verfügungsmittel Magistrat	2.600 €
6860120	Aufwendungen für kleine Maßnahmen in den Ortsteilen	11.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Plakate Bürgerversammlungen etc.	500 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation) Bewirtung im Rahmen der Sitzungen und für Veranstaltungen der Gremien	6.750 €
6869000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation Urkunden, Presseanzeigen, Blumen, Kränze und Spenden anlässlich Beisetzungen etc.	5.000 €
6871000	Geschenke bis 35,00 € Präsente anlässlich Ehrungen und Verabschiedungen	500 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6872000	Geschenke über 35,00 € Präsente anlässlich Ehrungen und Verabschiedungen	500 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Fortbildung für Mandatsträger. Die Erhöhung resultiert aus der neuen Legislaturperiode mit neuen Mandatsträgern	1.000 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Mitgliedsbeitrag AGAH, Ausländerbeirat	500 €
66	**Abschreibungen**	**2.200 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	2.200 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.008.854,24 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	2.008.854,24 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**830.241,24 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	2.438,04 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	33.513,24 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	10.963,68 €
	Interne Leistungen EDV	61.973,08 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	41.294,40 €
	Interne Leistungen Druckerei	13.227,96 €
	Interne Leistungen Registratur	194,28 €
	Interne Leistungen Infozentrale	7.296,12 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	22.923,00 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	9.758,40 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	8.455,08 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	29.318,04 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	142.471,32 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	30.651,36 €
	Interne Leistungen Gebäude	271.460,36 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	84.987,24 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	7.273,20 €
	Interne Leistungen Kasse	14.028,36 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	14.753,88 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	4.280,28 €
	Interne Leistungen Datenschutz	4.653,00 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	8.669,28 €

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
		2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	5001443 Investive Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.881,97	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.881,97**	**0,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**		**0,00**	**- 1.881,97**			

Produktstruktur

Budget	2.12	Parlamentarische Angelegenheiten
Produkt	**2.12.02**	**Rechtsangelegenheiten**

Produktverantwortlichkeit

Herr Markus Wetzel
Team Parlamentarische Angelegenheiten (A-12)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen

Zielgruppe

Magistrat
Verwaltung

Produktbeschreibung

- Bearbeitung und Abwicklung von Rechtsangelegenheiten über beauftragte Rechtsanwälte
- Abwicklung Rechtsberatervertrag

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 12	5 %			1
Summe	1				1

Ziele und Kennzahlen

- Kurzfristige Bearbeitung von Rechtsangelegenheiten

  Auswertung 2018: Alle dem Team Parlamentarische Angelegenheiten vorgelegten Rechtsangelegenheiten wurden kurzfristig abgearbeitet.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			2.462,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			**2.462,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.920,00	2.805,00	2.734,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.536,00	1.420,00	1.256,04
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.000,00	25.000,00	23.191,91
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**32.456,00**	**29.225,00**	**27.181,98**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 32.456,00**	**- 29.225,00**	**- 24.719,98**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 32.456,00**	**- 29.225,00**	**- 24.719,98**
25	59	Außerordentliche Erträge			21,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**21,25**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 32.456,00**	**- 29.225,00**	**- 24.698,73**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	44.427,68	41.400,44	34.300,57
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.971,68	12.175,44	9.601,84
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**32.456,00**	**29.225,00**	**24.698,73**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**2.920 €**
6300000	Bezüge Beamte	2.920 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**1.536 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	580 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	776 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	180 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**28.000 €**
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Anwaltsgebühren, Prozesskosten, Sitzungsgelder Anhörungsausschuss, Gebühren für Gerichtsvollzieher etc.	28.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**44.427,68 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	44.427,68 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**11.971,68 €**
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	167,40 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	51,84 €
	Interne Leistungen EDV	283,80 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	2,88 €
	Interne Leistungen Druckerei	66,12 €
	Interne Leistungen Registratur	0,84 €
	Interne Leistungen Infozentrale	36,48 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	114,48 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	48,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	42,24 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	146,40 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	711,60 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	153,12 €
	Interne Leistungen Gebäude	1.354,80 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	424,56 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	36,36 €
	Interne Leistungen Kasse	8.168,40 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	73,68 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	21,36 €
	Interne Leistungen Datenschutz	23,28 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	43,32 €

Budget 2.13

Zentraler Service

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.13.01 Allgemeine Zentrale Dienste**
- **2.13.02 Zentraler Einkauf**
- **2.13.03 Bereitstellung EDV und KT**
- **2.13.04 Bereitstellung Fuhrpark**
- **2.13.05 Bereitstellung Druckerei**
- **2.13.06 Bereitstellung Registratur**
- **2.13.08 Post- und Kurierdienste**
- **2.13.10 Gesundheits- und Arbeitsschutz**
- **2.13.11 Internetauftritt und Print-Publikationen**
  (neu ab dem HH-Jahr 2018)

Neuzuordnung folgender Produkte zu Budget 2.50 Bürgerservice ab dem HH-Jahr 2016:

- **2.13.07 Bereitstellung Infozentrale**
  (neu ab dem HH-Jahr 2016 Produkt 2.50.05)

Neuzuordnung folgender Produkte zu Budget 2.16 Medien- und Kommunikation ab dem HH-Jahr 2018:

- **2.13.09 Repräsentationsangelegenheiten**
  (neu ab dem HH-Jahr 2018 Produkt 2.16.02)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.700,00	3.862,18
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	235.290,00	235.920,00	205.445,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	19.000,00	9.700,00	10.200,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**257.290,00**	**249.320,00**	**219.507,28**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	906.200,00	827.025,00	792.992,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	85.091,00	87.267,00	108.992,24
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	878.400,00	900.591,00	824.883,45
14	66	Abschreibungen	240.700,00	203.200,00	200.832,95
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.110.391,00**	**2.018.083,00**	**1.927.700,65**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 1.853.101,00**	**- 1.768.763,00**	**- 1.708.193,37**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 1.853.101,00**	**- 1.768.763,00**	**- 1.708.193,37**
25	59	Außerordentliche Erträge			941,67
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			145,41
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**796,26**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 1.853.101,00**	**- 1.768.763,00**	**- 1.707.397,11**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.129.072,40	3.093.307,08	2.799.165,18
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.275.971,40	1.324.544,08	1.091.768,07
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.853.101,00**	**1.768.763,00**	**1.707.397,11**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktstruktur		
Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.01**	**Allgemeine Zentrale Dienste**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Frank Wienecke Team Zentraler Service (B-13)	Internes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Verwaltung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse Stadtverordnetenversammlung, Aufträge der Fachbereiche und Fachdienste	

Produktbeschreibung

- Betreuung und Rechnungsabwicklung der Mitgliedschaften der Stadt Bensheim
- Herausgabe und Aktualisierung der Stadtrechtssammlung
- Bearbeitung von Satzungen
- Abwicklung und Bearbeiten von Dienstaufsichtsbeschwerden
- Literaturverwaltung
- Betriebliches Vorschlagswesen
- Bearbeitung und Herausgabe von Dienstanweisungen, Rundschreiben und Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes
- Bearbeitung der Einträge Telefonbücher
- Herausgabe und Aktualisierung des internen Telefonverzeichnisses
- Anordnung besonderer Befugnisse (Anordnungsbefugnis, Zeichnungsbefugnis etc.)
- Organisation der Beflaggung
- Bewirtschaftung des Sozialraums
- Bearbeitung von Strafanträgen
- Beschwerdemanagement
- Abrechnung GEZ-Rundfunkgebühren
- Ausstellen von Spendenquittungen
- Vermietung von Schaukästen
- Zentrale Posteingangsstelle
- Logistische Dienste
- Geschäftsstelle Anhörungsausschuss
- Besondere Verwaltungsaufgaben auf Weisung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 11	50 % 25 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 10 1 x Egr. 7 1 x Egr. 6	100 % 40 % 20 %	1 x Egr. 9a 1 x Egr. 8 1 x Egr. 2	25 h 20 min 33 h 00 min 8 h 45 min	70 % 80 % 100 %	**6**
Summe	**5**		**3**			**8**

Ziele und Kennzahlen

- Strafanträge werden im Mittel innerhalb von drei Arbeitstagen bearbeitet

Kennzahl: **durchschnittliche Bearbeitungsdauer [%]:** Auswertung 2018:

$$\frac{\text{Summe Tage zwischen Meldung und Bearbeitung}}{\text{Gesamtanzahl Meldungen}} \qquad \frac{1}{2} = 0{,}5 \text{ Tage}$$

- Die eingegangenen E-Mails des allgemeinen Postfaches der Stadt Bensheim werden innerhalb von 4 Stunden an die zuständigen Teams weitergeleitet

Kennzahl: Anzahl der Beschwerden Auswertung 2018: 0

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Im Rahmen der Bearbeitung des Vorschlagwesens wird die Bewertungskommission nach Eingang und Prüfung von Verbesserungsvorschlägen innerhalb von zwei Monaten einberufen

Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:**

$$\frac{\text{Einberufung Bewertungskommission innerhalb zwei Monate (14)}}{\text{Gesamtanzahl Einberufung (14)}} = 100\ \%$$

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.500,00	3.715,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00		869,26
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.000,00**	**3.500,00**	**4.584,26**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	194.805,00	163.460,00	134.162,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.277,00	25.052,00	21.321,98
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.000,00	72.000,00	66.920,07
14	66	Abschreibungen	1.400,00	700,00	763,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**294.482,00**	**261.212,00**	**223.168,63**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 291.482,00**	**- 257.712,00**	**- 218.584,37**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 291.482,00**	**- 257.712,00**	**- 218.584,37**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 291.482,00**	**- 257.712,00**	**- 218.584,37**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	598.384,48	537.730,68	442.879,27
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	306.902,48	280.018,68	224.294,90
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**291.482,00**	**257.712,00**	**218.584,37**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**3.000 €**
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten Einnahmen aus der Vermietung von Schaukästen in der Fußgängerunterführung zum Bahnhof sowie Fußgängerunterführung Schwanheimer Straße	3.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**194.805 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	113.290 €
6300000	Bezüge Beamte	48.825 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	22.850 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	9.840 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**28.277 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	9.704 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	15.655 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.918 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**70.000 €**
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service	6.000 €
6730000	Gebühren Rundfunkbeiträge und sonstige Gebühren	3.700 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	2.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Einträge Telefonbücher	3.500 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	300 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Mitgliedsbeiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und sonstigen Vereinigungen	54.500 €
66	**Abschreibungen**	**1.400 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	1.400 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**598.384,48 €**
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	598.384,48 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**306.902,48 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	25.599,12 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	908,52 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	4.902,84 €
	Interne Leistungen EDV	21.624,12 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	210,84 €
	Interne Leistungen Druckerei	4.929,12 €
	Interne Leistungen Registratur	58,56 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.718,72 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	8.541,72 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.636,24 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	3.150,60 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	10.924,68 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	53.088,72 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	11.421,60 €
	Interne Leistungen Gebäude	98.647,40 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	31.668,60 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.710,20 €
	Interne Leistungen Kasse	10.104,00 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	5.497,68 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.594,92 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.733,88 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	3.230,40 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001132	Erwerb von Defibrillatoren	3.000,00	0,00	3.000,00	2.679,01	3.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**2.679,01**	**3.000,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 3.000,00**		**- 3.000,00**	**- 2.679,01**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001132 - Erwerb von Defibrillatoren Für die Anschaffung eines weiteren Defibrillators wird neben stehender Betrag bereitgestellt.	3.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.02**	**Zentraler Einkauf**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung, Aufträge der Fachbereiche und Fachdienste

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Zentraler Einkauf von Geschäftsdrucksachen, Büromaterial, Fachliteratur, Büromaschinen und Einrichtungsgegenständen für die gesamte Verwaltung
- Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen
- Instandhaltung von Geräten und Maschinen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D 1 x A 11	10 % 10 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 7 1 x Egr. 6	30 % 20 %	1 x Egr. 9a 1 x Egr. 8	25 h 20 min 33 h 00 min	5 % 10 %	**4**
Summe	**4**		**2**			**6**

Ziele und Kennzahlen

- Bedarfsgerechte Bereitstellung eines Standardsortiments für Bürobedarf

Kennzahl: **Bereitstellungsquote Standardsortiment [%]:**

Anzahl der Tage in denen das Standardsortiment vorhanden war / 365 Tage

Auswertung 2018: 363 Tage = 99 %

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		200,00	147,18
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.500,00	7.900,00	7.661,78
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.600,00		200,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**15.100,00**	**8.100,00**	**8.008,96**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.270,00	45.790,00	19.991,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.416,00	5.125,00	7.376,42
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.800,00	74.500,00	73.753,98
14	66	Abschreibungen	58.300,00	52.500,00	55.469,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**172.786,00**	**177.915,00**	**156.591,39**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 157.686,00**	**- 169.815,00**	**- 148.582,43**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 157.686,00**	**- 169.815,00**	**- 148.582,43**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 157.686,00**	**- 169.815,00**	**- 148.582,43**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	222.641,16	257.018,04	209.929,74
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	64.955,16	87.203,04	61.347,31
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**157.686,00**	**169.815,00**	**148.582,43**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**8.500 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen 7.500 € - Kostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim für Sach- undDienstleistungen im Bereich Zentraler Einkauf 1.000 € - Kostenerstattung Verkehrsverein	8.500 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**6.600 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen von öffentlichen Bereich	6.400 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	200 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**36.270 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	18.355 €
6300000	Bezüge Beamte	12.620 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	3.705 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.590 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**7.416 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	2.508 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	4.114 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	794 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**70.800 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	30.000 €
6030400	Büromaschinen < 150 netto / 178,50 brutto Kleinanschaffungen von Büroinventar	1.000 €
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen Materialkosten für Einrichtung und Ausstattung in der Verwaltung	1.000 €
6066000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung Fuhrpark und Geräte	1.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Buchbindearbeiten	1.000 €
6167000	Instandhaltung von Geräten und Maschinen	3.500 €
6700100	Miete Geräte, Büromaschinen, usw. Mietkosten Frankiermaschine	1.300 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen Zeitschriften, Fachliteratur etc.	32.000 €
66	**Abschreibungen**	**58.530 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	58.300 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**222.641,16 €**
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	222.641,16 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**64.955,16 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	150,96 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.075,76 €
	Interne Leistungen EDV	3.518,88 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	35,04 €
	Interne Leistungen Druckerei	819,36 €
	Interne Leistungen Registratur	9,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	451,92 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.419,84 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	604,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	523,68 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.815,96 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	8.824,44 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.898,52 €
	Interne Leistungen Gebäude	20.864,52 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	5.263,92 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	450,48 €
	Interne Leistungen Kasse	14.223,60 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	913,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	265,08 €
	Interne Leistungen Datenschutz	288,24 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	537,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001512	Zuschuss Rentenversicherung	0,00		0,00	800,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**0,00**	**800,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001001	Möbel / Inventar für die Kernverwaltung	36.000,00	0,00	194.500,00	21.831,81	36.000,00	0,00	
	5001241	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	15.000,00	0,00	15.000,00	4.633,54	15.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**51.000,00**	**0,00**	**209.500,00**	**26.465,35**	**51.000,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 51.000,00**		**- 209.500,00**	**- 25.665,35**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001001 - Die Mittel werden für die Ersatzbeschaffung von Büroinventar wie folgt benötigt: ▪ 15.000 € - Pauschalansatz gesamte Verwaltung ▪ 10.500 € - Falz- und Kuvertiermaschine ▪ 7.500 € - Bürostühle Der Großteil der verwendeten Bürostühle ist bereits seit mehreren Jahren im Einsatz und entspricht nicht den ergonomischen Anforderungen. Um eine wirtschaftlichere Beschaffung vorzunehmen, sollte der Austausch älterer Stühle in größeren Chargen erfolgen. ▪ 3.000 € - Regalanlagen Ersatzbeschaffungen für mehrere veraltete Regalanlagen, die nicht mehr den Arbeitsstättenrichtlinien entsprechen bzw. bereits für die Nutzung gesperrt sind.	36.000 €	0 €
5001241 - Pauschalansatz für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter für die gesamte Verwaltung (Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung zwischen 250 € und 1.000 € netto)	15.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.03**	**Bereitstellung EDV- und Kommunikationstechnik**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Stadtverordnetenversamml. und des Magistrats

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von Hard- und Software
- Systemverwaltung
- Netzverwaltung
- Verfahrens- und Anwendungspflege
- Benutzerbetreuung
- Telekommunikations- und Anlagentechnik

Personal

	Vollzeitkräfte	Anteil am Produkt	Teilzeitkräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 11	10 % 2 %	1 x A 9 g.D.	20 Std.	100 %	**3**
Beschäftigte	1 x Egr. 12 1 x Egr. 11 1 x Egr. 10 1 x Egr. 9b	100 % 100 % 100 % 100 %				**4**
Summe	**6**			**1**		**7**

Ziele und Kennzahlen

- Verfügbarkeit der zentralen DV-Systeme

Kennzahl:	**Anteil Verfügbarkeit [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl Stunden mit gewährleisteter Verfügbarkeit	8.756
	Anzahl Stunden zu gewährleistende Verfügbarkeit	8.760 = 99,95 %

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Standardfälle werden innerhalb eines Arbeitstages abgewickelt

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	
	Standardfälle mit Bearbeitung innerhalb eines Tages (9.540)	= 98,20 %
	Gesamtanzahl Standardfälle (9.715)	

Informationen

Benutzer: 255 (DV ohne TK)

DV-Ausstattung:		**TK- Ausstattung:**	
PC und Thin-Clients	255	TK-Anlagen	15
Drucker	20	Hauptanschl.	38
Server	38	Mobiltelefone/ Smartphones	90
USV	1	Telefaxgeräte	33
Multifunktionsgeräte:	20	Tele-Cash	3
		Voice-Mail	2
		Standleitungen	19

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	130.690,00	130.620,00	108.920,05
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**130.690,00**	**130.620,00**	**108.920,05**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	340.952,00	354.450,00	337.157,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.525,00	23.068,00	52.509,18
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.240,00	456.021,00	417.379,83
14	66	Abschreibungen	148.900,00	119.700,00	116.000,29
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**970.617,00**	**953.239,00**	**923.047,10**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 839.927,00**	**- 822.619,00**	**- 814.127,05**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 839.927,00**	**- 822.619,00**	**- 814.127,05**
25	59	Außerordentliche Erträge			881,67
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			145,41
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**736,26**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 839.927,00**	**- 822.619,00**	**- 813.390,79**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.185.874,04	1.213.308,92	1.184.514,57
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	345.947,04	390.689,92	371.123,78
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**839.927,00**	**822.619,00**	**813.390,79**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**130.690 €**
5484000	Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Kostenerstattung Versorgungsamt für die Nutzung der TK-Anlage	40 €
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattung für die Bereitstellung von EDV u. Kommunikationstechnik 78.100 € - Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim 52.400 € - Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	130.500 €
5490000	andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen Kostenerstattung Nutzung Telekommunikationsanlage	150 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**340.952 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	243.600 €
6300000	Bezüge Beamte	27.752 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	48.800 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	20.800 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**15.525 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	5.516 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	7.999 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.010 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**465.240 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Verbrauchsmaterialien	6.000 €
6030400	(Büro)Maschinen und Geräte < 150 netto / 178,50 brutto Kleingeräte	8.500 €
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen Zubehör für Hardware	1.300 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 23.000 € - sd-works Personalabrechnung 23.000 € - OWI21 64.000 € - Einwohnerwesen emeld21 20.000 € - ecm21-Archivierung 2.500 € - Katasterfortschreibung	132.500 €
6162000	Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten Anstehende Überprüfung der nicht ortsfesten elektrischen Betriebsmittel	4.600 €
6166000	Wartungskosten Softwarepflege, Wartung Netzwerk und TK-Anlage, Updates	142.190 €
6167000	Instandhaltung von Geräten und Maschinen Instandhaltung EDV-Anlage	2.000 €
6720000	Lizenzen und Konzessionen	21.050 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Online-Fachliteratur	200 €
6831000	Datenübertragungskosten 91.400 € - Miete Datenleitungen und Internetanbindung GGEW 6.000 € - WAN21 Hauptanbindung und Basis Leitungsentgelt ekom21 4.500 € - Öffentliche WLAN-Hotspots-Leitungsmiete	101.900 €
6832000	Telefonkosten	45.000 €
66	**Abschreibungen**	**148.900 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	148.900 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.185.874,04 €**
	Interne Leistungen EDV	1.185.874,04 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**345.947,04 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	9.431,28 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	1.122,84 €
	Interne Leistungen Zentrale Dienste	15.434,16 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	4.774,20 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	260,64 €
	Interne Leistungen Druckerei	6.092,04 €
	Interne Leistungen Registratur	72,60 €
	Interne Leistungen Infozentrale	3.360,12 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	10.556,96 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	4.494,12 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	3.893,88 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	13.502,16 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	65.613,60 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	14.116,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	104.879,80 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	39.139,92 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	3.349,56 €
	Interne Leistungen Kasse	30.951,60 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	6.794,76 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.971,24 €
	Interne Leistungen Datenschutz	2.142,84 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	3.992,52 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001002	Software-Lizenzen Neuanschaffungen	31.000,00	150.000,00	131.940,00	56.613,11	31.000,00	0,00	
	5001003	Hardware für IT Neuanschaffungen	155.200,00	0,00	175.400,00	73.352,54	155.200,00	0,00	
	5001540	Erstellung KI Chatbot	11.800,00	0,00	11.800,00	0,00	23.600,00	11.800,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**198.000,00**	**150.000,00**	**319.140,00**	**129.965,65**	**209.800,00**	**11.800,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 198.000,00**		**- 319.140,00**	**- 129.965,65**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001002 - Neuanschaffungen Software und Lizenzen ▪ 13.000 € - Aufrufsystem Bürgerbüro Das Aufrufsystem im Bürgerbüro muss ausgetauscht werden, da das bisherige System nicht mehr gewartet wird und unter Windows XP betrieben wird. Es soll gegen ein System auf dem aktuellen Stand der Technik ausgetauscht werden. ▪ 12.500 € - Augias Archivsoftware Das Stadtarchiv soll mit einer Fachsoftware zur Verwaltung, Katalogisierung sowie Recherche von Archivalien ausgestattet werden. ▪ 5.500 € - Zenworks Mobility Server Zur Verwaltung der Diensthandys soll ein Mobility Server zum Einsatz kommen über den Policies, Sicherheitsupdates sowie APPS verteilt und das Android Betriebssystem zentral verwaltete werden kann. Darüber hinaus wird eine Verpflichtungsermächtigung in neben stehender Höhe bereitgestellt, mit der nach Abschluss der Vorarbeiten zeitnah der Auftrag zur Einführung eines Dokumentenmanagement-Systems in der Stadtverwaltung vergeben werden kann. Dadurch wird die bisherige reine Filesystem basierende Speicherung von Datei abgelöst.	31.000 €	150.000 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001003 - Neuanschaffungen Hardware ▪ 55.000 € - Austausch Workstations Die bisher eingesetzten Arbeitsplatzrechner sind 7 Jahre alt und müssen gegen aktuelle Rechner ausgetauscht werden. Es ist geplant 100 PCs im Jahr 2020 auszutauschen. ▪ 30.000 € - Ausweisterminal Für das Bürgerbüro soll ein Ausweisterminal angeschafft und installiert werden, damit Bürgerinnen und Bürger unabhängig von den Öffnungszeiten des Bürgerbüros ihren Personalausweis oder Reisepass abholen können.. ▪ 18.000 € - Beschaffung Handys Die bisher eingesetzten Smartphones (Diensthandys) sind 5 Jahre in Gebrauch und müssen aufgrund des veralteten Android Betriebssystemes gegen aktuelle Smartphones 2020 ausgetauscht werden. ▪ 15.000 € - Austausch Serverhardware Die bisherige Server Hardware, die zur Virtualisierung eingesetzt wird ist 7 Jahre alt und muss gegen aktuelle Serversysteme ausgetauscht werden. ▪ 12.500 € - Rollfilmscanner Archiv Im Stadtarchiv werden ca. 20.000 Rollfilme sowie Microfische über die Bensheimer Geschichte aufbewahrt. Diese sollen zur besseren Recherche und Aufbewahrung mittels eines Scanners digitalisiert sowie zur Recherche in einem elektronischen Archiv verschlagwortet werden. ▪ 7.500 € - Anschaffung Storagesystem Aufgrund der Konsolidierung von älteren Speichersystemen muss eine entsprechende Speichersystem Erweiterung beschafft werden. ▪ 7.000 € - Beschaffung IT-Komponenten GWG ▪ 5.700 € - Ersatzbeschaffung Monitore Aufgrund der immer höheren Anforderungen und Informationsdichte an den Arbeitsplätzen, wird zur Darstellungsverbesserung ein Austausch der bisherigen 19" Zoll Monitore gegen 27 „ Monitore an den Arbeitsplätzen notwendig. ▪ 4.500 € - Beschaffung IT-Komponenten	155.200 €	0 €
5001540 - Erstellung KI Chatbot Für die Erstellung eines KI Chatbots für die Bereiche Rathaus, Bürgerbüro und KMB werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt.	11.800 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.04**	**Bereitstellung Fuhrpark**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Aufträge der Fachbereiche und Fachdienste, Beschlüsse Stadtverordnetenversammlung und Magistrat

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Beschaffung von Dienstwagen für den städtischen Fuhrpark der Verwaltung
- Überwachung des Einsatzes von Dienstwagen
- Wartung, Pflege, Kostenabwicklung
- Fahrdienste für Bürgermeister, Stadträte, städtische Gäste etc.

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 11	5 % 2 %				**2**
Beschäftigte			1 x Egr. 9a 1 x Egr. 8	25 h 20 min 33 h 00 min	25 % 5 %	**2**
Summe	**2**		**2**			**4**

Ziele und Kennzahlen

- Optimierung der Bereitstellung der Dienstfahrzeuge der Stadtverwaltung durch regelmäßige und bedarfsgerechte Service- und Wartungsleistungen

  Kennzahl: Ausfallzeiten (Tage) der Fahrzeuge Auswertung 2018: 0

Informationen

- 17 Fahrzeuge
- 1 Pkw-Anhänger

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.600,00	1.600,00	2.040,36
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	12.400,00	9.700,00	10.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**14.000,00**	**11.300,00**	**12.040,36**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.132,00	16.840,00	18.695,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.652,00	1.850,00	2.980,73
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.240,00	52.470,00	45.718,75
14	66	Abschreibungen	32.100,00	30.300,00	28.598,98
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**105.124,00**	**101.460,00**	**95.994,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 91.124,00**	**- 90.160,00**	**- 83.953,94**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 91.124,00**	**- 90.160,00**	**- 83.953,94**
25	59	Außerordentliche Erträge			60,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**60,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 91.124,00**	**- 90.160,00**	**- 83.893,94**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	147.394,04	157.949,20	148.298,06
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	56.270,04	67.789,20	64.404,12
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**91.124,00**	**90.160,00**	**83.893,94**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**1.600 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattungen für Sach- und Dienstleistungen 1.000 € - Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim 600 € - Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim	1.600 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**12.400 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	12.400 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**18.132 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	10.505 €
6300000	Bezüge Beamte	4.597 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	2.115 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	915 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**2.652 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	914 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.467 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	271 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**52.240 €**
6051000	Strom Stromkosten für die E-Fahrzeuge für den Fuhrpark der Verwaltung	6.790 €
6055000	Treibstoffe Treibstoffkosten für den Fuhrpark der Verwaltung	12.100 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Kosten für die Überführung und Zulassung von Neufahrzeugen	1.000 €
6164000	Instandhaltung von Kfz Instandhaltung des Fuhrparks der Verwaltung	9.950 €
6700110	Miete Geräte, Büromaschinen, usw. Mietkosten Fahrzeuge einschl. Batteriemiete E-Fahrzeuge	4.600 €
6710000	Leasing Leasingkosten für Dienstfahrzeuge der Verwaltung gemäß den vertraglichen Vereinbarungen	17.600 €
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen Sicherheitspaket für die Nutzung DriveCarSharing	100 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen, Mitgliedsbeiträge Beitrag für die Nutzung DriveCarSharing	100 €
66	**Abschreibungen**	**32.100 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	32.100 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**147.394,04 €**
	Interne Leistungen Fuhrpark	147.394,04 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**56.270,04 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	2.694,60 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	65,76 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	903,96 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	279,60 €
	Interne Leistungen EDV	1.532,40 €
	Interne Leistungen Druckerei	356,76 €
	Interne Leistungen Registratur	4,32 €
	Interne Leistungen Infozentrale	196,80 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	618,36 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	263,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	228,00 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	790,80 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	3.842,88 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	826,80 €
	Interne Leistungen Gebäude	7.186,92 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	2.292,36 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	196,20 €
	Interne Leistungen Kasse	33.117,60 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	397,92 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	115,44 €
	Interne Leistungen Datenschutz	125,52 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	233,88 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	5001289 Anschaffung von Fahrzeugen	0,00	0,00	66.100,00	0,00	73.000,00	73.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0,00**	**0,00**	**66.100,00**	**0,00**	**73.000,00**	**73.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**		**- 66.100,00**	**0,00**			

Produktstruktur

Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.05**	**Bereitstellung Druckerei**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Aufträge Fachbereiche und Fachdienste

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Herstellung von Druck-, Binde- und Faltarbeiten für die gesamte Verwaltung
- Bereitstellung von Kopiergeräten für die Verwaltung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 11	5 % 2 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 5	100%				**1**
Summe	**3**					**3**

Ziele und Kennzahlen

- Verfügbarkeit der Multifunktionsgeräte — Auswertung 2018:

Kennzahl:	Verfügbarkeit Tage/ Jahr	364

Informationen

- Benutzer: 307 Verwaltungsmitarbeiterinnen und –mitarbeiter
- 1.588.067 Blatt sw /Jahr
- 651.641 Blatt Farbe /Jahr

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.700,00	15.400,00	15.230,61
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**15.700,00**	**15.400,00**	**15.230,61**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.697,00	58.615,00	54.978,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.652,00	1.850,00	2.980,73
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.000,00	72.000,00	67.060,03
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**133.349,00**	**132.465,00**	**125.019,37**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 117.649,00**	**- 117.065,00**	**- 109.788,76**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 117.649,00**	**- 117.065,00**	**- 109.788,76**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 117.649,00**	**- 117.065,00**	**- 109.788,76**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	205.687,28	220.338,32	184.928,95
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.038,28	103.273,32	75.140,19
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**117.649,00**	**117.065,00**	**109.788,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**15.700 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattung für die Bereitstellung der Druckerei: 6.400 € - Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim 9.300 € - Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	15.700 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**55.697 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	39.700 €
6300000	Bezüge Beamte	4.597 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.000 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.400 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**2.652 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	914 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.467 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	271 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**75.000 €**
6700110	Miete Geräte, Büromaschinen usw. Mietkosten der Kopiergeräte/Multifunktionsgeräte im Rathaus sowie in den Außenstellen	75.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**205.687,28 €**
	Interne Leistungen Druckerei	205.687,28 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**88.038,28 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	260,64 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.582,36 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.108,08 €
	Interne Leistungen EDV	6.072,84 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	60,48 €
	Interne Leistungen Registratur	16,80 €
	Interne Leistungen Infozentrale	779,88 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.450,28 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.043,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	903,84 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.133,92 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	15.229,20 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.276,48 €
	Interne Leistungen Gebäude	28.293,76 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	9.084,60 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	777,48 €
	Interne Leistungen Kasse	8.505,84 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.577,04 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	457,56 €
	Interne Leistungen Datenschutz	497,40 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	926,64 €

Produktstruktur

Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.06**	**Bereitstellung Registratur**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Aufträge der Fachbereiche und Fachdienste, Satzung über die Aufgaben und die Benutzung des Archivs der Stadt Bensheim, gesetzliche Aufbewahrungsfristen

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Aktenausgabe
- Überwachung der Rückgabe der ausgegebenen Akten
- Überwachung der Aufbewahrungsfristen von Akten
- Aussonderung bzw. Übergabe von Akten an das Archiv

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D 1 x A 11	5 % 2 %				**2**
Beschäftigte			1 x Egr. 8	33 h 00 min	5%	**1**
Summe	**2**		**1**			**3**

Ziele und Kennzahlen

- Anpassung der Zentralregistratur entsprechend den Vorgaben der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen

  Kennzahl: Anzahl der Fälle der Nicht-Einhaltung der Frist — Auswertung 2018: 0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.082,00	8.745,00	8.012,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.652,00	3.487,00	2.980,73
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,00	100,00	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.854,00**	**12.332,00**	**10.993,68**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 9.854,00**	**- 12.332,00**	**- 10.993,68**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 9.854,00**	**- 12.332,00**	**- 10.993,68**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 9.854,00**	**- 12.332,00**	**- 10.993,68**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	26.721,08	33.658,76	24.324,08
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.867,08	21.326,76	13.330,40
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**9.854,00**	**12.332,00**	**10.993,68**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**7.082 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	1.930 €
6300000	Bezüge Beamte	4.597 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	390 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	165 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**2.652 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	914 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.467 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	271 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**120 €**
6171000	Fremdentsorgung	120 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**26.721,08 €**
	Interne Leistungen Registratur	26.721,08 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**16.867,08 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	26,76 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	368,28 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	113,88 €
	Interne Leistungen EDV	624,24 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	6,24 €
	Interne Leistungen Druckerei	145,32 €
	Interne Leistungen Infozentrale	80,16 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	251,88 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	107,28 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	92,88 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	322,20 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	1.565,64 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	336,84 €
	Interne Leistungen Gebäude	2.932,44 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	933,96 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	79,92 €
	Interne Leistungen Kasse	8.523,60 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	162,12 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	47,04 €
	Interne Leistungen Datenschutz	51,12 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	95,28 €

Produktstruktur

Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.08**	**Post- und Kurierdienste**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Aufträge Fachbereiche und Fachdienste

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Post- und Botendienste
- Kurierdienste
- Ausfahren von Einladungen für städtische Gremien
- Bearbeitung und Auszeichnung der Tagespost

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 11	5 % 2 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 7 2 x Egr. 5	30 % 100 %				**3**
Summe	**5**					**5**

Ziele und Kennzahlen

- Bearbeitung und Auszeichnung der Tagespost und Verteilung an die Dezernate und Fachteams bis 10.00 Uhr

Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:** Auswertung 2018:

$$\frac{\text{100 - Tage mit Verteilung nach 10.00 Uhr}}{\text{Jahresarbeitstage}}$$

$$\frac{0}{261} = 100\ \%$$

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.800,00	15.400,00	15.508,88
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**14.800,00**	**15.400,00**	**15.508,88**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	130.567,00	115.115,00	105.683,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.652,00	1.850,00	1.566,49
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.000,00	105.000,00	96.045,63
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**218.219,00**	**221.965,00**	**203.296,10**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 203.419,00**	**- 206.565,00**	**- 187.787,22**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 203.419,00**	**- 206.565,00**	**- 187.787,22**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 203.419,00**	**- 206.565,00**	**- 187.787,22**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	412.407,60	410.658,56	364.725,39
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	208.988,60	204.093,56	176.938,17
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**203.419,00**	**206.565,00**	**187.787,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**14.800 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen 7.400 € - Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim 7.400 € - Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	14.800 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**130.567 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	97.780 €
6300000	Bezüge Beamte	4.597 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	19.680 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.510 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**2.652 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	914 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.467 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	271 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**85.000 €**
6820000	Porto- und Versandkosten	85.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**412.407,60 €**
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	412.207,60 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**208.988,60 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	577,20 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	7.934,76 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	2.454,36 €
	Interne Leistungen EDV	13.450,92 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	21.051,36 €
	Interne Leistungen Druckerei	3.131,88 €
	Interne Leistungen Registratur	37,44 €
	Interne Leistungen Infozentrale	1.727,52 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	2.310,48 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.001,84 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	6.941,40 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	33.732,00 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	7.257,12 €
	Interne Leistungen Gebäude	62.669,72 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	20.121,84 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	1.722,00 €
	Interne Leistungen Kasse	14.205,96 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	3.493,20 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.013,40 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.101,60 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	2.052,60 €

Produktstruktur		
Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.10**	**Gesundheits- und Arbeitsschutz**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Frank Wienecke Team Zentraler Service (B-13)	Internes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Beschäftigte, Praktikanten, Kinder in Kinderbetreuungseinrichtungen, Kunden und Besucher
Auftragsgrundlage:	Gesetzliche Vorgaben Arbeitsstättenrichtlinien	

Produktbeschreibung

- Koordination und Einteilung der Fachkräfte für Arbeitssicherheit und der Betriebsärzte
- Unterstützung bei der Gefährdungsbeurteilung (Beurteilung der Arbeitsbedingungen)
- Unterstützung bei der Ermittlung und Beurteilung der psychischen Belastungen
- Unterstützung bei der Erstellung von Betriebsanweisungen / Erstellung von Betriebsanweisungen
- Erstellung und Pflege des Gefahrstoffkatasters - Substitutionsprüfungen
- Unterstützung bei Unterweisungen – Durchführung von Unterweisungen
- Unterstützung bei grundlegenden Maßnahmen der Arbeitsgestaltung - Verhältnisprävention
- Unterstützung bei grundlegenden Maßnahmen der Arbeitsgestaltung – Verhaltensprävention
- Unterstützung bei anlassbezogenen Untersuchungen (Unfälle, Berufskrankheiten)
- Sicherstellung einer geeigneten Arbeitsschutzorganisation
- Unterstützung der Dienststellenleitung bei der Pflichtenübertragung im Gesundheits- und Arbeitsschutz
- Beratung von Arbeitgeber, Führungskräften, Interessensvertretungen und Beschäftigten zu Rechtsgrundlagen, Stand der Technik und Arbeitsmedizin und wissenschaftlichen Erkenntnissen
- Entwicklung und Koordination von Schwerpunktprogrammen und Kampagnen und Unterstützung von Aktionen zur Gesundheitsförderung
- Entwicklung und Koordination geeigneter Mechanismen und Maßnahmen zur Gefährdungsbeurteilung
- Leitung und Moderation Arbeitsschutzausschuss
- Sicherstellung der arbeitsmedizinischen Vorsorge gemäß ArbMedVV
- Sicherstellung des vorbeugenden organisatorischen Brandschutzes (Qualifikation und Unterweisung der Räumungs und Brandschutzhelfer)
- Erstellen und Fortschreiben von Brandschutzordnungen
- Veranlassung von arbeitsmedizinischen Untersuchungen
- Betreuung und Unterweisung/Schulung der Sicherheitsbeauftragten
- Sicherstellung der Ersten Hilfe und Koordination der Aus- und Fortbildung der Ersthelfer
- Dokumentation und Bericht an den Magistrat und die Führungskräfte
- Begehungen von Arbeitsstätten
- Ermitteln von Unfallschwerpunkten sowie Schwerpunkten arbeitsbedingter Erkrankungen
- Direkte persönliche Beratung des Arbeitgebers und der Führungskräfte

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 11	5 % 53 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 6	60 %				**1**
Summe	**3**					**3**

Ziele und Kennzahlen

- Die Unfallquote soll 0 betragen (1.000 Mann-Quote – nur theoretisch erreichbar)

  Kennzahl: Anzahl der meldepflichtigen Unfälle * 1.000 / Anzahl der Vollbeschäftigten

  Auswertung 2018: 1 / 265 = 3,77

- Pro Jahr finden mindestens vier Sitzungen des Arbeitsschutzausschusses statt

  Kennzahl: Anzahl der Sitzungen des Arbeitsschutzausschusses

  Auswertung 2018: 4 Sitzungen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	61.000,00	62.000,00	52.214,16
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**61.000,00**	**62.000,00**	**52.214,16**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	62.878,00	51.695,00	45.477,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.613,00	23.135,00	15.709,49
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000,00	55.000,00	47.242,52
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**138.491,00**	**129.830,00**	**108.429,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 77.491,00**	**- 67.830,00**	**- 56.215,53**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 77.491,00**	**- 67.830,00**	**- 56.215,53**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 77.491,00**	**- 67.830,00**	**- 56.215,53**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	176.724,48	151.823,04	100.546,22
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	99.233,48	83.993,04	44.330,69
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**77.491,00**	**67.830,00**	**56.215,53**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**61.000 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattungen für Verwaltungsdienstleistungen 8.300 € Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim 52.700 € Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	61.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**62.878 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	21.480 €
6300000	Bezüge Beamte	33.718 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	4.320 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.860 €
6591000	Gesundheitsvorsorge MA, Impfungen Zuschüsse/Kostenübernahme für Bildschirmarbeitsplatzbrillen, Kostenübernahme Impfungen, Betriebliche Gesundheitsförderung etc.	1.500 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**20.613 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	6.701 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	11.493 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.419 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**55.000 €**
6000100	Verpflegung, Lebensmittel, Küchenbedarf Bereitstellung von Mineralwasser an Arbeitstagen mit starker klimatischer Belastung sowie Kompensationsmaßnahmen gemäß ASR A3.5	1.000 €
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel, Verbandsmaterial Verbandsmaterial für Erste-Hilfe-Kästen der Verwaltung und sonstiger Einrichtungen gemäß den Vorschriften der Unfallkasse Hessen	2.000 €
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	7.500 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Pauschalansatz für Beratungsleistungen	1.000 €
6880000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung Ausbildung der Ersthelfer/Brandschutzhelfer/Räumungshelfer	500 €
6930000	Aufwendungen für Sozialeinrichtungen, Gesundheitsuntersuchungen Grundbetreuung und betriebsspezifische Betreuung durch die Fachkraft für Arbeitssicherheit und die Betriebsärztin gemäß DGUV2	43.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**176.724,48 €**
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	176.724,48 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**99.233,48 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	287,40 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.950,64 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.221,96 €
	Interne Leistungen EDV	6.697,08 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	66,72 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.559,28 €
	Interne Leistungen Registratur	18,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	860,04 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.702,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	996,72 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.456,12 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	16.794,84 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.613,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	31.202,40 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	10.018,44 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	857,40 €
	Interne Leistungen Kasse	11.116,08 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.739,16 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	504,60 €
	Interne Leistungen Datenschutz	548,52 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.022,00 €

Produktstruktur

Budget	2.13	Zentraler Service
Produkt	**2.13.11**	**Internetauftritt und Print-Publikationen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Wienecke
Team Zentraler Service (B-13)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO

Zielgruppe

Öffentlichkeit
Medien

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Betreuung des Internet-Auftritts der Stadt Bensheim
- Gestaltung von Print-Publikationen der Stadt Bensheim

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D 1 x A 11	5 % 2 %				**2**
Beschäftigte **Beschäftigte**	1 x Egr. 9b 1 x Egr. 6	100% 20 %				**2**
Summe	**4**					**4**

Ziele und Kennzahlen

- Veröffentlichungen der Teams erscheinen innerhalb von 2 Arbeitstagen auf der Homepage der Stadt Bensheim. Damit wird die ständige Aktualität der Homepage gewährleistet.

  Kennzahl: Anzahl Nicht-Einhaltungen Auswertung 2018: 0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	59.817,00	12.315,00	68.831,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.652,00	1.850,00	1.566,49
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	13.500,00	10.762,64
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**67.469,00**	**27.665,00**	**81.160,39**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 64.469,00**	**- 24.665,00**	**- 78.160,39**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 64.469,00**	**- 24.665,00**	**- 78.160,39**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 64.469,00**	**- 24.665,00**	**- 78.160,39**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	153.238,24	110.821,56	139.018,90
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.769,24	86.156,56	60.858,51
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**64.469,00**	**24.665,00**	**78.160,39**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**3.000 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	3.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**59.817 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	42.860 €
6300000	Bezüge Beamte	4.597 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.640 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.720 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**2.652 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	914 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.467 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	271 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.000 €**
6166000	Wartungskosten / Softwarepflege lfd. Programmierung Internetauftritt und Beschaffung neuer Tools für die Internetseite	5.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**153.238,24 €**
	Interne Leistungen Internetauftritt	153.238,24 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**88.769,24 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	253,32 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.481,92 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.077,00 €
	Interne Leistungen EDV	6.652,56 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	58,80 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.374,36 €
	Interne Leistungen Registratur	16,44 €
	Interne Leistungen Infozentrale	758,04 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.381,64 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.013,88 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.046,08 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	14.802,24 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.184,56 €
	Interne Leistungen Gebäude	27.492,84 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	8.829,84 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	755,64 €
	Interne Leistungen Kasse	10.228,28 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.532,88 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	444,72 €
	Interne Leistungen Datenschutz	483,48 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	900,72 €

Budget 2.14

Steuerungsunterstützung und Personalmanagement

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			40,02
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000,00	35.000,00	50.287,75
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	339.850,00	322.990,00	308.919,26
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	41.200,00	41.200,00	38.705,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	58.700,00	52.400,00	53.675,73
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	1.200,00	266.443,49
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**480.950,00**	**452.790,00**	**718.071,45**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.667.000,00	1.531.200,00	1.236.901,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.650.683,00	1.731.006,00	1.408.804,06
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.050,00	453.300,00	360.107,87
14	66	Abschreibungen	207.800,00	177.500,00	165.413,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	105.400,00	80.400,00	88.820,22
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.000,00	42.000,00	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.070.933,00**	**4.015.406,00**	**3.260.047,47**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 3.589.983,00**	**- 3.562.616,00**	**- 2.541.976,02**
21	56,57	Finanzerträge	264.000,00	264.900,00	71,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**264.000,00**	**264.900,00**	**71,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 3.325.983,00**	**- 3.297.716,00**	**- 2.541.905,02**
25	59	Außerordentliche Erträge			23.982,49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.208.600,00	2.126.500,00	2.072.482,97
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**- 2.208.600,00**	**- 2.126.500,00**	**- 2.048.500,48**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 5.534.583,00**	**- 5.424.216,00**	**- 4.590.405,50**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.724.129,40	3.571.862,04	2.752.200,61
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.822.486,16	1.739.086,00	1.583.044,16
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.901.643,24**	**1.832.776,04**	**1.169.156,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 3.632.939,76**	**- 3.591.439,96**	**- 3.421.249,05**

Produktstruktur

Budget	2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement
Produkt	**2.14.01**	**Steuerungsunterstützung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Rolf Hiesinger
Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement (A-14)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, GemHVO-Doppik Beschlüsse städt. Gremien und Aufträge der Verwaltungsführung

Zielgruppe

Verwaltung
Verwaltungsleitung
Städtische Gremien
Aufsichtsbehörde

Produktbeschreibung

Gesamtsteuerung
- Berichtswesen
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Konzeption zur Steuerung der Gesamtverwaltung
- Wirtschaftlichkeits- und Organisationsuntersuchungen
- Organisationsberatung und –entwicklung, Aufbau- und Ablauforganisation
- Dezernats- und Geschäftsverteilung

- **Beteiligungscontrolling**
- Koordinierungsstelle für Beteiligungen der Stadt Bensheim
- Datenerhebung aus den Beteiligungsunternehmen
- Analyse und Entwicklung von Handlungsempfehlungen

- **Projekt-Controlling**
- Teamübergreifende Koordination von Projekten
- Koordination und Steuerung von Netzwerkinitiativen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 15	50 %	1 x A 12	25 h 00 min	90%	**2**
Beschäftigte	2 x Egr. 11 1 x Egr. 9b	100 % 50 %				**3**
Summe	**4**		**1**			**5**

Ziele und Kennzahlen

- Bedarfsgerechte, effiziente und effektive Beratung, Information und Unterstützung der Verwaltungsleitung und mittelbar auch der politischen Gremien. Alle Aufträge der Verwaltungsleitung sind innerhalb der vorgegebenen Zeit erledigt

  Kennzahl: nicht erledigte Aufträge innerhalb der vorgegebene Zeit Auswertung 2018:0

- Fristgerechte Erstellung der gesetzlich festgelegten Quartalsberichte nach § 28 GemHVO. Die Erstellung soll spätestens 2 Monate nach Beendigung des Quartals erfolgen, sofern alle erforderlichen Buchungen im SAP-System erfasst sind

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl Erstellung 2 Monaten nach Ende des Quartals / Gesamtanzahl der Quartalsberichte	3 / 3 = 100 %

- Erstellung des Beteiligungsberichtes nach § 123a HGO innerhalb eines Jahres nach Abschluss des Berichtsjahres der Beteiligungen

  Kennzahl: Datum des Beschlusses über den Beteiligungsbericht

  Auswertung 2018: Magistrat: 19.12.2018, STVV: 14.02.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			94,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			**94,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	266.070,00	246.870,00	236.469,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.792,00	42.752,00	40.019,94
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00	40.000,00	8.710,51
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.000,00	42.000,00	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**373.862,00**	**371.622,00**	**285.200,09**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 373.862,00**	**- 371.622,00**	**- 285.106,09**
21	56,57	Finanzerträge	264.000,00	264.900,00	
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**264.000,00**	**264.900,00**	
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 109.862,00**	**- 106.722,00**	**- 285.106,09**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 109.862,00**	**- 106.722,00**	**- 285.106,09**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	524.004,68	528.258,76	637.846,33
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	414.142,68	421.536,76	352.740,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**109.862,00**	**106.722,00**	**285.106,09**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**266.070 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	149.400 €
6300000	Bezüge Beamte	73.920 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	30.000 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	12.750 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**45.792 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	14.691 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	26.653 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	4.448 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**20.000 €**
6772000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung Die Mittel werden für die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen im Rahmen des Beteiligungsmanagements sowie sonstiger Beratungsdienstleistungen veranschlagt.	10.000 €
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches Der Ansatz beinhaltet die Kosten für die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen im Rahmen des Beteiligungsmanagements sowie sonstiger Beratungsdienstleistungen	10.000 €
70;74;76	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**42.000 €**
7420000	Kapitalertragsteuer Dividende Sparkasse Bensheim	39.800 €
7490000	sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag Solidaritätszuschlag Dividende Sparkasse Bensheim	2.200 €
56;57	**Finanzerträge**	**264.000 €**
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen Dividende Sparkasse Bensheim	264.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**524.004,68 €**
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	524.004,68 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**414.142,68 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	163.025,72 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	864,60 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	11.885,28 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.676,44 €
	Interne Leistungen EDV	22.420,56 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	200,76 €
	Interne Leistungen Druckerei	4.691,28 €
	Interne Leistungen Registratur	880,44 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.587,56 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	8.129,52 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.460,80 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.998,56 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	50.526,80 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	10.870,32 €
	Interne Leistungen Gebäude	65.085,56 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	30.140,28 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.579,40 €
	Interne Leistungen Kasse	10.157,28 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	8.486,52 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	5.232,36 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.518,00 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.650,12 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	3.074,52 €

Produktstruktur

Budget	2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement
Produkt	**2.14.02**	**Personalmanagement**

Produktverantwortlichkeit

Herr Rolf Hiesinger
Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement (A-14)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HBG, HLVO, TVöD, HPVG, HBeiVO, HGLG BeamtStG, HUrlVO

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

Allgemeines Personalmanagement

- Erledigung aller Personalangelegenheiten der Beamten und Beschäftigten
- Versorgungsangelegenheiten der Beamten und Beschäftigten
- Soziale Betreuung des Personals, insbesondere Entgegennahme, Kontrolle und Weiterleitung der Beihilfeanträge, Arbeitsmedizinischer Dienst, amtsärztliche Untersuchungen, Arbeitsunfälle und Dienstkleidung
- Erteilung von Aussagegenehmigungen, Prozessvollmachten, Ausstellung von Dienstausweisen
- Genehmigung von Nebentätigkeiten
- Dienst- und Arbeitsbefreiung, Sonderurlaub
- Dienst- und Betriebsvereinbarungen
- Personalplanung
- Stellenbewertungsverfahren

Personalkostenmanagement

- Berechnung und Zahlbarmachung der Bezüge, Vergütungen und Löhne nach tarif- und besoldungsrechtlichen Vorschriften
- Festsetzung und Anweisung der Reisekosten, Umzugskosten, Trennungsentschädigungen und Aufwandsentschädigungen
- Personalkostenanforderungen an Dritte
- Kalkulation der Personalkosten für den Haushalts- und Nachtragsplan

Arbeitszeitmanagement

- Regelung der Arbeitszeit und Arbeitszeitverwaltung im Rahmen der gleitenden Arbeitszeit

Stellenplanmanagement

- Bewerbungsverfahren
- Stellenplanaufstellung, Ausführung und Überwachung
- Aufstellung Frauenförderplan

Die o.g. Angelegenheiten werden für die Beamten und Beschäftigten der Kernverwaltung einschließlich ihrer Eigenbetriebe erbracht (siehe Kostenerstattung von verbundenen Unternehmen unter Sachkonto 5485000)

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 15	30 %	1 x A 12 1 x A 12	35 h 00 min 25 h 00 min	70 % 5 %	**3**
Beschäftigte	1 x Egr. 9a 2 x Egr. 8	100 % 90 %	1 x Egr. 10 1 x Egr. 9a 1 x Egr. 9a	27 h 00 min 32 h 00 min 29 h 00 min	100 % 100 % 100 %	**6**
Summe	**4**		**5**			**9**

Ziele und Kennzahlen

- Gewinnung von geeignetem Fachpersonal zur Deckung des notwendigen Personalbedarfs und Sicherstellung der Personalverwaltung

  Kennzahl: **Vorstellungsquote [%]**

  $$\frac{\text{Anzahl Vorstellungsgespräche}}{\text{Anzahl der Bewerbungen}}$$

Auswertung Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Beantwortung von Anfragen der Bediensteten spätestens innerhalb von 5 Arbeitstagen

  Kennzahl: Anzahl der Beschwerden — Auswertung 2018: 0

- Kostengünstige, effektive und kompetente Abwicklung des gesamten Personalservices unter Beachtung des Interesses aller Beschäftigten und unter Berücksichtigung der Fürsorgepflicht, damit die Fachbereiche die Ressource Personal effektiv und wirtschaftlich einsetzen können

  Kennzahl: Anzahl der Beschwerden — Auswertung 2018: 0

- Monatliche Gehaltsabrechnungen sollen zu 100% korrekt sein — Auswertung 2018:

  Kennzahl: $\frac{\text{Anzahl korrekte Gehaltsabrechnungen}}{\text{Gesamtanzahl Gehaltsrechnungen}}$ — $\frac{\text{12 Monate}}{\text{12 Monate = 100\%}}$

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			40,02
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	339.850,00	322.990,00	308.204,71
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			261.798,49
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**339.850,00**	**322.990,00**	**570.043,22**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	911.670,00	836.080,00	612.581,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.583.813,00	1.668.458,00	1.350.552,68
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.500,00	32.800,00	28.675,24
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			36,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.524.983,00**	**2.537.338,00**	**1.991.845,05**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 2.185.133,00**	**- 2.214.348,00**	**- 1.421.801,83**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 2.185.133,00**	**- 2.214.348,00**	**- 1.421.801,83**
25	59	Außerordentliche Erträge			17.882,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4.374,32
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**13.508,12**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.185.133,00**	**- 2.214.348,00**	**- 1.408.293,71**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.639.917,60	2.640.309,92	1.781.356,55
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	454.784,60	425.961,92	373.062,84
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.185.133,00**	**2.214.348,00**	**1.408.293,71**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**339.850 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen ▪ Kostenerstattung der vom Bereich Personalmanagement erbrachten Verwaltungstätigkeiten für den Eigenbetrieb Kinderbetreuung 97.600 € ▪ Kostenerstattung der vom Bereich Personalmanagement erbrachten Verwaltungstätigkeiten für den Eigenbetrieb Stadtkultur 35.500 € ▪ Kostenerstattung der anteilig gezahlten Umlage an die Unfallkasse Hessen für die im Eigenbetrieb Kinderbetreuung beschäftigten Mitarbeiter, die über die Unfallkasse versichert sind 16.700 € ▪ Kostenerstattung der anteilig gezahlten Umlage an die Unfallkasse Hessen für die im Eigenbetrieb Stadtkultur beschäftigten Mitarbeiter 3.900 € ▪ Kostenerstattung der anteilig gezahlten Umlage an die Versorgungskasse Darmstadt für die beim Eigenbetrieb Kinderbetreuung tätigen aktiven Beamten 25.300 € ▪ Kostenerstattung der anteilig gezahlten Versorgungsrücklage an die Versorgungskasse Darmstadt für die beim Eigenbetrieb Kinderbetreuung tätigen aktiven Beamten 1.250 € ▪ Kostenerstattung der anteilig gezahlten Umlage an die Versorgungskasse Darmstadt für die beim Eigenbetrieb Stadtkultur tätigen aktiven Beamten 19.800 € ▪ Kostenerstattung der anteilig gezahlten Versorgungsrücklage an die Versorgungskasse Darmstadt für die beim Eigenbetrieb Stadtkultur tätigen aktiven Beamten 1.000 € ▪ Kostenerstattung der Zuführung zur Pensionsrückstellung für die beim Eigenbetrieb Stadtkultur tätigen aktiven Beamten 45.200 € ▪ Kostenerstattung der Zuführung zur Beihilferückstellung für die beim Eigenbetrieb Stadtkultur tätigen aktiven Beamten 8.300 € ▪ Kostenerstattung der Zuführung zur Pensionsrückstellung für die beim Eigenbetrieb Kinderbetreuung tätigen aktiven Beamten 72.900 € ▪ Kostenerstattung der Zuführung zur Beihilferückstellung für die beim Eigenbetrieb Kinderbetreuung tätigen aktiven Beamten 12.400 €	339.850 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**911.670 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	247.860 €
6290000	Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter Leistungsprämien und –zulagen an Beschäftigte für die leistungsorientierte Bezahlung	119.600 €
6300000	Bezüge Beamte	62.790 €
6300310	Zuführung/ Reduzierung zur Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto	55.000 €
6390000	Sonstige Aufwendungen mit Bezügecharakter Leistungsprämien und –zulagen an Beamte für die leistungsorientierte Bezahlung	33.900 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	49.800 €
6420000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	160.000 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	21.320 €
6490000	Beihilfen Bezügebereich	100.000 €
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen Kosten für Stellenausschreibungen	7.000 €
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen Aufwendungen für Jubiläumsgelder, Urkunden, Blumen usw. bei Dienstjubiläen	3.500 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung		
6590000	Übrige sonstige Personalaufwendungen		47.900 €
	▪ Betriebliches Gesundheitsmanagement	35.000 €	
	▪ Aufwendungen für Geburtstage, Hochzeiten, Nachrufe usw.	3.900 €	
	▪ Prämien für Verbesserungsvorschläge	5.000 €	
	▪ Sonstige Personalaufwendungen	4.000 €	
6591000	Gesundheitsvorsorge MA, Impfungen		
	Aufwendungen für Einstellungsuntersuchungen, Darmkrebsvorsorge und Impfungen		3.000 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**		**1.583.813 €**
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger		200.000 €
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte		1.218.751 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen		140.415 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen		24.647 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**29.500 €**
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen		9.500 €
	Kosten für Beihilfeberechnungen, die an die Versorgungskasse Darmstadt zu leisten sind.		
6850000	Reisekosten		16.000 €
	Reisekostenerstattungen an Mitarbeiter		
6940000	Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz		4.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**		**2.639.917,60 €**
	Interne Leistungen Personalmanagement		2.639.917,60 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**		**454.784,60 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien		75.449,96 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten		1.456,44 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste		20.020,92 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf		17.146,44 €
	Interne Leistungen EDV		65.436,52 €
	Interne Leistungen Fuhrpark		338,04 €
	Interne Leistungen Druckerei		7.902,36 €
	Interne Leistungen Registratur		1.485,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale		4.358,76 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste		13.694,28 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz		5.829,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt		5.051,04 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung		17.514,68 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung		18.311,28 €
	Interne Leistungen Gebäude		109.650,84 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement		50.771,52 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben		4.344,96 €
	Interne Leistungen Kasse		16.692,00 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv		8.814,00 €
	Interne Leistungen Gleichstellung		2.557,08 €
	Interne Leistungen Datenschutz		2.779,68 €
	Interne Leistungen Personalvertretung		5.179,08 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001322	Zuführung Versorgungsrücklage	70.000,00	0,00	69.000,00	65.303,04	70.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**70.000,00**	**0,00**	**69.000,00**	**65.303,04**	**70.000,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 70.000,00**		**- 69.000,00**	**- 65.303,04**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001322 - Zuführung Personalrücklage Die Zuführung zur Versorgungsrücklage ist die Einbehaltung eines Teils der Tarifsteigerung zur Deckung der Versorgungslast und wird den Beamten geschuldet. Hierzu wird das Besoldungs- und Versorgungsniveau der Beamten und Pensionäre abgesenkt und die eingesparten Mittel in einem Fonds angelegt. Die Einzahlung in den Versorgungs-rücklagefonds der Versorgungskasse ist daher die Anlage von Finanzmitteln und wird im Finanzhaushalt dargestellt.	70.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement
Produkt	**2.14.03**	**Aus- und Fortbildung**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Katharina Adler-Schiebel Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement (A-14)	Internes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Auszubildende
Auftragsgrundlage:	HBG, TVAöD, JArbSchG HLVO, BeamtStG	Mitarbeiter

Produktbeschreibung

- Gewinnung und Ausbildung von Nachwuchskräften in den Berufen Bachelor of Arts – gehobener nichttechnischer Dienst (ehem. Diplom-Verwaltungswirt/in), Bachelor of Arts der Fachrichtung öffentliche Wirtschaft (ehem. Diplom-Betriebswirt/in (BA)), Verwaltungsfachangestellte/r, Fachinformatiker/in, Fachkraft für Veranstaltungstechnik u. Forstwirt/in
- Unterstützung der Fortbildung von Verwaltungsfachangestellten zum Verwaltungsfachwirt
- Beratung des Personals über sonstige Fortbildungslehrgänge / Seminare und entsprechende Unterstützung
- Eignungsprüfung für Auszubildende
- Praktikantenbetreuung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 15	5 %	1 x A 12	35 h 00 min	30%	**2**
Beschäftigte	2 x Egr. 8	10 %				**2**
Summe	**3**		**1**			**4**

Personal

Personal in Ausbildung

	Stand 01.01.2020	Ausbild.-ende 07-09/2020	gepl. Neu-einstellung 09/2020	voraussichtl. Stand 31.12.2020
Bachelor of Arts (gehobener nichttechnischer Dienst) (ehem. Diplom-Verwaltungswirt/-in)	1	0	0	1
Bachelor of Arts der Fachrichtung öffentliche Wirtschaft (ehem. Diplom-Betriebswirt/-in)	1	0	0	1
Verwaltungsfachangestellte/-r	4	0	2	6
Fachkraft für Veranstal-tungstechnik	0	0	0	0
Fachinformatiker/-in	0	0	0	0
Fortswirt/-in	1	0	0	1
gesamt:	7	0	2	9

Personal in Fortbildung

	Stand 01.01.2020	Beendigung Lehrgang in 2020	geplante Neuzu-lassung	voraussichtl. Stand 31.12.2020
Verwaltungsfachwirt/-in	0	0	0	0

Ziele und Kennzahlen

- Deckung des Personalbedarfs durch eigene qualifizierte Nachwuchskräfte — Auswertung 2018:

  Kennzahl: Anzahl ausgebildete und übernommene Auszubildende — 3

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	176.710,00	136.350,00	98.431,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.791,00	11.103,00	9.849,15
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.350,00	121.400,00	108.110,04
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**324.851,00**	**268.853,00**	**216.390,47**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 324.851,00**	**- 268.853,00**	**- 216.390,47**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 324.851,00**	**- 268.853,00**	**- 216.390,47**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 324.851,00**	**- 268.853,00**	**- 216.390,47**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	560.207,12	403.293,36	332.997,73
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	235.356,12	134.440,36	116.607,26
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**324.851,00**	**268.853,00**	**216.390,47**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung		
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**		**176.710 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte		121.640 €
6300000	Bezüge Beamte		19.590 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung		24.800 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich		10.680 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**		**11.791 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte		3.893 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen		6.652 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen		1.246 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**		**136.350 €**
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung		126.350 €
	▪ Lehrgangs- und Studiengebühren für Anwärter und Auszubildende	24.150 €	
	▪ Lehrgangsgebühren für Verwaltungsfachwirte	3.200 €	
	▪ Schulungs- und Fortbildungsmaßnahmen für das gesamte Personal	70.000 €	
	▪ Einstellung Auszubildende	3.000 €	
	▪ Einführungstage und Exkursionen Auszubildende	1.000 €	
	▪ Reisekostenerstattungen an Mitarbeiter/innen in Aus- und Fortbildung	25.000 €	
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Umlage an den Hess. Verwaltungsschulverband		10.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**		**560.207,12 €**
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung		560.207,12 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**		**235.356,12 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten		124,20 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste		1.707,48 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf		1.348,56 €
	Interne Leistungen EDV		46.131,24 €
	Interne Leistungen Fuhrpark		28,92 €
	Interne Leistungen Druckerei		11.245,72 €
	Interne Leistungen Registratur		125,64 €
	Interne Leistungen Infozentrale		371,76 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste		1.167,96 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz		497,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt		430,80 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung		1.493,76 €
	Interne Leistungen Personalmanagement		121.121,96 €
	Interne Leistungen Gebäude		25.720,80 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement		4.329,96 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben		370,56 €
	Interne Leistungen Kasse		17.491,08 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv		751,68 €
	Interne Leistungen Gleichstellung		218,04 €
	Interne Leistungen Datenschutz		237,12 €
	Interne Leistungen Personalvertretung		441,72 €

Produktstruktur

Budget	2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement
Produkt	**2.14.04**	**Brandschutz**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jens-Peter Karn
Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement (A-14)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HBKG,FwOVO, Feuerwehrsatzungen

Zielgruppe

Allgemeinheit

Produktbeschreibung

- Organisation des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes
- Kontaktstelle zu allen Feuerwehren des Stadtgebietes
- Beschaffung von feuerwehrtechnischer Ausrüstung, Feuerwehrfahrzeugen und Schutzkleidung
- Wartung und Reparatur der Feuerwehrgeräte und Fahrzeuge
- Katastrophenschutz, technische Hilfeleistung
- Vorbereitung und Durchführung der Brandschutzerziehung für Kindertagesstätten und Schulen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 15	15 %	1 x A 12	25 h 00 min	5%	**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 11 1 x Egr. 9b 3 x Egr. 8 1 x FSJ-Kraft	100 % 50 % 100 %				**6**
Summe	**7**		**1**			**8**

Ziele und Kennzahlen

- Zur Sicherstellung des vorbeugenden Brandschutzes sollen 20 Brandschutzerziehungen durchgeführt werden

Kennzahl:	**vorbeugende Brandschutzquote [%]:**	Auswertung 2018:
	Brandschutzerziehungen 2020 / 20 Brandschutzerziehungen	16 / 25 = 64 % (215 ausgebildete Ersthelfer)

- Sicherstellung des abwehrenden Brandschutzes

Kennzahl: Anzahl der aktiven Mitglieder der Einsatzabteilung der FFW

Auswertung 2018: 312 aktive Mitglieder

- Einhaltung der gesetzlichen Hilfsfrist von 10 Minuten zwischen Alarmierung und Einleitung der wirksamen Hilfe

Kennzahl:	**Anteil der Einhaltungen [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl Einhaltungen / Gesamtanzahl der Alarmierungen	494 / 494 = 100 %

(Ausnahme der Fälle mit erschwerten Verkehrsbedingungen)

- In jeder Stadteilfeuerwehr besteht eine Kindergruppe und Jugendfeuerwehr

Kennzahl:	**Erfüllungsgrad [%]**	Auswertung 2018:
	Stadtteilfeuerwehren mit Kindergruppen / Gesamtanzahl Stadtteile	4 / 10 = 40 %

	Erfüllungsgrad [%]	Auswertung 2018:
	Stadtteilfeuerwehren mit Jugendfeuerwehr / Gesamtanzahl Stadtteile	10 / 10 = 100 %

Informationen

- 1 Stützpunkt Feuerwehr
- 9 Stadtteilwehren, 10 Jugendfeuerwehren und 4 Kindergruppen
- 40 Fahrzeuge
- 3 Anhänger
- 312 Feuerwehrmänner und –frauen

	2010	2011*	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**
Einsätze	466	403	459	479	509	421	408	452	494	
Hilfe-leistungen	321	235	252	250	331	214	240	267	292	243
Brände	145	81	91	105	61	97	62	86	94	77
Fehlalarme		87	116	124	117	110	106	99	104	79

*Aufgrund des neuen Feuerwehrverwaltungsprogramm „Florix" ist ab 2011 eine andere Darstellung möglich. Die Fehlalarme wurden bis 2010 mit den Bränden zusammen dargestellt.
** Stand 30.09.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000,00	35.000,00	50.287,75
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			620,55
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	41.200,00	41.200,00	38.705,20
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	58.700,00	52.400,00	53.675,73
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	1.200,00	4.645,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**141.100,00**	**129.800,00**	**147.934,23**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	312.550,00	311.900,00	289.419,56
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.287,00	8.693,00	8.382,29
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.200,00	259.100,00	214.612,08
14	66	Abschreibungen	207.800,00	177.500,00	165.413,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	105.400,00	80.400,00	88.784,22
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**847.237,00**	**837.593,00**	**766.611,86**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 706.137,00**	**- 707.793,00**	**- 618.677,63**
21	56,57	Finanzerträge			71,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			**71,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 706.137,00**	**- 707.793,00**	**- 618.606,63**
25	59	Außerordentliche Erträge			6.100,05
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.362,24
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**4.737,81**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 706.137,00**	**- 707.793,00**	**- 613.868,82**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	718.202,76	757.146,96	740.633,82
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 718.202,76**	**- 757.146,96**	**- 740.633,82**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.424.339,76**	**- 1.464.939,96**	**- 1.354.502,64**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**40.000 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren 1. Die Gebühren für Hilfeleistungseinsätze der Feuerwehr sind im Haushaltsplan auszuweisen. Die Gebühren werden zweckgebunden für die Beschaffung von feuerwehrtechnischen Geräten an die Feuerwehren weitergeleitet (siehe Konto 7127000). 35.000 € 2. Gebühren für die Wartung und Instandsetzung der Atemschutzgeräte der Freiwilligen Feuerwehr Zwingenberg 5.000 €	40.000 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**41.200 €**
5420000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund Bundesmittel für Schlauchwagen Katastrophenschutz (SW-KatS)	200 €
5422000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) Zum 31.12.2007 wird die bisherige Vereinbarung über die Aufteilung der Kosten des Betriebes und der Unterhaltung der Stützpunktfeuerwehr in Bensheim mit dem Kreisausschuss des Kreises Bergstraße aufgrund einer geänderten Gesetzeslage gekündigt. Im Jahr 1999 wurde das Hessische Brandschutzhilfeleistungsgesetz durch das Hessische Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG) ersetzt. Vorher galt die Feuerwehr Bensheim als Stützpunktfeuerwehr. Das neue HBKG kennt jedoch keine Stützpunktfeuerwehren im eigentlichen Sinne mehr. Stattdessen gibt es nur noch Feuerwehren mit überörtlichen Aufgaben. Hierzu zählt der Feuerwehrstützpunkt Bensheim. Anstelle einer genauen Abrechnung stellt die Feuerwehr Bensheim ihre Fahrzeuge und Dienstleistungen gegen eine Kostenpauschale zur Verfügung. Ab dem 01.01.2014 vermindert sich die jährliche Kostenpauschale um 15.000 € : Fahrzeug / Dienstleistung — Kostenpauschale Drehleiter 15.000 € TLF 20/24 3.000 € GW-G2 10.000 € GW-AS 10.000 € SW 2.000 € Ölsanimat 500 € Seminare 500 € gesamt 41.000 €	41.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**58.700 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	52.700 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	6.000 €
53	**Sonstige ordentliche Erträge**	**1.200 €**
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse Nutzungsentgelte für Funkübertragungsstellen, Erlöse aus der Abnahme von Brandmeldeanlagen und sonstige Dienstleistungen der Feuerwehr	1.200 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**312.550 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	231.700 €
6300000	Bezüge Beamte	14.300 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	46.700 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	19.850 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**9.287 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	2.842 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	5.602 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	843 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**212.200 €**
6055000	Treibstoffe	25.000 €
6066000	Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung Fuhrpark und Geräte 1. Allgemeiner Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung der feuerwehrtechnischen Geräte 15.000 € 2. Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung der Feuerwehrfahrzeuge 25.000 €	40.000 €
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä. Allgemeiner Aufwand für die Ergänzung von Dienst- und Schutzkleidung	30.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse Erstattung der Fahreinweisung Führerschein C1 der Fahrschulen für Feuerwehrangehörige der Bensheimer Feuerwehren gemäß Hessischer Fahrberechtigungsverordnung	4.000 €
6101000	Kostenerstattung KMB (Bereich Bauhof Service) Inanspruchnahme von Bauhofleistungen durch die Feuerwehr	2.500 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Ortsbrandmeister)	34.200 €
6162000	Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten Aufwendungen für die Unterhaltung der technischen Anlagen in den Stützpunkten (z.B. Schlauchaufzugsanlage)	2.500 €
6164000	Instandhaltung Kfz Aufwendungen für Fremdinstandhaltung der Feuerwehrfahrzeuge	15.000 €
6166000	Wartungskosten Allgemeiner Wartungsaufwand der feuerwehrtechnischen Geräte	19.000 €
6167000	Instandhaltung von Geräten und Maschinen Aufwendungen für Fremdinstandhaltung der feuerwehrtechnischen Geräte	15.000 €
6169000	Sonstige Fremdinstandhaltung Instandsetzung, Wartung und Reinigung des Löschteiches in Hochstädten.	1.500 €
6730000	Gebühren TÜV-Gebühren, Gebühren für Hauptuntersuchung Feuerwehrfahrzeug, usw.	5.500 €
6832000	Telefonkosten Gebühren für die Handy´s der Feuerwehr	5.000 €
6880000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	4.000 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden u. Berufsvertretungen, sonst. Vereinigungen Aufgrund einer Satzung erhebt der Kreisfeuerwehrverband Bergstraße von den Städten und Gemeinden einen Beitrag. Der Berechnung des Beitrages wird die amtliche Einwohnerzahl zugrunde gelegt. Der Beitragssatz beträgt zurzeit 0,10 € pro Einwohner und Jahr.	4.000 €
6930000	Aufwendungen für Sozialeinrichtungen, Gesundheitsuntersuchungen Kosten für die ärztlichen Untersuchungen der Atemschutzgeräteträger	5.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
66	**Abschreibungen**	**207.800 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	207.800 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**105.400 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen 1. Weiterleitung Hilfeleistungsgebühren an die Feuerwehren (sh. Konto 5110000) 35.000 € 2. Beitrag an die Feuerwehren 40.000 € Jährliche Zuwendung an die Aktiven der Freiwilligen Feuerwehren Bensheim-Mitte und Stadtteile sowie den Stadtjugendwart (Beschlussfassung Stadtverordnetenversammlung vom 14.12.2017)	75.000 €
7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) Der Notruf 112 und die Brandmeldeanlagen werden durch den Kreis Bergstraße organisiert. Gemäß Verwaltungsvereinbarung sind die anteiligen jährlichen Kosten für die Notrufanschlüsse dem Kreis zu erstatten.	1.300 €
7175000	Sonstige Erstattungen an Zweckverbände Kostenerstattungen bei Verdienstausfällen aufgrund von Feuerwehreinsätzen für Bedienstete des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße Bensheim (Bereich Bauhof)	1.000 €
7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen 1. Kostenerstattungen bei Verdienstausfällen aufgrund von Feuerwehreinsätzen für Bedienstete privater Unternehmen 3.000 € 2. Kostenerstattung an den Landesfeuerwehrverband für den FSJ-Platz bei der Feuerwehr 2.000 € 3. Kostenerstattung für die Nutzung mehrerer privater PC's zur Erfassung der relevanten Daten in das Feuerwehrverwaltungsprogramm „Florix-Hessen" an die Freiwilligen Feuerwehren 1.100 €	6.100 €
7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche Beteiligung an den Kosten für den Erwerb des Führerscheins der Klasse C durch Feuerwehrmitglieder	22.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**718.202,76 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	13.473,24 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	1.383,24 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	19.016,04 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	6.842,88 €
	Interne Leistungen EDV	13.308,36 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	321,00 €
	Interne Leistungen Druckerei	2.220,64 €
	Interne Leistungen Registratur	1.409,76 €
	Interne Leistungen Infozentrale	4.140,36 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	13.007,12 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	5.537,04 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	4.797,92 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	16.635,68 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	80.843,40 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	17.392,52 €
	Interne Leistungen Gebäude	394.013,80 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	48.224,04 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	4.127,52 €
	Interne Leistungen Kasse	53.147,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	8.372,00 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	2.428,88 €
	Interne Leistungen Datenschutz	2.640,12 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	4.919,32 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001115	Zuweisung Land – Feuerwehrfahrzeuge Neuanschaffungen	0,00		0,00	35.688,10			
	5001223	Anlagenabgänge	0,00		0,00	6.100,05			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**0,00**	**41.788,15**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001007	Feuerwehr Ausrüstung Neuanschaffungen	20.000,00	0,00	20.000,00	3.755,08	20.000,00	0,00	
	5001115	Feuerwehrfahrzeuge Neuanschaffungen	960.000,00	0,00	508.300,00	198.116,58	1.360.000,00	400.000,00	
	5001160	Erwerb Digitalfunkgeräte	20.000,00	0,00	159.900,00	178,14	420.000,00	400.000,00	
	5001173	Ankauf neuer Atemschutzgeräte	0,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	17.000,00	
	5001478	Beschaffungen für Entnahme Löschwasser	0,00	0,00	0,00	12.479,20	31.200,00	31.200,00	
	5001535	Verlagerung Sirenenanlage auf PH Süd	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
	5001557	Errichtung Saugbrunnen Schwanheim	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,000	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.020.000,00**	**0,00**	**715.200,00**	**214.529,00**	**1.878.200,00**	**858.200,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 1.020.000,00**		**- 715.200,00**	**- 172.740,85**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001007 - Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen über 250 € netto für alle Bensheimer Feuerwehren	20.000 €	0 €
5001115 - Anschaffung von Fahrzeugen Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen: ▪ 380.000 € - Ersatzbeschaffung eines Hilfeleistungslösch-gruppenfahrzeuges (HLF 20) für die Freiwillige Feuerwehr Bensheim-Mitte, welches den Rüstwagen aus dem Jahr 1998 sowie das Tanklöschfahrzeug aus dem Jahr 1985 ersetzen soll. Die Gesamtkosten dieses Fahrzeuges belaufen sich auf insgesamt 580.000 €, wovon im Jahr 2020 die Verpflichtungsermächtigung des Jahres 2019 zu finanzieren ist. ▪ 250.000 € - Ersatzbeschaffung eines Staffellöschfahrzeuges (StLF 20/25) für die Freiwillige Feuerwehr Bensheim-Auerbach, welches das Tanklösch-fahrzeug aus dem Jahr 1993 ersetzen soll. Die im Jahr 2019 bereitgestellte Verpflichtungsermächtigung sowie weitere Mittel für die Beladung werden im Jahr 2020 benötigt. ▪ 175.000 € - Ersatzbeschaffung eines Mittleren Löschfahr-zeuges (MLF) für die Freiwillige Feuerwehr Bensheim-Gronau, welches das Fahrzeug aus dem Jahr 1995 ersetzen soll. ▪ 115.000 € - Ersatzbeschaffung eines Werkstattwagen für die Freiwillige Feuerwehr Bensheim-Mitte, welches das Fahrzeug aus dem Jahr 2004 ersetzen soll. ▪ 40.000 € - Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug Stadtbrand-inspektor für die Freiwillige Feuerwehr Bensheim-Mitte, welche das Fahrzeug aus dem Jahr 2011 ersetzen soll. Die im Jahr 2019 bereitgestellte Verpflichtungs-ermächtigung ist nun in 2020 zu finanzieren.	960.000 €	0 €
5001160 - Für die Einführung des Digitalfunks werden Mittel für Fernsteuer-geräte in neben stehender Höhe benötigt	20.000 €	0 €
5001557 - Für den Katastrophenschutz müssen in Bensheim-Schwanheim zwei Saugbrunnen eingebaut werden.	20.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.14	Steuerungsunterstützung und Personalmanagement
Produkt	**2.14.05**	**Bäder**

Produktverantwortlichkeit

Herr Rolf Hiesinger
Team Steuerungsunterstützung und Personalmanagement (A-14)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung vom 10.07.2003 und 25.09.2003

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Erfüllung der Vertragsverpflichtungen aus dem Kauf- und Überleitungsvertrag für den Eigenbetrieb Bäder mit der GGEW AG

Ziele und Kennzahlen

- Fristgerechte Zahlung entsprechend den vertraglichen Bestimmungen

  Auswertung 2018: Die Zahlung wurde fristgerecht beglichen

- 355.000 Eintritte* im Kalenderjahr in Basinus-Bad und Badesee

Kennzahl:	**Anteil Verlustausgleich pro Besucher [€]:**	Auswertung 2018:
	Zuführung zur Kapitalrücklage der GGEW AG	2.038.829,79 €
	Anzahl der Eintritte	422.027 = 4,83 €

* tatsächliche Zahl der Nutzungen unabhängig vom Zugang über Einzel- und Dauerkarte

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	0,00		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0,00**		
20		**Verwaltungsergebnis**	**0,00**		
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**		
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.208.600,00	2.126.500,00	2.066.746,41
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**- 2.208.600,00**	**- 2.126.500,00**	**- 2.066.746,41**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.208.600,00**	**- 2.126.500,00**	**- 2.066.746,41**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.208.600,00**	**- 2.126.500,00**	**- 2.066.746,41**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
79	**Außerordentliche Aufwendungen**	**2.208.600 €**
7912000	<u>außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen</u> Bis zum Haushaltsjahr 2010 wurde im Finanzhaushalt eine Zuführung zur Kapitalrücklage der GGEW AG veranschlagt. Diese wurde zunächst als nachträgliche Anschaffungskosten aktiviert. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgte sodann eine Abschreibung für den Anteil der nicht zu dokumentierenden Wertsteigerungen, damit die Beteiligung an der GGEW AG nicht bilanziell überbewertet wurde. Nach kaufmännischer Vorsicht wurde angenommen, dass keine Wertsteigerung erfolgt ist und der gesamte Betrag als außerordentlicher Aufwand veranschlagt. Nach Übergang des Beteiligungsvermögens an den Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim wird diese Verfahrensweise nun dort analog weitergeführt. D.h. zunächst wird die Zuführung als nachträgliche Anschaffungskosten beim Beteiligungsansatz aktiviert und sodann der Anteil der nicht zu dokumentierenden Wertsteigerung abgeschrieben.	2.208.600 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001093	Zuführung Kapitalrücklage GGEW	2.208.600,00	0,00	2.126.500,00	2.038.829,79	2.208.600,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**2.208.600,00**	**0,00**	**2.126.500,00**	**2.038.829,79**	**2.208.600,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 2.208.600,00**		**- 2.126.500,00**	**- 2.038.829,79**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Ansatz	VE
5001093 -	Gemäß § 13 des Kauf- und Übertragungsvertrages für den Eigenbetrieb Bäder ist jährlich ein Zuschuss in die Kapitalrücklage der GGEW AG i. H. v. 1.590.000 € zu zahlen (sh. auch Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung vom 10.07.2003 und 25.09.2003). Nach § 13 Ziffer 2 des Vertrages kann die jährliche Zuschussleistung der Stadt erstmals zum Beginn des Kalenderjahres 2005 angepasst werden (sogenannte Preisgleitklausel). Die Anpassung wird mithilfe einer Formel berechnet, die die Preissteigerung berücksichtigt. Bestandteile der Berechnung sind unter anderen Personalkosten, Bezugspreise für Strom, Gas und Wasser sowie Unterhaltungskosten. Der Zuschuss vermindert sich, wenn die Versorgungs- und Bäderbetriebe der GGEW mit steuerlicher Wirkung zusammengefasst werden können. Dazu fehlte in der Vergangenheit noch die Anerkennung durch das zuständige Finanzamt. Im Rahmen der letzten Betriebsprüfung wurde der steuerliche Querverbund für die Jahre 2004 bis 2012 anerkannt. Für die Jahre ab 2012 ist abzuwarten, ob der steuerliche Querverbund auch zukünftig anerkannt wird. Bereits bei der Berechnung des Rückzahlungsbetrages aus der Anerkennung des steuerlichen Querverbundes wurde zwischen der Stadt Bensheim und der GGEW verhandelt, dass ab 2005 die Preisgleitklausel angewendet wird. Unter Berücksichtigung der Preisgleitklausel ergibt sich im Haushaltsjahr 2020 voraussichtlich ein Zuschuss in die Kapitalrücklage in Höhe von 2.208.600 €.	2.208.600 €	0 €

Budget 2.15

Grundstücksverkehr

Ausnahme: Die Leistung 2.15.02.01 „Forstwirtschaft“ (Waldwirtschaftsplan) ist von diesem Budget ausgeschlossen und bildet ein eigenes Budget.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	922.410,00	924.010,00	924.102,13
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			401,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.530,00	12.526,00	18.241,39
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	57.700,00	64.700,00	19.539,64
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**992.640,00**	**1.001.236,00**	**962.284,16**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	435.200,00	404.675,00	433.249,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	72.416,00	69.770,00	67.330,60
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390.900,00	540.500,00	361.029,35
14	66	Abschreibungen	39.700,00	37.600,00	151.231,65
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.100,00	5.100,00	5.054,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.000,00	19.000,00	18.740,60
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**962.316,00**	**1.076.645,00**	**1.036.635,41**
20		**Verwaltungsergebnis**	**30.324,00**	**- 75.409,00**	**- 74.351,25**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**30.324,00**	**- 75.409,00**	**- 74.351,25**
25	59	Außerordentliche Erträge	4.350.000,00	440.000,00	664.665,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	906.000,00	0,00	96.333,69
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**3.444.000,00**	**440.000,00**	**568.331,57**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.474.324,00**	**364.591,00**	**493.980,32**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.413,65
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	708.651,76	799.507,24	728.327,90
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 708.651,76**	**- 799.507,24**	**- 726.914,25**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.765.672,24**	**- 434.916,24**	**- 232.933,93**

Produktstruktur

Budget	2.15	Grundstücksverkehr
Produkt	**2.15.01**	**Grundstücksordnung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Thomas Grüger
Team Grundstücksverkehr (A-15)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, Beschlüsse städt. Gremien, BGB, BauGB Hess. Katastergesetz

Zielgruppe

Verwaltung
Grundstückseigentümer
Bauwillige
Investoren

Produktbeschreibung

- Immobilienverkehr
- Bodenordnende Maßnahmen
- Bestellung von Rechten
- Nutzung von Privatgrundstücken für städtische Zwecke
- Bewirtschaftung und Verwaltung unbebauter städtischer Grundstücke
- Pachtangelegenheiten
- Bestands- und Datenpflege der städtischen Grundstücke
- Betreuung der Jagdgenossenschaften und Wildschadenregulierung
- Vergabe der städtischen Grillplätze Bensheim-West, Wambolter Sand und am „Ecktürmchen“

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte			1 x A 11 1 x A 10	25 h 00 min 32 h 00 min	100 % 80 %	**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 12 1 x Egr. 9c	90 % 100 %	1 x Egr. 5 + Zulage	30h 00 min	90%	**3**
Summe	**2**		**3**			**5**

Ziele und Kennzahlen

- Verkauf von 20 % der baureifen Wohnbauflächen im Neubaugebiet Fehlheim

Kennzahl: **Verkaufsquote [%]:**

$$\frac{\text{verkaufte Wohnbauflächen [m²]}}{\text{freigegebene Wohnbauflächen [m²]}}$$

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Verkauf des abgängigen städtischen Anwesen in Rodensteinstraße 95 (sofern Freigabe von der Stadtverordnetenversammlung erfolgt ist)

Kennzahl: **Verkaufsquote [%]:**

$$\frac{\text{verkaufte städtische Anwesen [ha]}}{\text{freigegebene städtische Anwesen [ha]}}$$

Kaufvertrag wurde erst am 10.04.2019 geschlossen. Zum Jahresende 2018 lagen weder Satzungsbeschluss noch Planreife Testat für den vorhabenbezogenen Bebauungsplan vor.

Produkt	**2.15.01**	**Grundstücksordnung**
Budget	2.15	Grundstücksverkehr
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	503.000,00	500.000,00	539.326,44
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			401,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			3.508,92
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.000,00	900,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**504.000,00**	**501.000,00**	**544.136,36**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	249.590,00	220.960,00	261.120,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.117,00	60.992,00	60.725,40
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.100,00	219.100,00	137.169,08
14	66	Abschreibungen			124.920,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.000,00	19.000,00	18.740,60
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**417.807,00**	**520.052,00**	**602.676,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**86.193,00**	**- 19.052,00**	**- 58.539,94**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**86.193,00**	**- 19.052,00**	**- 58.539,94**
25	59	Außerordentliche Erträge	4.350.000,00	440.000,00	664.665,26
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	906.000,00	0,00	94.670,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**3.444.000,00**	**440.000,00**	**569.995,26**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**3.530.193,00**	**420.948,00**	**511.455,32**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.413,65
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	468.957,28	553.945,60	530.111,03
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 468.957,28**	**- 553.945,60**	**- 528.697,38**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.061.235,72**	**- 132.997,60**	**- 17.242,06**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**503.000 €**
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten 18.000 € - Erträge aus Gestattungen für die Inanspruchnahme von städt. Gelände 14.000 € - Gestattungsentgelt GGEW für Nahfernwärme Fehlheim 24.000 € - Überlassung Label „städtisches Weingut"	56.000 €
5004100	Umsatzerlöse aus Grundstücken (Pacht) - unbebaute Grundstücke - Rebflächen (Weingut) - Außenwerbung - Nutzungsentschädigung Kiesgewinnung aus der Erlache	340.000 €
5004110	Umsatzerlöse aus Erbbauzinsen Erbbauzins aus vergebenen Erbbaurechten im gesamten Stadtgebiet	107.000 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**1.000 €**
5428000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen Zuschüsse der Jagdgenossenschaften zur Feldwegeunterhaltung	1.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**249.590 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	142.190 €
6300000	Bezüge Beamte	66.680 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	28.510 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	12.210 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**65.117 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	13.253 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	42.147 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	9.717 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**84.100 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Pflegemaßnahmen auf unbebauten städtischen Grundstücken (auch Gewerbegrundstücken), Baumgutachten, sonstige unabweisbare Unterhaltungs- und Verkehrssicherungsmaßnahmen	25.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Pflegemaßnahmen auf verschiedenen Gewerbegrundstücken	20.000 €
6700120	Pacht, Erbbauzinsen Erbbauzinsen	11.000 €
6730000	Gebühren Vermessungen, Gutachten, Grenzfeststellungen etc.	20.000 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Heranziehung Sachverständige	8.000 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen, Mitgliedsbeiträge Beitrag land- und forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	100 €
70;74;76	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**19.000 €**
7020000	Grundsteuer Grundsteuer für unbebaute Grundstücke	19.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
59	**Außerordentliche Erträge**	**4.350.000 €**
5910000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen Sofern die im Finanzhaushalt bei dem Produkt 2.15.01 geplanten Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden realisiert werden können, sind Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in der genannten Höhe zu erwarten. 2.350.000 € - Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Bensheim-Fehlheim 2.000.000 € - Veräußerung von Erbbaugrundstücken (Gebiet Mosel-, Elbe- und Rheinstraße)	4.350.000 €
79	**Außerordentlicher Aufwand**	**906.000 €**
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen Bilanzverlust bei Verkauf Meerbachsportplatz	906.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**468.957,28 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	145.510,52 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	932,88 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	12.822,72 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.966,36 €
	Interne Leistungen EDV	42.077,68 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	216,60 €
	Interne Leistungen Druckerei	5.061,24 €
	Interne Leistungen Registratur	2.080,32 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.791,68 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	8.770,68 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.733,80 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	3.235,08 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	11.217,60 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	54.512,04 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	11.727,72 €
	Interne Leistungen Gebäude	91.046,04 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	32.517,60 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.782,80 €
	Interne Leistungen Kasse	13.087,20 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	8.486,68 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	5.645,04 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.637,76 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.780,32 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	3.316,92 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001016	Verkauf Bauplätze	2.500.000,00		0,00	7.362,60			
	5001017	Verkauf Gewerbeflächen	0,00		1.200.000,00	3.000,00			
	5001018	Kleinverkäufe	20.000,00		20.000,00	88.435,00			
	5001413	Verkauf ehem. Hoffart-Gelände	0,00		500.000,00	0,00			
	5001434	Verkauf Meerbachsportplatz	1.100.000,00		1.100.000,00	0,00			
	5001452	Verkauf "Haus am Markt"	0,00		0,00	201.110,00			
	5001453	Verkauf Anwesen "Kirchbergstraße 22"	0,00		0,00	50.000,00			
	5001468	Verkauf Anwesen Dammstraße	0,00		0,00	510.453,42			
	5001501	Verkauf Erbbaurecht Siedlerheim	0,00		0,00	52.200,00			
	5001549	Verkauf Weingut	350.000,00		0,00	0,00			
	5001550	Verkauf Erbbaurechtsflächen	2.000.000,00		0,00	0,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**5.970.000,00**		**2.820.000,00**	**912.561,02**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001019	Erwerb Grundstücke in Baugebieten	150.000,00	0,00	415.000,00	12.000,00	150.000,00	0,00	
	5001020	Erwerb Grundstücke - Verkehrsflächen	20.000,00	0,00	140.000,00	0,00	20.000,00	0,00	
	5001021	Erwerb sonstige Flächen	150.000,00	0,00	730.000,00	102.494,55	150.000,00	0,00	
	5001454	Wertabschöpfung Land Hessen	0,00	0,00	1.080.000,00	0,00	1.080.000,00	1.080.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**320.000,00**	**0,00**	**2.365.000,00**	**114.494,55**	**1.400.000,00**	**1.080.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**5.650.000,00**		**455.000,00**	**798.066,47**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001016 - Verkauf Bauplätze Beim Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet Fehlheim Nord-West wird in 2020 mit Einnahmen in neben stehender Höhe gerechnet.	2.500.000 €	
5001018 - Einnahmen durch den Verkauf verschiedener Kleinflächen	20.000 €	
5001434 - Verkauf Gelände „Meerbachsportplatz“ Im Jahr 2020 kann die 2. und letzte Kaufpreisrate in neben stehender Höhe vereinnahmt werden.	1.100.000 €	
5001549 - Verkauf Weingut	350.000 €	
5001550 - Verkauf von Erbschaftsflächen Für den Verkauf der Erbschaftsflächen im Bereich Rhein-/Mosel-/Elbestraße werden Einnahmen in neben stehender Höhe erwartet.	2.000.000 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001019 - Erwerb von Grundstücken in künftigen Baugebieten Für Grunderwerb und Vorratskäufe in künftigen Baugebieten/Entwicklungsbereichen sowie die Jahresrate (12.000 €) für Grunderwerb im Rahmen der Baulandumlegung „In den Zeilbäumen“ gem. Magistratsbeschluss vom 16.01.2013.	150.000 €	0 €
5001020 - Erwerb von Straßengelände Pauschalansatz für den Erwerb von Verkehrsflächen außerhalb von Projekten.	20.000 €	0 €
5001021 - Pauschalansatz für evtl. Flächenankäufe ▪ im Bereich der Neuauskiesung Erlache ▪ für mögliche Flächenentwicklungen in verschiedenen Bereichen ▪ für mögliche Grundstücksangebote (Landwirtschaftsflächen, Naturschutzflächen) Der Erwerb von Grundstücken für den Naturschutz wird durch Einnahmen des Grubenzinses finanziert.	150.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.15	Grundstücksverkehr
Produkt	**2.15.02**	**Land- und Forstwirtschaft**

Produktverantwortlichkeit

Herr Thomas Grüger
Team Grundstücksverkehr (A-15)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Hess. Forstgesetz, Waldwirtschaftsplan

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Bewirtschaftung der städtischen Waldungen
- Mitwirkung bei Flurbereinigungsverfahren

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte			1 x A 10	32 h 00 min	20 %	**1**
Beschäftigte	1 x TvöD W 8 1 x TvöD W 5 1 x Egr. 12	100 % 100 % 10 %	1 x TvöD W 5 1 x Egr. 5 + Zulage	31 h 00 min 30 h 00 min	100 % 90 %	**5**
Summe	**3**		**3**			**7**

Ziele und Kennzahlen

- Wiederbewaldung von abgestorbenen Waldflächen durch Anpflanzung von insgesamt 19.800 Laub- und Nadelbäumen (16.700 Laubholz und 3.100 Nadelholz) auf einer Gesamtfläche von 3,8 ha im Schwanheimer Wald, Niederwald, Felsbergwald und Märkerwald.

Kennzahl: **Erfüllungsquote [%]:**

Anzahl neu gepflanzte Bäume
19.800 Laub- und Nadelbäume

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Erwirtschaftung eines Überschusses des Jahresergebnisses vor internen Leistungsbeziehungen aus dem Waldwirtschaftsplan

  Kennzahl: Ergebnis des Jahresergebnisses vor internen Leistungsbeziehungen (ohne Berücksichtigung der Leistung 2.15.02.02 Flurbereinigung)

  Auswertung: + 8.923,49 €

Produkt	**2.15.02**	**Land- und Forstwirtschaft**
Budget	2.15	Grundstücksverkehr
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	419.410,00	424.010,00	384.775,69
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.530,00	12.526,00	14.732,47
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	56.700,00	63.700,00	18.639,64
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**488.640,00**	**500.236,00**	**418.147,80**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	185.610,00	183.715,00	172.128,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.299,00	8.778,00	6.605,20
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.800,00	321.400,00	223.860,27
14	66	Abschreibungen	39.700,00	37.600,00	26.311,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.100,00	5.100,00	5.054,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**544.509,00**	**556.593,00**	**433.959,11**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 55.869,00**	**- 56.357,00**	**- 15.811,31**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 55.869,00**	**- 56.357,00**	**- 15.811,31**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.663,69
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 1.663,69**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 55.869,00**	**- 56.357,00**	**- 17.475,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	239.694,48	245.561,64	198.216,87
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 239.694,48**	**- 245.561,64**	**- 198.216,87**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 295.563,48**	**- 301.918,64**	**- 215.691,87**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**419.410 €**
5000000	Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen Holzverkäufe und Nebennutzungen	410.000 €
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten Gestattungen Wegebenutzungen, Sendemaste sowie Jagdpacht Reichenbach	9.100 €
5004100	Umsatzerlöse aus Grundstücken (Pacht) Pacht Jagdhütte	310 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**12.530 €**
5481000	Kostenerstattungen vom Land Einsatz der Forstwirte für Land Hessen	9.300 €
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) Einsatz der Forstwirte für andere Gemeinden	3.100 €
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen Kostenerstattung Arbeitsschutzberatung von Berufsgenossenschaft	130 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**56.700 €**
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Fördermittel Neuanpflanzungen und Wegebau	54.200 €
5428000	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen Zuweisung Jagdpacht Märkerwald	2.500 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**185.610 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	137.910 €
6300000	Bezüge Beamte	8.120 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	27.790 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	11.790 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**7.299 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	1.614 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	4.568 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.117 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**306.800 €**
6000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile Pflanzen	11.700 €
6030100	Betriebsstoffe Wegebaumaterial und sonstige Materialien	34.400 €
6052000	Gas	100 €
6055000	Treibstoffe	1.300 €
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	1.500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 187.450 € - Unternehmerleistungen, Holzernte, Rücken, Transport 42.600 € - Wegebau und Beförsterungskosten 16.750 € - Kosten Holzvermarkung	246.800 €
6164000	Instandhaltung von Kfz	1.500 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Beitrag land- und forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft, Hessischer Forstverein sowie PEFC-Zertifizierung und FBG-Umlage	9.500 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
66	**Abschreibungen**	**39.700 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	39.700 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**5.100 €**
7130800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche Im Rahmen der Weinbergsflurbereinigungsverfahren Kirchberg und Auerbach	5.100 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**239.694,48 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	16.167,84 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	762,36 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	10.479,20 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.303,24 €
	Interne Leistungen EDV	2.255,20 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	176,88 €
	Interne Leistungen Druckerei	343,56 €
	Interne Leistungen Registratur	141,24 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.281,44 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	7.167,72 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.051,36 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.643,84 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	9.167,40 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	58.781,88 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	12.646,36 €
	Interne Leistungen Gebäude	52.939,20 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	26.574,36 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.274,24 €
	Interne Leistungen Kasse	15.591,00 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	4.613,36 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.338,36 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.454,88 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	2.710,68 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001149	Investitionen Forst	0,00	0,00	0,00	941,18	0,00	0,00	
	5001313	Flurbereinigung	20.200,00	0,00	20.200,00	50.118,50	201.185,00	161.200,00	
	5001479	Flurbereinigung Hemsberg/Hahnberg	25.000,00	75.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**45.200,00**	**75.000,00**	**20.200,00**	**51.059,68**	**551.185,00**	**161.200,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 45.200,00**		**- 20.200,00**	**- 51.059,68**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001313 - Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 08.10.2009 wurde der Übernahme des Mehrkostenanteils durch die Stadt Bensheim, im Flurbereinigungsverfahren „Im Rod" in Bensheim Auerbach, zugestimmt. Für alle bis 2008/2009 genehmigten Flurbereinigungsverfahren hat das Land Hessen zur Vorfinanzierung der Eigenleistung ein zinsgünstiges Landesdarlehen gewährt. Mittlerweile hat sich die Finanzierungspraxis jedoch geändert. Der auf die Eigenleistung entfallende Kostenanteil wird zwar vom Land Hessen weiterhin abgewickelt, jedoch werden die Zuschüsse als Eigenleistung im Flurbereinigungsverfahren verbucht und sind innerhalb von 10 Jahren durch gleichbleibende Jahresraten zu erstatten. Für das Flurbereinigungsverfahren „Im Rod" müssen durch die Stadt Bensheim insgesamt 201.185 € (100.000 € ab 2011, 50.000 € ab 2012 sowie weitere 51.185 € ab 2014) an das Land Hessen zurückgezahlt werden. Somit sind daher ab dem Jahr 2014 jährlich 20.118,50 € Zuschussrückzahlung zu veranschlagen. Die letzte Rate in Höhe von 5.118,50 € ist im Jahr 2024 zu leisten.	20.200 €	0 €
5001479 - Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 13.09.2012 verpflichtet sich die Stadt Bensheim zur Übernahme des Eigenanteils der Teilnehmergemeinschaft (25%) bis zu einer Höhe von 350.000 €. Der städtische Finanzierungsanteil ist gem. Beschluss je nach Baufortschritt über die kommenden Jahre verteilt zu budgetieren. Für im Jahr 2020 anfallende Entbuschungsmaßnahmen werden Mittel in neben stehender Höhe sowie zur Sicherstellung der Gesamtfinanzierung eine Verpflichtungsermächtigung bereitgestellt, die im Jahr 2023 zu finanzieren ist.	25.000 €	75.000 €

Budget 2.16

Medien und Kommunikation

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.16.01 Medien und Kommunikation**
- **2.16.02 Städtepartnerschaften und Repräsentations-angelegenheiten**
  (im HH-Jahr 2017 Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim und bei Produkt 2.13.09)

<u>Neuzuordnung folgender Aufgaben zu Budget 2.13 Zentraler Service ab dem HH-Jahr 2018:</u>

- **Internetauftritt**
  (ab dem HH-Jahr 2018 Produkt 2.13.11)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	684,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	17.900,00	17.900,00	28.349,23
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**19.100,00**	**19.100,00**	**29.033,23**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	174.100,00	175.900,00	160.847,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.100,00	139.100,00	107.434,47
14	66	Abschreibungen	100,00	100,00	80,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.000,00	14.000,00	8.050,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**335.300,00**	**329.100,00**	**276.412,89**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 316.200,00**	**- 310.000,00**	**- 247.379,66**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 316.200,00**	**- 310.000,00**	**- 247.379,66**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			913,68
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 913,68**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 316.200,00**	**- 310.000,00**	**- 248.293,34**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	308.344,48	308.371,56	250.297,94
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	203.064,12	214.830,24	171.841,51
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**105.280,36**	**93.541,32**	**78.456,43**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 210.919,64**	**- 216.458,68**	**- 169.836,91**

Produktstruktur

Budget	2.16	Medien und Kommunikation
Produkt	**2.16.01**	**Medien und Kommunikation**

Produktverantwortlichkeit

Herr Matthias Schaider
Team Medien und Kommunikation
(A-16)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO

Zielgruppe

Öffentlichkeit
Medien

Produktbeschreibung

- Amtliche Bekanntmachungen
- Abrechnung mit Presseorganen
- Koordination Medienarbeit
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Abrechnung mit den Medienorganen
- Erstellen von Medienbeiträgen und Publikationen
- Erstellen von Reden und Grußworten
- Koordinierung der Beantwortung von Presseanfragen und Abstimmung mit den Fachteams
- Organisation und Durchführung von Pressekonferenzen, Redaktions- und Hintergrundgesprächen
- Steuerung und Umsetzung von Öffentlichkeitsarbeitsmaßnahmen in Abstimmung mit den Fachbereichen
- Auswertung der Tagespresse
- Online-Auswertung
- Erstellen eines Veranstaltungskalenders online
- Jährlicher und monatlicher Veranstaltungskalender mit laufender Aktualisierung
- Betreuung der interaktiven Auftritte der Stadt Bensheim (Social Media)
- Vorbereitung und Durchführung von Treffen wie Amtsleitertreffen und Zukunftswerkstätten

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte						**0**
Beschäftigte	1 x Egr. 12	95 %	1 x Egr. 8	21 h 00 min	100 %	**2**
Summe	**1**		**1**			**2**

Ziele und Kennzahlen

- Im Kalenderjahr sollen mindestens zwei Ausgaben des Stadtmagazins veröffentlicht werden

Kennzahl:	**Erfüllungsgrad [%]**	Auswertung 2018:
	Veröffentlichungen Stadtmagazin im Jahr 2020 / 2 Veröffentlichungen Stadtmagazin	4 / 2 = 200 %

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	17.900,00	17.900,00	28.349,23
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**17.900,00**	**17.900,00**	**28.349,23**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.070,00	118.355,00	115.229,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.000,00	85.000,00	63.430,29
14	66	Abschreibungen	100,00	100,00	80,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**214.170,00**	**204.455,00**	**178.740,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 196.270,00**	**- 186.555,00**	**- 150.391,36**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 196.270,00**	**- 186.555,00**	**- 150.391,36**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			909,36
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 909,36**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 196.270,00**	**- 186.555,00**	**- 151.300,72**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	308.344,48	308.371,56	250.297,94
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	112.074,48	121.816,56	98.997,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**196.270,00**	**186.555,00**	**151.300,72**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**17.900 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Erstattung der Verwaltungstätigkeiten des Teams Medien und Kommunikation, die für den Eigenbetrieb Stadtkultur sowie den Eigenbetrieb Kinderbetreuung erbracht werden.	17.400 €
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen Kostenersatz für amtliche Bekanntmachungen	500 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**120.070 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	93.375 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	18.695 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.000 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**93.000 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 10.000 € - Mittel für den monatlich erscheinenden Print - Veranstaltungs-kalender sowie für den Jahresveranstaltungskalender und für Stadtpläne 20.000 € - Bewerbung von Initiativen und Projekten in der Bensheimer Innenstadt sowie kommunikative Betreuung von Projekten im gesamten Stadtgebiet	30.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Mittel für Leistungen des Bereichs Bauhof im Rahmen der Öffent-lichkeitsarbeit	1.500 €
6133000	(Dozenten)Honorare Entgelt für die Honorarkraft der Pressestelle	20.000 €
6179100	Künstlersozialabgabe	1.500 €
6840000	Amtliche Bekanntmachungen	25.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Erstellung des Stadtmagazins in Zusammenarbeit mit dem BA sowie Zeitungsanzeigen	15.000 €
66	**Abschreibungen**	**100 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	100 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**1.000 €**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschüsse an Dritte im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit (Sponsoring)	1.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**308.344,48 €**
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	308.344,48 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**112.074,48 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	362,88 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	4.988,52 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.543,08 €
	Interne Leistungen EDV	8.910,96 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	84,24 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.968,96 €
	Interne Leistungen Infozentrale	1.086,00 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	3.412,08 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.452,60 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.258,56 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	4.364,04 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	21.207,00 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	4.562,52 €
	Interne Leistungen Gebäude	32.659,20 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	12.650,40 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	1.082,64 €
	Interne Leistungen Kasse	5.664,60 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	2.196,12 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	637,08 €
	Interne Leistungen Datenschutz	692,64 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.290,36 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001507	Erwerb geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	713,86	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**713,86**	**0,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 713,86**			

Produktstruktur

Budget	2.16	Medien und Kommunikation
Produkt	**2.16.02**	**Städtepartnerschaften und Repräsentations-angelegenheiten**

Produktverantwortlichkeit

Herr Matthias Schaider
Team Medien und Kommunikation (A-16)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe/ Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Erlass über die Ehrung der Ehe- und Altersjubilare Beschlüsse städt. Gremien

Zielgruppe

Einwohner der Stadt Bensheim sowie der Partnerstädte

Produktbeschreibung

- Betreuung der Städtepartnerschaften, Stadtteilverschwisterungen und Patenschaften
- Bearbeitung der Ehe- und Altersjubiläen
- Verwaltung des Goldenen Buches der Stadt Bensheim
- Repräsentationsangelegenheiten

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte						
Beschäftigte	1 x Egr. 12 1 x Egr. 8	5 % 100 %				**2**
Summe	**2**					**2**

Ziele und Kennzahlen

- Vorbereitung und Durchführung des jährlichen Treffens der Freundeskreise zum gemeinsamen Erfahrungsaustausch

Kennzahl:	Durchführung eines jährlichen Treffens der Freundeskreise	Auswertung 2018: 19.02.2018

Informationen

Folgende Delegationsbesuche fanden im Jahr 2019 statt:

Delegationsbesuche in den Partnerstädten:

- Hostinné
- Klodzko
- Mohács
- Riva del Garda
- Pfaffenheim
- Manlay

Delegationsbesuche der Partnerstädte:

- Amersham
- Beaune
- Hostinné
- Klodzko
- Mohács
- Riva del Garda

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200,00	684,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.200,00**	**1.200,00**	**684,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.030,00	57.545,00	45.618,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.100,00	54.100,00	44.004,18
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.000,00	13.000,00	8.050,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**121.130,00**	**124.645,00**	**97.672,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 119.930,00**	**- 123.445,00**	**- 96.988,30**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 119.930,00**	**- 123.445,00**	**- 96.988,30**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			4,32
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 4,32**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 119.930,00**	**- 123.445,00**	**- 96.992,62**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	90.989,64	93.013,68	72.844,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 90.989,64**	**- 93.013,68**	**- 72.844,29**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 210.919,64**	**- 216.458,68**	**- 169.836,91**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.200 €**
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren Kostenerstattung Repräsentationsartikel intern	1.200 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**54.030 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	42.025 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.405 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.600 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**54.100 €**
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Städtepartnerschaften	1.000 €
6700100	Miete Gebäude Städtepartnerschaften	1.000 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Städtepartnerschaften	100 €
6850000	Reisekosten Städtepartnerschaften	5.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Aufwendungen für Repräsentationszwecke, Präsente (Ehrungen)	15.500 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation) Städtepartnerschaften	28.000 €
6869000	sonstige Aufwendungen für Repräsentation Städtepartnerschaften	1.500 €
6871000	Geschenke bis 35 € Städtepartnerschaften	2.000 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**13.000 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Zuschüsse an Freundeskreise sowie Fahrten von Schulklassen / Jugendgruppen in den Partnerstädten	10.000 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**90.989,64 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	8.083,92 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	255,72 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.515,40 €
	Interne Leistungen EDV	1.087,44 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	5.959,44 €
	Interne Leistungen Druckerei	59,28 €
	Interne Leistungen Registratur	1.387,56 €
	Interne Leistungen Infozentrale	765,36 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.404,56 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.023,60 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	886,92 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.075,36 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	14.944,56 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.215,16 €
	Interne Leistungen Gebäude	23.021,16 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	8.914,72 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	762,96 €
	Interne Leistungen Kasse	2.574,84 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.547,64 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	449,00 €
	Interne Leistungen Datenschutz	488,04 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	909,36 €

Budget 2.20

Finanzen

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.20.01 Finanzmanagement**
- **2.20.05 Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**
- **2.20.08 Wohnbauförderung**
- **2.20.09 sonstige allg. Finanzwirtschaft.**

Die Produkte

- **2.20.06 Stiftung Soldan**
- **2.20.07 Stiftung Ringelband**

sind vom Budget Finanzen ausgenommen und bilden jeweils ein eigenes Budget.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.200,00	67.200,00	61.284,29
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	107.150,00	100.650,00	101.693,68
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	34.132.900,00	33.236.200,00	31.399.370,07
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.911.000,00	2.019.500,00	1.815.672,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	889.690,00	130.290,00	114.491,58
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20.210,00	24.710,00	32.762,23
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			24.022,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**37.128.150,00**	**35.578.550,00**	**33.549.296,39**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	430.566,00	290.500,00	299.060,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.125,00	60.417,00	64.914,84
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.500,00	575.200,00	470.930,76
14	66	Abschreibungen	158.500,00	180.200,00	138.797,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.300,00	44.300,00	123.464,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	39.149.800,00	37.454.200,00	35.377.400,00
17	72	Transferaufwendungen	18.650,00	18.650,00	18.818,13
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.400,00	4.400,00	3.196,48
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**40.462.841,00**	**38.627.867,00**	**36.496.582,53**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 3.334.691,00**	**- 3.049.317,00**	**- 2.947.286,14**
21	56,57	Finanzerträge	86.150,00	89.850,00	116.198,99
22	77	Finanzaufwendungen	1.473.600,00	1.416.700,00	1.351.330,72
23		**Finanzergebnis**	**- 1.387.450,00**	**- 1.326.850,00**	**- 1.235.131,73**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 4.722.141,00**	**- 4.376.167,00**	**- 4.182.417,87**
25	59	Außerordentliche Erträge			13.938,97
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			376,28
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**13.562,69**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 4.722.141,00**	**- 4.376.167,00**	**- 4.168.855,18**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.549.455,04	1.321.685,40	1.316.838,40
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	944.629,96	850.929,40	845.729,56
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**604.825,08**	**470.756,00**	**471.108,84**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 4.117.315,92**	**- 3.905.411,00**	**- 3.697.746,34**

Produktstruktur		
Budget	2.20	Finanzen
Produkt	**2.20.01**	**Finanzmanagement**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Björn Nawrat Team Finanzen (C-20)	Internes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus: Auftragsgrundlage:	Pflichtaufgabe HGO, GemHVO, FAG, GVFG, GFRG UStG, KStR, BewG Dienstanweisungen	Verwaltung

Produktbeschreibung

- Aufstellung des Haushaltsplanes und des Nachtragshaushaltsplanes mit Anlagen
- Betreuung der bewirtschaftenden Teams sowie der Eigenbetriebe bei der Ausführung des Haushaltsplanes / Wirtschaftsplanes
- Erstellung des Jahresabschlusses sowie Gesamtabschluss
- EU-Beihilferechtlichen Prüfungen
- Führen der Anlagenbuchhaltung der Eigenbetriebe
- Gewährung von Bürgschaften
- Sach- und Vermögensversicherungen
- Abgabe der Umsatz- und Körperschaftssteuererklärungen für die Betriebe gewerblicher Art
- Zentrale Submissionsstelle
- Zuschussmanagement
- Tax Compliance Management Systeme (TCMS)
- Vorbereitung und Umsetzung der Gesetzesänderung § 2b UStG

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 10	85 % 72 %	1 x A 11	30 h 00 min	90 %	**3**
Beschäftigte	2 x Egr. 11	100 %	1 x Egr. 10 1 x Egr. 9a	20 h 00 min 30 h 00 min	100 % 100 %	**4**
Summe	**4**		**3**			**7**

Ziele und Kennzahlen

- Aufstellung und Verabschiedung eines doppischen Haushaltplanes entsprechend dem gesetzlichen Verfahrensablauf

  Kennzahl: Datum der Vorlage der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen bei der Aufsichtsbehörde (nach § 97 IV HGO: spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres) — Auswertung 2018: 15.02.2018

  Datum der Haushaltsplan-Verabschiedung durch die Stadtverordnetenversammlung — Auswertung 2018: 26.06.2018

- Aufstellung der Jahresrechnung 2019 bis spätestens 30.04.2020

  Kennzahl: Datum der Vorlage zur Feststellung der Jahresrechnung — Auswertung 2018: 05.09.2018

- Erstellung Gesamtabschluss (Konzernabschluss) bis spätestens 30.09.2020

  Kennzahl: Datum der Vorlage zur Feststellung der Jahresrechnung — Auswertung 2018: 21.11.2018

- Sicherstellung eines ausreichenden Versicherungsschutzes für die Bediensteten, die Mitglieder städtischer Gremien und das Sachvermögen der Stadt Bensheim

  Kennzahl: **Schadensabdeckungsquote [%]:** — Auswertung 2018:

  Summe der Schadensfallzahlungen von Versicherungen / Summe der Schadensfallzahlungen insgesamt — 34.460,37 € / 35.771,33 €= 96,34%

- Die Bearbeitung von eingehenden Schadensfällen wird innerhalb von 5 Arbeitstagen vorgenommen

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:** — Auswertung 2018:

  Abwicklung von Schadenfällen innerhalb von 5 Arbeitstagen / Gesamtanzahl Schadensfälle — 32 / 32 = 100 %

- Form- und fristgerechter Abruf bewilligter Zuschüsse/ Zuwendungen/Finanzierungsbeihilfen

  Kennzahl: Zinszahlungen wegen zu früh abgerufener Mittel / Anzahl der Fälle mit Verfall der Mittel — Auswertung 2018: 0

- Sicherstellung der form- und fristgerechten Durchführung von Submissionen

  Kennzahl: **form- und fristgerechte Durchführung [%]:** — Auswertung 2018:

  Anzahl der form- und fristgerechten Submissionen / Anzahl der Submissionen — 15 / 15 = 100 %

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	107.150,00	100.650,00	101.693,68
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			15.428,53
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**107.150,00**	**100.650,00**	**117.122,21**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	407.343,00	267.947,00	279.186,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.257,00	51.106,00	54.708,33
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437.700,00	422.500,00	418.086,90
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.400,00	4.400,00	3.147,28
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**903.700,00**	**745.953,00**	**755.128,66**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 796.550,00**	**- 645.303,00**	**- 638.006,45**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 796.550,00**	**- 645.303,00**	**- 638.006,45**
25	59	Außerordentliche Erträge			13.250,97
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3,88
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**13.247,09**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 796.550,00**	**- 645.303,00**	**- 624.759,36**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.496.997,04	1.268.706,40	1.265.890,62
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	700.447,04	623.403,40	641.131,26
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**796.550,00**	**645.303,00**	**624.759,36**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**107.150 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen 85.000 € - Erstattung von vorlagsweise gezahlten Versicherungsprämien für Sach- und Kfz-Versicherungen. Es handelt sich insbesondere um die Erstattung von Versicherungsprämien der städtischen Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und Beteiligungen 12.500 € - Erstattung der Verwaltungstätigkeiten des Teams Finanzen, die für den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim erbracht werden 6.800 € - Erstattung der Verwaltungstätigkeiten des Teams Finanzen, die für den Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim erbracht werden	104.300 €
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen Erstattung der vorlagsweise gezahlten Versicherungsprämien für Kfz-Versicherungen von Vereinen etc.	2.650 €
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	200 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**407.343 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	237.400 €
6300000	Bezüge Beamte	101.903 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	47.640 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	20.400 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**54.257 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	23.665 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	25.482 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.110 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**437.700 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Insbesondere Druckkosten für die Haushalts- und Nachtragspläne inkl. Herstellung einer CD-ROM	1.600 €
6772000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung 60.000 € - zu erwartende Gebühren des Revisionsamtes des Kreises Bergstraße für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020, Prüfung des Gesamtabschlusses 2020 und der unvermuteten Kassenprüfung 2020 10.000 € - Mittel für die Anfertigung der Umsatzsteuererklärungen für die Betriebe gewerblicher Art der Stadt Bensheim einschließlich der Prüfung der Steuerbescheide	70.000 €
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches 20.000 € - Mittel werden für EU-Beihilfeprüfungen benötigt 10.000 € - Mittel werden für die Vorbereitung des § 2b UStG benötigt	30.000 €
6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen 21.000 € - Es handelt sich hierbei um Beratungsleistungen der Firma BTC für die Anwendung der Finanzsoftware mySAP-Enterprise im doppischen Buchungsbetrieb für den gesamten Anwenderbereich (Finanzen – Anlagenbuchhaltung, Kasse – Buchhaltungsbetrieb, Steuern und Abgaben, TFA-Modul). Für die Beratungsdienstleistungen wurde im Jahre 2009 durch Beschluss des Magistrats vom 08.04.2009 ein Unterstützungs- bzw. Dienstleistungsvertrag mit der Firma BTC abgeschlossen. 5.000 € - Beratung Gesamtabschluss Firma IDL	26.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6900000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	99.700 €
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	62.000 €
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	148.400 €
70;74;76	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**4.400 €**
7030000	Kfz-Steuer	4.400 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.496.997,04 €**
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.496.997,04 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**700.447,04 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	156.289,16 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	1.495,44 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	20.556,60 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	7.000,56 €
	Interne Leistungen EDV	40.329,08 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	347,16 €
	Interne Leistungen Druckerei	8.113,80 €
	Interne Leistungen Registratur	2.817,96 €
	Interne Leistungen Infozentrale	4.475,40 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	14.060,64 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	5.985,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	5.186,16 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	17.983,32 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	87.390,00 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	18.801,12 €
	Interne Leistungen Gebäude	122.739,32 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	4.461,24 €
	Interne Leistungen Kasse	154.080,92 €
	Interne Leistungen Medien- und Kommunikation	8.486,52 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	9.049,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	2.625,48 €
	Interne Leistungen Datenschutz	2.854,08 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	5.317,56 €

Produktstruktur

Budget	2.20	Finanzen
Produkt	**2.20.05**	**Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Björn Nawrat
Team Finanzen (C-20)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	GFRG, FAG

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Gemeindefinanzreform und Finanzausgleich
  - Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie Familienleistungsausgleich
  - Allgemeine Finanzzuweisung (Schlüsselzuweisungen sowie Kreis- und Schulumlage)
  - Solidaritätsumlage

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D.	10 %	1 x A 11	30 h 00 min	10 %	**2**
Summe	**1**		**1**			**2**

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	34.132.900,00	33.236.200,00	31.399.370,07
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.911.000,00	2.019.500,00	1.815.672,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	755.200,00		
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.700,00	11.200,00	14.450,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			84,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**36.804.800,00**	**35.266.900,00**	**33.229.576,07**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.563,00	10.520,00	9.781,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.051,00	4.758,00	4.137,82
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	158.300,00	165.000,00	138.620,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	39.149.800,00	37.454.200,00	35.377.400,00
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**39.321.714,00**	**37.634.478,00**	**35.529.939,98**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 2.516.914,00**	**- 2.367.578,00**	**- 2.300.363,91**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 2.516.914,00**	**- 2.367.578,00**	**- 2.300.363,91**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.516.914,00**	**- 2.367.578,00**	**- 2.300.363,91**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.183,76	22.560,24	16.839,05
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 29.183,76**	**- 22.560,24**	**- 16.839,05**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.546.097,76**	**- 2.390.138,24**	**- 2.317.202,96**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	**34.132.900 €**
5500000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Die Grundsätze der Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sind im Gemeindefinanzreformgesetz (GFRG) geregelt. Danach erhalten die Gemeinden 15 v. H. des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 v. H. des Aufkommens aus dem Zinsabschlag (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Dieser Gemeindeanteil wird auf die einzelnen Gemeinden nach einem bestimmten Verteilungsmaßstab aufgeteilt, der nach Artikel 106 Abs. 5 des Grundgesetzes (GG) „auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner" zu ermitteln ist. Der Ansatz wurde anhand der vorliegenden Informationen der Kommunalen Spitzenverbände (basierend auf den Ergebnissen der November-Steuerschätzung 2019) sowie dem ab dem Jahr 2018 geltenden neuen Verteilerschlüssels von 0,0075653 ermittelt. Unter Berücksichtigung der Schlüsselzahl der Stadt Bensheim von 0,0075653 ergibt dies einen Anteil an der Einkommensteuer in Höhe von gerundet 29.414.200 €.	29.414.200 €
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Durch den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer wird den Gemeinden als Ausgleich ein Anteil von 3 % an der Umsatzsteuer gewährt. Auch für die Umsatzsteuer gelten für die Jahre 2018 – 2020 neue Verteilungsschlüssel für die Städte und Gemeinden, die im Gemeindefinanzreformgesetz festgelegt werden. Der neue Verteilschlüssel für die Stadt Bensheim beträgt 0,007470133. Der Ansatz wurde anhand der vorliegenden Information der Kommunalen Spitzenverbände (basierend auf den Ergebnissen der November-Steuerschätzung 2019) ermittelt. Unter Berücksichtigung der neuen Schlüsselzahl der Stadt Bensheim von 0,007470133 ergibt dies einen Anteil an der Umsatzsteuer in Höhe von gerundet 4.718.700 €.	4.718.700 €
547	**Erträge aus Transferleistungen**	**1.911.000 €**
5477000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz Nach § 46 a Finanzausgleichsgesetz (FAG) wird den Gemeinden zum Ausgleich ihrer Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ein Anteil von 26 v. H. des Mehraufkommens der Umsatzsteuer zugewiesen, das dem Land gemäß dem Gesetz über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern zusteht. Das Mehraufkommen der Umsatzsteuer wird als proportionaler Anteil des Gesamtaufkommens ermittelt. Der auf die Gemeinden entfallende Anteil wird nach den Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer verteilt. Die Veranschlagung der Ausgleichszahlung des Familienleistungsausgleiches folgt der Entwicklung der Umsatzsteuer. Der Ansatz wurde anhand der vorliegenden Informationen der Kommunalen Spitzenverbände (basierend auf den Ergebnissen der November-Steuerschätzung 2019) ermittelt. Unter Berücksichtigung der neuen Schlüsselzahl der Stadt Bensheim von 0,0075653 ergibt sich eine Ausgleichsleistung am Familienleistungsgesetz in Höhe von gerundet 1.911.000 €.	1.911.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**755.200 €**
5401010	Schlüsselzuweisungen Gemäß dem Planungsdatenschreiben des Hessischen Ministerium der Finanzen für Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich vom 31.10.2019 ergibt sich für Bensheim eine Schlüsselzuweisung in neben stehender Höhe.	755.200 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**5.700 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	5.700 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**8.563 €**
6300000	Bezüge Beamte	8.563 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**5.051 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	2.081 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.495 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	475 €
66	**Abschreibung**	**158.300 €**
6672000	Einzelwertberichtigung Ansatz für konkret absehbare Ausfallrisiken bei einzelnen Forderungen	150.000 €
6673000	Pauschalwertberichtigung Pauschalansatz für das Ausfallrisiko von Forderungen	5.000 €
6690000	Sonstige Abschreibungen	3.300 €
73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	**39.149.800 €**
7354100	Kreisumlage	23.579.200 €
7354200	Schulumlage (Zulage zur Kreisumlage nach § 37 (3) FAG)	15.570.600 €
	Gemäß dem Planungsdatenschreiben des Hessischen Ministerium der Finanzen für Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich vom 31.10.2019 beträgt die Umlagegrundlage für die Kreis- und Schulumlage 75.695.405 €. Unter Berücksichtigung von Hebesätzen für die Kreisumlage von 31,15 % und 20,57 % für die Schulumlage stellen sich die Umlagen in 2020 wie folgt dar:	

	Nachtrag 2019	Haushalt 2020	Abweichung
Kreisumlage	22.958.400	23.579.200	+ 620.800
davon Ansatz	22.334.700	23.579.200	
davon Rückstellung 2017	623.700	0	
Schulumlage	15.160.700	15.570.600	+ 490.900
davon Ansatz	14.786.900	15.570.600	
davon Rückstellung 2017	373.800	0	
Gesamt	**38.119.100**	**39.149.800**	**+ 1.030.700**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**29.183,76 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	8.083,92 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	41,40 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	569,16 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.027,32 €
	Interne Leistungen EDV	964,68 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	9,60 €
	Interne Leistungen Druckerei	224,64 €
	Interne Leistungen Registratur	78,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale	123,96 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	389,28 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	165,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	143,64 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	497,88 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	2.419,56 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	520,56 €
	Interne Leistungen Gebäude	3.408,72 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.443,36 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	123,48 €
	Interne Leistungen Kasse	8.399,28 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	250,56 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	72,72 €
	Interne Leistungen Datenschutz	79,08 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	147,24 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001544	Zuweisungen Hessenkasse	1.556.550,00		1.820.350,00	0,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.556.550,00**		**1.820.350,00**	**0,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.556.550,00**		**1.820.350,00**	**0,00**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001544 - Zuweisungen Hessenkasse Aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse wird der Stadt Bensheim bei einem Investitionsvolumen von 4.550.875 € ein Zuschuss in Höhe von 4.095.792 € zugeteilt. Der Zuschuss ist projektbezogen und nach Baufortschritt abzurufen. Daher ist im Jahr 2020 von neben stehendem Zuschuss auszugehen. Weiter sind in den Jahren 2021, 2022 und 2023 Zuschüsse in Höhe von 223.560 €, 448.000 € und 47.332 € vorgesehen. Im Jahr 2019 wird damit gerechnet, dass Mittel in Höhe von 1.820.350 € abgerufen werden können.	1.556.550 €	

Produktstruktur		
Budget	2.20	Finanzen
Produkt	**2.20.06**	**Stiftung Soldan**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Björn Nawrat Team Finanzen (C-20)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Einwohner
Auftragsgrundlage:	Testament	Besucher

Produktbeschreibung

- Die aus dem Nachlass Soldan gebildete Stiftung wird seit 1994 als städtisches Sondervermögen dargestellt. Nach dem Testament ist mit dem aus dem Nachlassvermögen jährlich zu erzielenden Einnahmen ein Feuerwerk am Winzerfest zu veranstalten

Ziele und Kennzahlen

- Erfüllung der Testamentsverpflichtungen

  Kennzahl: Kein Vermögensverzehr
  Stand Vermögen zum 01.01. und 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

  Auswertung 2018:
  01.01.2018 – 128.942,28 €
  31.12.2018 – 128.942,28 € - kein Vermögensverzehr

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.090,00	12.090,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			120,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**12.090,00**	**12.090,00**	**120,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.240,00	13.240,00	1.285,98
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**13.240,00**	**13.240,00**	**1.285,98**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 1.150,00**	**- 1.150,00**	**- 1.165,98**
21	56,57	Finanzerträge	1.150,00	1.150,00	1.165,98
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**1.150,00**	**1.150,00**	**1.165,98**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
	Stiftung Soldan Seit 1994 wird der Nachlass Soldan als städtisches Sondervermögen geführt. Entsprechend den testamentarischen Festlegungen des Erblassers, ist mit den aus dem Nachlassvermögen jährlich zu erzielenden Einnahmen ein Feuerwerk am Winzerfest zu veranstalten.	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**12.090 €**
5425000	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Um einem drohenden Vermögensverzehr der Stiftung entgegenzuwirken, soll ein Zuschuss vom Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim in Höhe der vorläufigen Deckungslücke des Produktes „Stiftung Soldan" gewährt werden. Insbesondere soll damit die Durchführung des Brillant-Feuerwerkes am Winzerfest langfristig gesichert werden. Auf die entsprechende Vereinbarung zwischen der Stadt Bensheim und dem Verkehrsverein Bensheim e.V. vom 15.05.1993 und der sich daraus für die Stadt Bensheim ergebenden Verpflichtungen zur Finanzierung des Feuerwerkes auf Dauer (Ziffer 6 der Vereinbarung) wird verwiesen.	12.090 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**13.240 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Ausgaben für Testamentsverpflichtungen: - Grabpflege Ernst Soldan - Feuerwerk am Winzerfest inkl. Nebenkosten (Brandsicherheitsdienst) Gemäß Vereinbarung zwischen der Stadt Bensheim und dem Verkehrsverein Bensheim e.V. vom 15.05.1993 ist die Stadt Bensheim verpflichtet, entsprechende Mittel zur Durchführung des Feuerwerkes bereitzustellen. Die Organisation und finanzielle Abwicklung des Winzerfest-Feuerwerkes wurde gemäß Magistratsbeschluss vom 08.07.2009 an den Verkehrsverein Bensheim e.V. übertragen.	13.100 €
6730000	Gebühren Das Nutzungsrecht an der Familiengrabstätte der Familie Soldan endete zum 26.01.2012. Um das Andenken an den Stifter des jährlichen Winzerfestfeuerwerks weiterhin zu wahren, wurde das Nutzungsrecht der Grabstätte auf dem Friedhof Zell für weitere 30 Jahre verlängert. Für den Wiederankauf der Grabstätten sind im Jahre 2012 Gebühren in Höhe von 4.020 € angefallen. Der hierfür gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wird anteilig über 30 Jahre ergebniswirksam aufgelöst.	140 €
56; 57	**Finanzerträge**	**1.150 €**
5660000	Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens Zinserträge aus Geldanlagen (Festgeldanlage)	1.150 €

Produktstruktur		
Budget	2.20	Finanzen
Produkt	**2.20.07**	**Stiftung Ringelband**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Björn Nawrat Team Finanzen (C-20)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Einwohner
Auftragsgrundlage:	Testament	Besucher

Produktbeschreibung

- Seit 1983 wird die aus dem Nachlass Ringelband gebildete Stiftung als städtisches Sondervermögen dargestellt. Ab November 2016 wurde der Stiftung die Gemeinnützigkeit erteilt. Aus dem Nachlass werden kulturelle und soziale Testamentsverpflichtungen finanziert, wie z.B.
  - Förderung einheimischer Kultureinrichtungen durch Zuschüsse.
  - Finanzierung der Sozialstation Ringelbandhaus
  - Bereitstellung der Mittel im Zusammenhang mit der jährlichen Gertrud-Eysoldt-Ring-Verleihung.

Ziele und Kennzahlen

- Erfüllung der Testamentsverpflichtungen

Kennzahl: Kein Vermögensverzehr
Stand Vermögen zum 01.01. und 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

(Vermögen zur Stiftungsgründung: 1.716.183,41 €)

Auswertung 2018:
01.01.2018 – 2.099.638,77 €
31.12.2018 – 2.106.122,04 € - kein Vermögensverzehr

Produkt	**2.20.07**	**Stiftung Ringelband**
Budget	2.20	Finanzen
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.200,00	67.200,00	61.284,29
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	107.800,00	107.800,00	103.870,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.510,00	13.510,00	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			0,01
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**189.510,00**	**188.510,00**	**165.154,30**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.560,00	136.560,00	48.605,61
14	66	Abschreibungen	200,00	200,00	176,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	47.300,00	44.300,00	123.464,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	18.650,00	18.650,00	18.818,13
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**200.710,00**	**199.710,00**	**191.064,77**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 11.200,00**	**- 11.200,00**	**- 25.910,47**
21	56,57	Finanzerträge	11.200,00	11.200,00	25.910,47
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**11.200,00**	**11.200,00**	**25.910,47**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			288,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			288,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**0,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
	Stiftung Ringelband Seit 1983 wird die aus dem Nachlass Ringelband gebildete unselbständige Stiftung als städtisches Sondervermögen geführt.	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**67.200 €**
5002000	Eintrittsgelder Im Rahmen der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	6.000 €
5004110	Umsatzerlöse aus Erbbauzinsen Erbpachtzins für den Rodensteiner Hof (Anwesen Darmstädter Straße 5)	61.200 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**107.800 €**
5425000	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Spenden/Sponsoring anlässlich der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	27.500 €
5427000	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen Spenden/Sponsoring anlässlich der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	80.300 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**14.510 €**
5463200	Erträge aus der Rücklagenentnahme Ringelband	14.510 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**134.560 €**
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	500 €
6055000	Treibstoffe Im Rahmen der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 1.000 € - Grabpflege Ringelband und Berneis/Eysoldt 40.350 € - Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	41.350 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice Im Rahmen der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	600 €
6133000	(Dozenten)Honorare, Freiberufler Im Rahmen der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	11.700 €
6179100	Künstlersozialabgabe auf Honorare für die Laudatio und Festrede anlässlich der Eysoldt-Ring-Verleihung sowie auf Honorare sonstiger Künstlerauftritte	500 €
6700100	Miete Gebäude Im Zusammenhang mit der Gertrud-Eysoldt-Ring-Verleihung	11.000 €
6730000	Gebühren 20 € - Im Zusammenhang mit der Gertrud-Eysoldt-Ring-Verleihung 270 € - Nutzungsrechte für die Grabstätten des Wilhelm Ringelband und Mutter Johanna Ringelband sowie der Großeltern Gertrude und Wilhelm Ringelband auf dem Bergfriedhof in Bensheim-Auerbach. Insgesamt sind für den Wiederankauf der Grabstätten im Jahre 2006 Gebühren in Höhe von 4.800 € angefallen. Der hierfür gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wird anteilig über 30 Jahre ergebniswirksam aufgelöst.	290 €
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches Der Ansatz beinhaltet die Kosten für die Inanspruchnahme externer Beratungsdienstleistungen für Fragen bezüglich den Änderungen, die sich aus dem Gemeinnützigkeitsrecht für die Stiftung Ringelband ergeben.	8.000 €
6850000	Reisekosten Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	3.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	10.570 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	46.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6871000	Geschenke bis 35 €, Werbung Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	500 €
6900000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen Versicherungsbeiträge für das Eysoldt-Archiv in der Fehlheimer Straße 86 (Feuer-, Einbruchdiebstahl-, Leitungswasser- und Sturmversicherung)	50 €
66	**Abschreibungen**	**200 €**
6620000	Sonstige Abschreibungen	200 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**47.300 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Sozialstation Ringelbandhaus / Obergasse 9 Zuschüsse an den Betreiber Caritasverband Darmstadt e.V.	1.500 €
7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen Sozialstation Ringelbandhaus / Obergasse 9 Erstattung der Personalkosten an den Caritasverband Darmstadt e.V.	45.800 €
72	**Transferaufwendungen**	**18.650 €**
7210000	Aufwand aus Transferleistungen – personenbezogen Weihnachtszuwendungen gemäß den testamentarischen Festlegungen	150 €
7290000	Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien Im Zusammenhang mit der Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Rings	18.500 €
56;57	**Finanzerträge**	**11.200 €**
5660000	Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens Zinserträge aus Festgeldanlagen, Termingeldern	11.200 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001011	Verkauf Wertpapier Ringelband	0,00		0,00	704.705,53			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**0,00**	**704.705,53**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001011	Neuanlage Wertpapier Ringelband	0,00	0,00	0,00	705.000,00	705.000,00	705.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**705.000,00**	**705.000,00**	**705.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 294,47**			

Produktstruktur

Budget	2.20	Finanzen
Produkt	**2.20.08**	**Wohnbauförderung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Björn Nawrat
Team Finanzen (C-20)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus: Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:

Zielgruppe

Investoren im sozialen Wohnungsbau
städtische Bedienstete

Produktbeschreibung

- Gewährung von Darlehen zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus
- Verwaltung der an städtische Bedienstete gewährten Arbeitgeberdarlehen
- Zinszuschüsse für öffentlich geförderte Wohnungen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10	10 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Produkt	**2.20.08**	**Wohnbauförderung**
Budget	2.20	Finanzen
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.950,00	1.855,00	672,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.462,00	641,00	470,74
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen		15.000,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			48,73
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.412,00**	**17.496,00**	**1.191,48**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 5.412,00**	**- 17.496,00**	**- 1.191,48**
21	56,57	Finanzerträge	3.100,00	3.300,00	3.652,71
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**3.100,00**	**3.300,00**	**3.652,71**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 2.312,00**	**- 14.196,00**	**2.461,23**
25	59	Außerordentliche Erträge			400,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			84,40
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**315,60**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.312,00**	**- 14.196,00**	**2.776,83**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	27.468,36	14.953,32	6.433,26
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 27.468,36**	**- 14.953,32**	**- 6.433,26**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 29.780,36**	**- 29.149,32**	**- 3.656,43**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**3.950 €**
6300000	Bezüge Beamte	3.950 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**1.462 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	785 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	540 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	137 €
56;57	**Finanzerträge**	**3.100 €**
5660000	Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens Dividende Wohnbau Bergstraße eG	2.700 €
5758000	Erträge aus der Kredit-/Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich Zinsen für die Gewährung von Darlehen an die Wohnbau Bergstraße eG, an Wohnungsbaugenossenschaften, an Private sowie Zinsen für die Gewährung von Arbeitgeberdarlehen	400 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**27.468,36 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	13.473,24 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	24,36 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	334,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	103,56 €
	Interne Leistungen EDV	567,60 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	5,64 €
	Interne Leistungen Druckerei	132,12 €
	Interne Leistungen Registratur	46,08 €
	Interne Leistungen Infozentrale	72,84 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	228,96 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	97,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	84,48 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	292,92 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	1.423,32 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	306,24 €
	Interne Leistungen Gebäude	1.998,24 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	849,00 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	72,60 €
	Interne Leistungen Kasse	7.031,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	147,36 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	42,72 €
	Interne Leistungen Datenschutz	46,44 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	86,52 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001138	Darlehensrückflüsse: Baugenossenschaften	6.400,00		6.300,00	6.296,76			
	5001139	Darlehensrückflüsse: Wohnbau	23.700,00		25.200,00	25.535,54			
	5001140	Darlehensrückflüsse: Arbeitgeberdarlehen	1.900,00		2.200,00	2.767,86			
	5001141	Darlehensrückflüsse: Darlehen an Private	4.500,00		4.500,00	4.555,60			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**36.500,00**		**38.200,00**	**39.155,76**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001438	Sozialer Wohnungsbau	450.000,00	0,00	600.000,00	0,0	1.350.000,00	600.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**450.000,00**	**0,00**	**600.000,00**	**0,00**	**1.350.000,00**	**600.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 413.500,00**		**- 561.800,00**	**39.155,76**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001138 - Darlehensrückflüsse: Baugenossenschaften Es handelt sich hierbei um die Tilgung von städtischen Darlehen, die an Baugenossenschaften gewährt wurden.	6.400 €	
5001139 - Darlehensrückflüsse: Wohnbau Es handelt sich hierbei um die Tilgung von städtischen Darlehen, die an die Wohnbau gewährt wurden.	23.700 €	
5001140 - Darlehensrückflüsse: Arbeitgeberdarlehen Es handelt sich hierbei um die Tilgung von städtischen Darlehen, die an städtische Bedienstete zum Wohnungsbau gewährt wurden.	1.900 €	
5001141 - Darlehensrückflüsse: Darlehen an Private Es handelt sich hierbei um die Tilgung von städtischen Darlehen, die an private Bauherren gewährt wurden.	4.500 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001438 - Sozialer Wohnungsbau Zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus im Gemarkungsgebiet Bensheim werden Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt. Diese Mittel können unter anderem auch zum Erwerb von Belegungsrechten in Sozialwohnungen verwendet werden.	450.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.20	Finanzen
Produkt	**2.20.09**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktverantwortlichkeit

Herr Björn Nawrat
Team Finanzen (C-20)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, GemHVO

Zielgruppe

Verwaltung
Kreditinstitute

Produktbeschreibung

- Verwaltung Kapitalvermögen
  - z.B. Darlehen, Aktien, Geschäftsanteile, Rücklagen, Stiftungen, Nachlässe bzw. Erbschaften
- Schuldenverwaltung
  - Aktives Zins- und Schuldenmanagement
  - Einholung von Kreditangeboten für die Aufnahme und Umwandlung von Darlehen
  - Überwachung der Zinsfestschreibungstermine
  - Veranschlagung und Abwicklung des Schuldendienstes
  - Beantragung von Investitionsfondsdarlehen und deren Abwicklung (Ansparraten bzw. Tilgung)

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 g.D. 1 x A 10	5 % 18 %				**2**
Summe	**2**					**2**

Ziele und Kennzahlen

- Ausgleich des Finanzhaushaltes im Rahmen der bestehenden Kreditermächtigung

  Kennzahl: Verhältnis Kreditaufnahme / Kreditermächtigung

  Auswertung 2018: Inanspruchnahme Kreditaufnahme: 5.041.184,08 €
  Kreditermächtigung: 5.041.184,08 €

Produkt	**2.20.09**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Budget	2.20	Finanzen
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.600,00	10.400,00	10.621,58
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			18.312,23
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			8.390,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**14.600,00**	**10.400,00**	**37.323,81**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.710,00	10.178,00	9.420,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.355,00	3.912,00	5.597,95
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	2.900,00	2.952,27
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			0,47
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**18.065,00**	**16.990,00**	**17.971,66**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 3.465,00**	**- 6.590,00**	**19.352,15**
21	56,57	Finanzerträge	70.700,00	74.200,00	85.469,83
22	77	Finanzaufwendungen	1.473.600,00	1.416.700,00	1.351.330,72
23		**Finanzergebnis**	**- 1.402.900,00**	**- 1.342.500,00**	**- 1.265.860,89**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 1.406.365,00**	**- 1.349.090,00**	**- 1.246.508,74**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 1.406.365,00**	**- 1.349.090,00**	**- 1.246.508,74**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	52.458,00	52.979,00	50.947,78
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	187.530,80	190.012,44	181.325,99
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 135.072,80**	**- 137.033,44**	**- 130.378,21**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.541.437,80**	**- 1.486.123,44**	**- 1.376.886,95**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**14.600 €**
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land Es handelt sich hierbei um die Zinsübernahme für die Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes Hessen sowie das Kofinanzierungsdarlehen Hessenkasse in voller Höhe für 10 Jahre. Die Zinsen sind in gleicher Höhe bei den Sachkonten 7710303, 7710304 und 7710305 veranschlagt.	14.600 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**10.710 €**
6300000	Bezüge Beamte	10.710 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**4.355 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	2.129 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.831 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	395 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.000 €**
6750000	Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs und der Kapitalbeschaffung Bankgebühren	3.000 €
56,57	**Finanzerträge**	**70.700 €**
5755000	Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis Es handelt sich hierbei um die anteilige Zinsübernahme in Höhe von 21,93 %, des städtischen Darlehens Nr.: 20 52 05- 282, durch den zum 01.01.2011 gegründeten Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim sowie um Zinserträge aus der Rückzahlung der Liquiditätsvorlage der MEGB.	3.400 €
5755300	Zinsdienstumlage Sonderinv.programmdarlehen Kindergarten West Die bei Sachkonto 7710300 veranschlagte Zinsdienstumlage wird durch den zum 01.01.2011 gegründeten Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim erstattet.	67.300 €
77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**1.473.600 €**
7710100	Bankzinsen für langfristige Darlehen	1.255.000 €
7710110	Bankzinsen für Kassenkredite	30.000 €
7710300	Zinsdienstumlage Sonderinv.programmdarlehen Kindergarten West siehe auch Sachkonto 5755300	67.300 €
7710301	Zinsdienstumlage Sonderinv.programmdarlehen FWG Langwaden	1.100 €
7710302	Zinsdienstumlage Sonderinv.programmdarlehen Weststadthalle	2.900 €
7710303	Zinsen Kommunalesinvestitionsprogramm Weststadthalle siehe auch Sachkonto 5430100	4.400 €
7710304	Zinsen Kommunalesinvestitionsprogramm Kita St. Michael siehe auch Sachkonto 5430100	5.600 €
7710305	Zinsen Darlehen Hessenkasse siehe auch Sachkonto 5430100	4.600 €
7730100	Aufwand Auflösung Agio (AR+SB InvFondDarl) Auflösung der Ansparraten und Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds über die 20-jährige Laufzeit der Darlehen	102.700 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94 – 95	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**52.458,00 €**
	Erträge aus der Verzinsung des Anlagekapitals	52.458,00 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**187.530,80 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	56,04 €
	Interne Leistungen Zentrale Dienste	770,04 €
	Interne Leistungen zentraler Einkauf	238,20 €
	Interne Leistungen EDV	1.305,36 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	12,96 €
	Interne Leistungen Druckerei	303,96 €
	Interne Leistungen Registratur	105,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	167,64 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	526,68 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	224,28 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	194,28 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	673,68 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	3.273,60 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	704,28 €
	Interne Leistungen Gebäude	4.596,24 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.952,76 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	167,16 €
	Interne Leistungen Kasse	16.514,40 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	339,00 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	98,40 €
	Interne Leistungen Datenschutz	106,92 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	199,20 €
	Sonstige Aufwendungen ILV	155.000,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001320	Darlehensrückfluss EB Kinderbetreuung Bensheim	20.200,00		19.900,00	13.515,31			
	5001442	Zuweisung Land – Kofinanzierungsdarlehen	0,00		0,00	3.455,25			
	5001447	Weiterleitung KIP-Darlehen an EB Kinderbetreuung Bensheim	4.745,79		4.745,79	4.745,79			
	5001504	Zuweisung Land – KIP	33.840,13		33.840,13	33.840,13			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	5001381	Darlehen freier Kapitalmarkt	4.532.240,37		10.733.356,08	9.066.520,06			
	5001382	Investitionsfondsdarlehen	850.000,00		622.500,00	0,00			
	5001543	Darlehen Hessenkasse	0,00		455.088,00	0,00			
	Summe		**5.441.026,29**		**11.869.430,00**	**9.122.076,54**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	5001381	Darlehen freier Kapitalmarkt	2.490.280,33	0,00	2.244.789,33	5.213.128,04	67.873.788,53	16.127.245,05	
	5001382	Investitionsfondsdarlehen	1.106.000,00	0,00	1.047.000,00	1.058.254,18	21.250.729,70	8.190.406,64	
	5001383	Darlehen Konjunkturpaket II des Bundes	6.910,50	0,00	6.910,50	6.910,50	189.331,83	60.605,08	
	5001435	Darlehen Kommunalinvestitionsprogramm	18.571,23	0,00	18.571,23	18.571,23	557.136,80	88.542,46	
	5001448	Darlehen Kommunalinvestitionsprogramm Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	23.728,94	0,00	23.728,94	23.728,94	711.868,20	64.157,88	
	5001543	Darlehen Hessenkasse	45.509,00	0,00	0,00	0,00	455.088,00	0,00	
	Summe		**3.691.000,00**	**0,00**	**3.341.000,00**	**6.320.592,89**	**91.037.943,06**	**24.530.957,11**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**1.750.026,29**		**8.528.430,00**	**2.801.483,65**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001320 - Darlehensrückflüsse: Darlehen EB Kinderbetreuung Bensheim Es handelt sich hierbei um die anteilige Tilgungsübernahme in Höhe von 21,93 %, des städtischen Darlehens Nr.: 20 52 05-282, durch den zum 01.01.2011 gegründeten Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim.	20.200,00 €	
5001447 - Darlehensrückflüsse: Darlehen Kommunalinvestitions-programm an EB Kinderbetreuung Bensheim Es handelt sich hierbei um die Tilgungsübernahme des an den Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim für die Grundsanierung der Kita St. Michael weitergeleiteten Darlehens in Höhe von 711.868,20 € aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes. Es sind lediglich 20 % der Tilgung zu Übernehmen, da 80 % das Land Hessen im Zuge des Kommunalinvestitionsprogramms übernimmt.	4.745,79 €	
5001504 - Zuweisung Land - KIP Für die in Anspruch genommenen Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes für die Maßnahmen „Dachsanierung Weststadthalle“ und „Grundhafte Sanierung Kita St. Michael“ werden 80 % der Tilgungsleistungen durch das Land Hessen getragen. Hierbei entfällt auf die „Dachsanierung Weststadthalle“ 14.856,98 €“ und auf die „Grundhafte Sanierung Kita St. Michael“ 18.983,15 €.	33.840,13 €	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**Ansatz**	
5001381 - Kreditaufnahme freier Kapitalmarkt Zur Finanzierung der Deckungslücke aus Investitionstätigkeit sind Kredite auf dem freien Kapitalmarkt in nebenstehender Höhe aufzunehmen. In nebenstehendem Betrag ist eine Umschuldung in Höhe von 100.000 Euro enthalten.	4.532.240,37 €	
5001382 - Investitionsfondsdarlehen Gemäß Bewilligungsbescheid des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 11.07.2012 wurde der Stadt Bensheim für die Maßnahme „Grundhafte Erneuerung der „Rohrheimer Straße“ ein Investitionsfondsdarlehen, Abt. B in Höhe von 250.000 Euro bewilligt, das im Jahr 2020 abgerufen werden soll. Darüber hinaus wurde der Stadt Bensheim mit Bewilligungsbescheid des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 02.08.2016 für die Maßnahme „Grundhafte Erneuerung der Saarstraße“ ein Investitionsfondsdarlehen, Abt. B in Höhe von 300.000 Euro bewilligt, das im Jahr 2020 abgerufen werden soll. Ebenso wurde mit Bewilligungsbescheid des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 02.08.2016 für die Maßnahme „Grundhafte Erneuerung der Ampèrestraße zwischen Rudolf-Diesel-Straße und Robert-Bosch-Straße“ ein Investitionsfonds-darlehen, Abt. B in Höhe von 300.000 Euro bewilligt, das im Jahr 2020 abgerufen werden soll.	850.000,00 €	

Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	Ansatz	VE
5001381 - Tilgung Kreditaufnahme freier Kapitalmarkt Für die auf dem freien Kapitalmarkt aufgenommenen Kredite sind Tilgungsleistungen in nebenstehender Höhe zu leisten. Hierbei sind Tilgungsleistungen in Höhe von 100.000 Euro für eine Umschuldung enthalten.	2.490.280,33 €	0 €
5001382 - Tilgung Investitionsfondsdarlehen Für die in Anspruch genommenen Investitionsfondsdarlehen der Abteilungen B und C sind Tilgungsleistungen in 2020 in Höhe von 1.090.000 Euro zu leisten.	1.106.000,00 €	0 €
5001383 - Tilgung Darlehen Konjunkturpaket II des Bundes Für die in Anspruch genommenen Darlehen aus dem Konjunkturpaket II des Bundes sind bis 31.12.2040 bzw. 31.03.2041 jährlich folgende Beträge zu leisten: ▪ 5.321,08 € - Modernisierung der Weststadthalle ▪ 1.589,42 € - Anbau eines Jugend- und Lagerraums an das Feuerwehrgerätehaus Langwaden	6.910,50 €	0 €
5001435 - Tilgung Darlehen Kommunalinvestitionsprogramm des Landes Für das in Anspruch genommene Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes für die Maßnahme „Dachsanierung Weststadthalle“ sind Tilgungsleistungen in nebenstehender Höhe zu zahlen.	18.571,23 €	0 €
5001448 - Tilgung Darlehen Kommunalinvestitionsprogramm des Landes Für das in Anspruch genommene Darlehen aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes für die Maßnahme „Grundhafte Sanierung Kita St. Michael“ des Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim ist mit Tilgungsleistungen in neben stehender Höhe zu rechnen.	23.728,94 €	0 €
5001543 - Tilgung Kofinanzierungsdarlehen Hessenkasse Gemäß dem Hessenkassengesetz i. V. m. den Förderrichtlinien zur Hessenkasse werden den Kommunen die am Zuschussprogramm der Hessenkasse teilnehmen für den zu erbringenden Eigenanteil sogenannte Kofinanzierungsdarlehen gewährt. Die Laufzeit dieser Darlehen beträgt 10 Jahre und der Zinsaufwand wird über die Darlehenslaufzeit durch das Land getragen. Für das in Anspruch genommene Darlehen aus dem Investitionsprogramm der Hessenkasse sind Tilgungsleistungen in neben stehender Höhe zu zahlen.	45.509,00 €	0 €

Budget 2.21

Kasse

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300,00	307,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	115.600,00	115.200,00	100.719,57
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**115.900,00**	**115.500,00**	**101.027,07**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	610.320,00	575.100,00	492.661,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			184,54
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			571,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**610.320,00**	**575.100,00**	**493.417,51**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 494.420,00**	**- 459.600,00**	**- 392.390,44**
21	56,57	Finanzerträge	72.500,00	71.000,00	56.836,64
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**72.500,00**	**71.000,00**	**56.836,64**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 421.920,00**	**- 388.600,00**	**- 335.553,80**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 421.920,00**	**- 388.600,00**	**- 335.553,80**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.107.173,72	1.089.784,32	907.031,72
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	685.253,72	701.184,32	571.477,92
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**421.920,00**	**388.600,00**	**335.553,80**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktstruktur

Budget	2.21	Kasse
Produkt	**2.21.01**	**Kasse**

Produktverantwortlichkeit

Frau Sonja Vörg
Team Kasse (C-21)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, GemHVO, GemKVO, HVwVG, ZPO FPStatG und andere BStatG Dienstanweisungen

Zielgruppe

Verwaltung
Zahlungspflichtige/- empfänger

Produktbeschreibung

- Abwicklung des gesamten Zahlungsverkehrs/Buchhaltung der Stadt Bensheim sowie der Eigenbetriebe Stadtkultur Bensheim und Kinderbetreuung Bensheim, des Sonderkontos „Bürger in Not" sowie der rechtlich unselbständigen Stiftungen Ringelband und Soldan
- Liquiditätsplanung und Aufnahme von Liquiditätskrediten
- Erstellung von Tages- und Monatsabschlüssen
- Überwachung und Prüfung der Zahlstellen und Handkassen
- Mitwirkung bei der Veränderung von Ansprüchen (Stundung, Niederschlagung und Erlass)
- Verwaltung des Verwahrgelasses
- Durchführung von Mahnverfahren
- Zentrale Vollstreckung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher sowie privatrechtlicher Forderungen
- Amtshilfe in Vollstreckungsangelegenheiten
- Abnahme der eidesstattlichen Versicherung
- Erstellung der Finanzstatistik (Vierteljährliche Finanzstatistik und Jahresfinanzstatistik)
- Mitwirkung beim Jahresabschluss
- Erstellen der Mitteilungsverordnung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 10 3 x Egr. 9a 3 x Egr. 8 1 x Egr. 6	100 % 100 % 100 % 100 %	1 x Egr. 12	27 h 00 min	100 %	**9**
Summe	**8**		**1**			**9**

Ziele und Kennzahlen

- Erledigung von 100 Aufträgen des HR aus den Jahren 2016 bis 2018

Kennzahl: **Erfüllungsgrad [%]:**

$$\frac{\text{Erledigte Aufträge}}{\text{100 Aufträge}}$$

Erledigungszeitraum (01.06.2019 – 30.04.2020)

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Erledigung von 70 % der Altfälle an auswärtigen Amtshilfeersuchen von Rundfunkgebühren sowie Aufträgen der Handwerkskammer und der IHK

Kennzahl: **Erfüllungsgrad [%]:**

$$\frac{\text{Erledigte Altfälle auswärtige Amtshilfeersuchen (171)}}{\text{Gesamtanzahl Altfälle aus Vorjahren (229)}} = 74{,}67\ \%$$

Erledigungszeitraum (01.06.2017 – 30.04.2018)

Informationen

Vollstreckungs-aufträge	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019*
eigene Aufträge	1.229	1.266	1.410	1.329	1.517	1.411	1.402	1.549	1.334	1.357	967
fremde Aufträge	877	752	924	770	753	867	1.065	1.016	1.008	910	587

* Stand: 30.09.2019

Produkt	**2.21.01**	**Kasse**
Budget	2.21	Kasse
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300,00	307,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	115.600,00	115.200,00	100.719,57
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**115.900,00**	**115.500,00**	**101.027,07**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	610.320,00	575.100,00	492.661,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			184,54
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			571,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**610.320,00**	**575.100,00**	**493.417,51**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 494.420,00**	**- 459.600,00**	**- 392.390,44**
21	56,57	Finanzerträge	72.500,00	71.000,00	56.836,64
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**72.500,00**	**71.000,00**	**56.836,64**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 421.920,00**	**- 388.600,00**	**- 335.553,80**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 421.920,00**	**- 388.600,00**	**- 335.553,80**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.107.173,72	1.089.784,32	907.031,72
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	685.253,72	701.184,32	571.477,92
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**421.920,00**	**388.600,00**	**335.553,80**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**300 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Für steuerliche Unbedenklichkeitsbescheinigungen	300 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**115.600 €**
5484000	Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Kostenerstattung für Amtshilfe der Vollstreckungsstelle für z.B. Handwerkskammern, GEZ etc.	16.500 €
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Durch das Team Kasse werden für den Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim und für den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim Verwaltungstätigkeiten erbracht. Die durch diese Verwaltungstätigkeiten entstehenden Personal- und Sachkosten sind durch die Eigenbetriebe zu erstatten.	99.100 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**610.320 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	474.300 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	95.320 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	40.700 €
56; 57	**Finanzerträge**	**72.500 €**
5761000	Säumniszuschläge	38.000 €
5762000	Mahngebühren	23.000 €
5763200	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen (Ertrag)	1.500 €
5764000	Pfändungsgebühren	10.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.107.173,72 €**
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.107.173,72 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**685.253,72 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	2.289,48 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	31.471,04 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	11.169,60 €
	Interne Leistungen EDV	67.957,84 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	8.155,04 €
	Interne Leistungen Druckerei	12.421,80 €
	Interne Leistungen Infozentrale	6.851,52 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	21.526,08 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	9.163,80 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	7.939,80 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	27.531,36 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	133.789,20 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	28.783,56 €
	Interne Leistungen Gebäude	199.180,88 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	79.808,16 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	6.829,92 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	13.854,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	4.019,48 €
	Interne Leistungen Datenschutz	4.369,44 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	8.140,92 €

Budget 2.22

Steuern und Abgaben

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.22.01 Kombinierte Versorgung**
- **2.22.02 Wasserversorgung**
- **2.22.04 Steuern**
- **2.22.05 Kommunale Abgaben**

Das Produkt

- **2.22.03 Abwasserbeseitigung**

ist vom Budget Steuern und Abgaben ausgenommen und bildet ein eigenes Budget.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.950.000,00	1.913.500,00	1.876.227,33
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.920.300,00	6.185.250,00	3.276.701,76
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	54.987.500,00	53.345.000,00	54.038.550,78
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	113.000,00	113.000,00	804.018,97
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**61.970.800,00**	**61.556.750,00**	**59.995.498,84**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	260.640,00	242.400,00	228.444,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.305,00	40.515,00	49.217,08
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.952.500,00	6.968.900,00	6.058.929,51
14	66	Abschreibungen	160.000,00	170.000,00	138.285,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	240,00	250,00	220,57
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.006.700,00	7.629.000,00	8.219.673,87
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.410,00	10.000,00	7.406,10
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**13.413.795,00**	**15.061.065,00**	**14.702.178,05**
20		**Verwaltungsergebnis**	**48.557.005,00**	**46.495.685,00**	**45.293.320,79**
21	56,57	Finanzerträge	248.800,00	265.000,00	528.877,00
22	77	Finanzaufwendungen	150.000,00	200.000,00	75.326,00
23		**Finanzergebnis**	**98.800,00**	**65.000,00**	**453.551,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**48.655.805,00**	**46.560.685,00**	**45.746.871,79**
25	59	Außerordentliche Erträge		254.200,00	966.690,63
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**		**254.200,00**	**966.690,63**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**48.655.805,00**	**46.814.885,00**	**46.713.562,42**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	131.774,24	148.402,72	132.187,28
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	506.448,16	492.344,64	427.327,08
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 374.673,92**	**- 343.941,92**	**- 295.139,80**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**48.281.131,08**	**46.470.943,08**	**46.418.422,62**

Produktstruktur

Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Produkt	**2.22.01**	**Kombinierte Versorgung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Fabian Schmitt
Team Steuern und Abgaben (C-22)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Konzessionsverträge

Zielgruppe

Produktbeschreibung

- Konzessionsangelegenheiten Strom, Gas und Wasser

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10	10 %				**1**
Beschäftigte						
Summe	**1**					**1**

Produkt	**2.22.01**	**Komb. Versorgung**
Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.950.000,00	1.913.500,00	1.876.227,33
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.950.000,00**	**1.913.500,00**	**1.876.227,33**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.060,00	2.290,00	1.818,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.824,00	2.732,00	2.454,38
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.884,00**	**5.022,00**	**4.273,33**
20		**Verwaltungsergebnis**	**1.944.116,00**	**1.908.478,00**	**1.871.954,00**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**1.944.116,00**	**1.908.478,00**	**1.871.954,00**
25	59	Außerordentliche Erträge		254.200,00	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**		**254.200,00**	
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**1.944.116,00**	**2.162.678,00**	**1.871.954,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.854,60	14.476,32	9.706,82
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 13.854,60**	**- 14.476,32**	**- 9.706,82**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.930.261,40**	**2.148.201,68**	**1.862.247,18**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.950.000 €**
5006000	Konzessionsabgaben Konzessionsabgabe vom GGEW erwartete Konzessionsabgabe Strom / Gas / Wasser im Jahr 2019 laut Auskunft der GGEW Bergstraße AG	1.950.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**4.060 €**
6300000	Bezüge Beamte	4.060 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**1.824 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	1.159 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	531 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	134 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**13.854,60 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	24,36 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	334,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	103,56 €
	Interne Leistungen EDV	567,60 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	5,64 €
	Interne Leistungen Druckerei	132,12 €
	Interne Leistungen Registratur	26,52 €
	Interne Leistungen Infozentrale	72,84 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	228,96 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	97,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	84,48 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	292,92 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	1.423,32 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	306,24 €
	Interne Leistungen Gebäude	2.232,36 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	849,00 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	72,60 €
	Interne Leistungen Kasse	6.676,80 €
	Interne Leistungen	147,36 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	42,72 €
	Interne Leistungen Datenschutz	46,44 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	86,52 €

Produktstruktur		
Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Produkt	**2.22.02**	**Wasserversorgung**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Fabian Schmitt Team Steuern und Abgaben (C-22)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	
Auftragsgrundlage:	HWG	

Produktbeschreibung

- Gewinnausschüttung Wasserbeschaffungsverband Riedgruppe Ost

Produkt	**2.22.02**	**Wasserversorgung**
Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		0,00	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.410,00	10.000,00	7.406,10
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**7.410,00**	**10.000,00**	**7.406,10**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 7.410,00**	**- 10.000,00**	**- 7.406,10**
21	56,57	Finanzerträge	46.800,00	63.000,00	46.800,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**46.800,00**	**63.000,00**	**46.800,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**39.390,00**	**53.000,00**	**39.393,90**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**39.390,00**	**53.000,00**	**39.393,90**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88,80	9.877,56	347,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 88,80**	**- 9.877,56**	**- 347,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**39.301,20**	**43.122,44**	**39.046,14**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
70, 74, 76	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**7.410 €**
7420000	Kapitalertragsteuer An das Finanzamt abzuführende Kapitalertragssteuer.	7.020 €
7490000	sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag An das Finanzamt abzuführender Solidaritätszuschlag.	390 €
56; 57	**Finanzerträge**	**46.800 €**
5610000	Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen Unternehmen Gewinnanteil Wasserbeschaffungsverband Riedgruppe Ost Auch im Jahr 2020 ist mit einer Gewinnausschüttung zu rechnen. Die Höhe der Ausschüttung stand zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2020 noch nicht fest, wird jedoch voraussichtlich der Höhe der Vorjahre entsprechen.	46.800 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**88,80 €**
	Interne Leistungen Kasse	88,80 €

Produktstruktur

Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Produkt	**2.22.03**	**Abwasserbeseitigung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Fabian Schmitt
Team Steuern und Abgaben (C-22)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HWG, HGO, KAG, Beschlüsse städtische Gremien, Satzung

Zielgruppe

Nutzer der Abwasseranlagen

Produktbeschreibung

- Heranziehung zu Abwassergebühren und Abwasserbeiträgen durch die Stadt Bensheim.
- Durchführung der Abwasserbeseitigung im Gebiet der Stadt Bensheim durch den KMB (Zweckverband Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) aufgrund erfolgter Aufgabenübertragung.
  Anmerkung: Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 26.11.1998 sind dem Abwasserverband Mittlere Bergstraße die technischen Aufgaben der Abwasserbeseitigung einschließlich der Abwasserbeseitigungspflicht gemäß § 52 Hess. Wassergesetz ab 01.01.1999 übertragen. Weiterhin wurden durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 01.11.2001 dem Abwasserverband Mittlere Bergstraße (neue Bezeichnung ab 01.01.2004 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) zum 01.01.2002 die gemeindlichen Abwasseranlagen (Ortskanalnetz) übertragen.

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10	20 %				**2**
Summe	**1**					**2**

Ziele und Kennzahlen

- Kostendeckende Gebührenerhebung
- Zeitnahe Heranziehung von Abwasserbeiträgen

Auswertung 2018: Die Gebühren wurden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben stets kostendeckend erhoben. Ebenso wurden die Abgabepflichtigen zeitnah zu der Zahlung der Abwasserbeiträge herangezogen.

Informationen

- Gesamtlänge des Kanalnetzes: ca. 270 km

Produkt	**2.22.03**	**Abwasserbeseitigung**
Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.920.000,00	6.184.950,00	3.276.701,76
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	113.000,00	113.000,00	804.018,97
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**5.033.000,00**	**6.297.950,00**	**4.080.720,73**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.120,00	8.530,00	7.070,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.454,00	6.784,00	7.376,04
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.948.000,00	6.963.600,00	6.056.233,79
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	240,00	250,00	220,57
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.960.814,00**	**6.979.164,00**	**6.070.900,76**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 927.814,00**	**- 681.214,00**	**- 1.990.180,03**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 927.814,00**	**- 681.214,00**	**- 1.990.180,03**
25	59	Außerordentliche Erträge			966.690,63
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**966.690,63**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 927.814,00**	**- 681.214,00**	**- 1.023.489,40**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	38.195,60	46.261,56	31.320,02
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 38.195,60**	**- 46.261,56**	**- 31.320,02**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 966.009,60**	**- 727.475,56**	**- 1.054.809,42**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**4.920.000 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Der Ansatz wurde unter Zugrundelegung der ab 01.01.2020 satzungsgemäß festzulegenden Gebühren, für Schmutzwasser 1.50 €/m³ und für Niederschlagswasser 0,45 € /m² bebaute und befestigte Fläche, von der Niederschlagswasser in die Kanalisation eingeleitet wird, ermittelt. Die zur Berechnung des Schmutzwassergebührenaufkommens anzusetzende Abwassermenge beträgt rd. 2.071.026 m³. Bei der Ermittlung der Niederschlagswassergebühr sind, ausgehend von den derzeit veranlagten gebührenpflichtigen Flächen, 2.542.670 m² zugrunde gelegt. Die zu erwartenden Einnahmen teilen sich somit wie folgt auf: Schmutzwassergebühr 3.106.000 € Niederschlagswassergebühr 1.144.000 €	4.250.000 €
5110100	Benutzungsgebühren Straßenentwässerung Anteil der Stadt Bensheim für die Entwässerung der Straßen, Wege und Plätze (sh. auch Produkte 2.63.01, 2.63.02, 2.63.03 und 2.63.04 - Konto 6730100).	670.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen**	**113.000 €**
5462160	Erträge aus der Auflösung Sonderposten Kanalbau (KAG)	113.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**8.120 €**
6300000	Bezüge Beamte	8.120 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**4.454 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	3.124 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.062 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	268 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.948.000 €**
6102000	Kostenerstattung KMB Umlage der Stadt Bensheim an die „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße“ für die Inanspruchnahme der Entwässerungseinrichtungen einschließlich der Kläranlage.	5.880.900 €
6103000	Kostenerstattung GGEW Vergütung der GGEW Bergstraße AG für die Erhebung der Abwassergebühren im Auftrag der Stadt Bensheim.	67.100 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**240 €**
7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden Nachdem das Wohngebiet „Am Höllberg“ seit 01.11.2007 an das Kanalnetz in Auerbach angeschlossen ist, leitet nur noch ein Anwesen das Abwasser in das Kanalnetz der Stadt Zwingenberg ein. Für dieses Anwesen sind der Stadt Zwingenberg Abwassergebühren zu erstatten.	240 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**38.195,60 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	8.083,92 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	73,08 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.004,40 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	310,68 €
	Interne Leistungen EDV	1.702,68 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	16,92 €
	Interne Leistungen Druckerei	396,48 €
	Interne Leistungen Registratur	79,92 €
	Interne Leistungen Infozentrale	218,64 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	687,00 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	292,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	253,44 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	878,64 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	4.269,84 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	918,60 €
	Interne Leistungen Gebäude	6.697,28 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	2.547,12 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	217,92 €
	Interne Leistungen Kasse	8.576,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	442,20 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	128,28 €
	Interne Leistungen Datenschutz	139,44 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	259,80 €

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001279	Kanalbeiträge für KMB	0,00	0,00	0,00	30.495,96	43.000,00	43.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.495,96**	**43.000,00**	**43.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 30.495,96**			

Produktstruktur

Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Produkt	**2.22.04**	**Steuern**

Produktverantwortlichkeit

Herr Fabian Schmitt
Team Steuern und Abgaben (C-22)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, KAG, GrStG, GewStG, Satzungen AO

Zielgruppe

Einwohner
Gewerbe
Grundstücksbesitzer
Hundehalter

Produktbeschreibung

- Heranziehung zu Gemeindesteuern und sonstigen kommunalen Abgaben, z.B. Grundsteuer A und B, Hundesteuer, Gewerbesteuer, Spielapparatesteuer, Wettaufwandsteuer

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10	60 %				**1**
Beschäftigte	2 x Egr. 9b	100 %	1 x Egr. 9a	22 h 00 min	100 %	**3**
Summe	**3**		**1**			**4**

Ziele und Kennzahlen

- zeitnahe und korrekte Steuerheranziehung und damit zeitnahe Einnahmebeschaffung.

Auswertung 2018: Es ist eine kontinuierliche zeitnahe und korrekte Steuerheranziehung bei der Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B, Spielapparatesteuer und Hundesteuer im Haushaltsjahr 2017 erfolgt. Auch eine zeitnahe Bearbeitung von entsprechenden Anträgen der Steuerpflichtigen wurde stets gewährleistet.

Produkt	**2.22.04**	**Steuern**
Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	54.987.500,00	53.345.000,00	54.038.550,78
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**54.987.500,00**	**53.345.000,00**	**54.038.550,78**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	235.340,00	193.740,00	186.843,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.941,00	16.393,00	14.725,92
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000,00	4.000,00	2.695,72
14	66	Abschreibungen	160.000,00	170.000,00	138.285,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.006.700,00	7.629.000,00	8.219.673,87
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**7.416.981,00**	**8.013.133,00**	**8.562.224,54**
20		**Verwaltungsergebnis**	**47.570.519,00**	**45.331.867,00**	**45.476.326,24**
21	56,57	Finanzerträge	200.000,00	200.000,00	480.978,00
22	77	Finanzaufwendungen	150.000,00	200.000,00	75.326,00
23		**Finanzergebnis**	**50.000,00**	**0,00**	**405.652,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**47.620.519,00**	**45.331.867,00**	**45.881.978,24**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**47.620.519,00**	**45.331.867,00**	**45.881.978,24**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	342.940,92	324.772,48	310.039,52
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 342.940,92**	**- 324.772,48**	**- 310.039,52**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**47.277.578,08**	**45.007.094,52**	**45.571.938,72**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	**54.987.500 €**
5551000	Grundsteuer A Aufgrund der derzeitig veranlagten Grundsteuer A wird unter Berücksichtigung eines Hebesatzes von 350 v.H. mit einem Aufkommen in angegebener Höhe im Jahr 2020 gerechnet.	76.000 €
5552000	Grundsteuer B Aufgrund der derzeitig veranlagten Grundsteuer B wird unter Berücksichtigung eines Hebesatzes von 480 v.H. mit einem Aufkommen in angegebener Höhe im Jahr 2020 gerechnet.	7.535.000 €
5553000	Gewerbesteuer Ausgehend vom derzeitigen Steueraufkommen für das laufende Jahr (ohne Zu- und Abgänge für Vorjahre) wird im Jahr 2020 ein Gewerbesteueraufkommen in angegebener Höhe erwartet.	46.300.000 €
5559120	Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer Zu erwartendes Aufkommen an Spielapparatesteuer aufgrund der derzeit aufgestellten Spielapparate und einer Erhöhung des Steuersatzes auf 20 %.	837.500 €
5559125	Wettaufwandssteuer Aufgrund der vorliegenden Werte des 1. Und 2. Quartals 2019 wird in 2020 mit einem Aufkommen in angegebener Höhe gerechnet.	36.000 €
5559200	Hundesteuer Zu erwartendes Aufkommen an Hundesteuer aufgrund des derzeitigen Hundebestandes und den anzuhebenden Steuersätzen im Zuge der Änderung der Hundesteuersatzung zum 01.01.2017.	203.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**235.340 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	163.950 €
6300000	Bezüge Beamte	24.360 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	32.830 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	14.200 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**10.941 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	6.952 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.186 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	803 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**4.000 €**
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches 3.000 € - Kosten für die Inanspruchnahme externer Beratungsdienstleistungen, insbesondere im Zusammenhang mit der Jahressollstellung 2020 bei der Gewerbesteuer, Grund- u. Hundesteuer 1.000 € - gesetzlich vorgeschriebene Datenlieferung von Grundsteuerdaten im Rahmen des Zensus 2021	4.000 €
66	**Abschreibungen**	**160.000 €**
6671000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit Insbesondere Niederschlagung von Gewerbesteuer	160.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	**7.006.700 €**
7380100	Gewerbesteuerumlage Die Gewerbesteuerumlage ist abhängig vom Eingang der Gewerbesteuer und wird nach dem Ist-Aufkommen bemessen. Im Jahr 2020 muss gemäß Verordnung zur Festsetzung der Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Abs. 5 GFRG sowie dem Landesprogramm „Starke Heimat Hessen" von 56,75 Punkten ausgegangen werden. Bei einem veranschlagten Gewerbesteuer-aufkommen in 2020 und einem Hebesatz von 375 v. H. ergibt sich somit der veranschlagte Umlagebetrag.	7.006.700 €
56;57	**Finanzerträge**	**200.000 €**
5763100	Nachzahlungszinsen (Ertrag) aus Steuern und Abgaben Es handelt sich um Zinsen, die von Steuerpflichtigen hauptsächlich bei Gewerbesteuernachforderungen zu zahlen sind. Der Zinslauf beginnt 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, in dem die Steuer entstanden ist.	200.000 €
77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**150.000 €**
7790100	Erstattungszinsen (Aufwand) aus Steuern und Abgaben Es handelt sich um Zinsen, welche die Stadt bei Erstattungen von Gewerbesteuer zu zahlen hat. Auch hier beginnt der Zinslauf 15 Monate nach Ablauf des Kalenderjahres, indem die Steuer entstanden ist. Der Zinslauf beginnt jedoch frühestens mit dem Tag der Zahlung.	150.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**342.940,92 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	10.778,52 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	842,76 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	11.583,96 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	4.104,96 €
	Interne Leistungen EDV	21.455,32 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	195,60 €
	Interne Leistungen Druckerei	4.572,24 €
	Interne Leistungen Registratur	922,92 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.521,92 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	7.923,48 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.373,08 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.922,48 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	10.133,88 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	49.245,84 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	10.594,80 €
	Interne Leistungen Gebäude	77.277,12 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	29.376,24 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.514,00 €
	Interne Leistungen Kasse	81.417,68 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	5.099,76 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.479,48 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.608,36 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	2.996,52 €

Produktstruktur

Budget	2.22	Steuern und Abgaben
Produkt	**2.22.05**	**Kommunale Abgaben**

Produktverantwortlichkeit

Herr Fabian Schmitt
Team Steuern und Abgaben (C-22)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, KAG, AO, Satzungen

Zielgruppe

Verwaltung
Abgabenpflichtige

Produktbeschreibung

- Heranziehung von Beiträgen (Erschließungsbeiträge, Straßenbeiträge, Kostenerstattungsbeträge)
- Bearbeitung von Streitverfahren bei Kommunalabgaben
- Vorbereitung für Erlass und Änderung örtlicher Rechtsvorschriften über kommunale Abgaben
- Erhebung von Zinsen und Gebühren im Zusammenhang mit der Verwaltung der Hinterziehungszinsen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10	10 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Ziele und Kennzahlen

- zeitnahe Heranziehung von Beiträgen
- zeitnahe Bearbeitung von Streitverfahren
- zeitnahe Einarbeitung von Rechtsänderungen in die örtlichen Satzungen

Auswertung 2018: Eine zeitnahe Heranziehung von Beiträgen und zeitnahe Bearbeitung von Streitverfahren ist stets erfolgt. Vorzunehmende Rechtsänderungen in den örtlichen Satzungen wurden umgehend und zeitnah eingearbeitet.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300,00	300,00	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**300,00**	**300,00**	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.120,00	37.840,00	32.712,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.086,00	14.606,00	24.660,74
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	1.300,00	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**22.706,00**	**53.746,00**	**57.373,32**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 22.406,00**	**- 53.446,00**	**- 57.373,32**
21	56,57	Finanzerträge	2.000,00	2.000,00	1.099,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.099,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 20.406,00**	**- 51.446,00**	**- 56.274,32**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 20.406,00**	**- 51.446,00**	**- 56.274,32**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	131.774,24	148.402,72	132.187,28
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	111.368,24	96.956,72	75.912,96
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**20.406,00**	**51.446,00**	**56.274,32**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**300 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Gebühren und Auslagen, die bei Widerspruchsverfahren erhoben werden, soweit der Widerspruch erfolglos geblieben ist oder zurückgenommen wird.	300 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**13.120 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	7.050 €
6300000	Bezüge Beamte	4.060 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.410 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	600 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**9.086 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	8.421 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	531 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	134 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**500 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial, Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Planunterlagen, die im Zusammenhang mit der Erhebung von kommunalen Abgaben benötigt werden	200 €
6730000	Gebühren Gebühren für den digitalen Abruf von Grundbuchblättern.	300 €
56; 57	**Finanzerträge**	**2.000 €**
5763200	Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen (Ertrag) Zinsen, die bei Stundung oder Aussetzung von der Vollziehung kommunaler Abgaben erhoben werden.	2.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**131.774,24 €**
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	131.774,24 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**111.368,24 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	12.125,88 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	267,96 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.682,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.887,48 €
	Interne Leistungen EDV	10.610,68 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	62,16 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.453,60 €
	Interne Leistungen Registratur	292,92 €
	Interne Leistungen Infozentrale	801,72 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienst	2.519,04 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.072,32 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	929,16 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.221,76 €
	Interne Leistungen Personal	15.656,16 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.368,28 €
	Interne Leistungen Gebäude	24.558,96 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	9.339,24 €
	Interne Leistungen Kasse	7.475,88 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	8.486,52 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.621,32 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	470,40 €
	Interne Leistungen Datenschutz	511,32 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	952,68 €

Budget 2.31

Personenstandswesen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.000,00	3.474,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	65.000,00	78.237,32
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000,00	5.000,00	5.960,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**62.000,00**	**73.000,00**	**87.671,32**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	190.200,00	180.900,00	178.701,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	76.269,00	69.872,00	60.926,52
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.450,00	9.700,00	10.524,15
14	66	Abschreibungen			31,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**276.919,00**	**260.472,00**	**250.183,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 214.919,00**	**- 187.472,00**	**- 162.512,27**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 214.919,00**	**- 187.472,00**	**- 162.512,27**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 214.919,00**	**- 187.472,00**	**- 162.512,27**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			3.366,50
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	252.037,20	260.148,88	230.570,58
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 252.037,20**	**- 260.148,88**	**- 227.204,08**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 466.956,20**	**- 447.620,88**	**- 389.716,35**

Produktstruktur		
Budget	2.31	Personenstandswesen
Produkt	**2.31.01**	**Personenstandswesen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Markus Schader
Team Pesonenstandswesen (C-31)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	PStG, EGBGB, BGB, LPartG, StAG, intern. Vereinbarungen

Zielgruppe

Personen, die den Produktbereich in Anspruch nehmen
Behörden

Produktbeschreibung

- Beurkundung von Personenstandsangelegenheiten
  - Eheschließungen, Geburten, Sterbefälle, familienrechtliche Erklärungen
- Führung von Personenstandsregistern
- Staatsangehörigkeitswesen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 12 1 x A 10	100 % 100 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 9b	100 %				**1**
Summe	**3**					**3**

Ziele und Kennzahlen

- Sofortige Geburtsbeurkundung mit dem vorgeschriebenen Höchstmaß an Rechtssicherheit im Rahmen der Öffnungszeiten des Standesamtes, soweit alle benötigten Dokumente vorliegen und die Rechtslage geklärt ist.

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl der sofort beurkundeten Geburten / Gesamtzahl der Geburtsbeurkundungen	geschätzt 90 %

- In besonderen Fällen werden Geburtsbeurkundungen innerhalb von drei Arbeitstagen mit dem vorgeschriebenen Höchstmaß an Rechtssicherheit im Rahmen der Öffnungszeiten des Standesamtes vorgenommen.

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl der Geburtsbeurkundungen innerhalb von 3 Arbeitstagen (welche nicht sofort beurkundet werden können) / Gesamtzahl der Geburtsbeurkundungen	geschätzt 50 %

- Beurkundung der angezeigten Sterbefälle innerhalb von drei Arbeitstagen

Kennzahl:	**Anteil eingehaltener Fristen [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl der Sterbefallbeurkundungen innerhalb von 3 Arbeitstagen / Gesamtzahl der Sterbefallbeurkundungen	geschätzt 90 %

- Eheschließungen werden entsprechend dem Wunschtermin des Brautpaares zu den angebotenen Zeiten des Standesamtes durchgeführt

Kennzahl:	**Zufriedenheitsgrad [%]:**	Auswertung 2018:
	Anzahl der Eheschließungen zum Wunschtermin / Gesamtzahl der Eheschließungen	geschätzt 92 %

Informationen

Beurkundungen	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019***
Geburten	457	468	483	491	537	594	478	691	646	315
Eheschließungen (inkl. Lebenspartnerschaften bis 30.09.2017)	237	204	202	204	206	229	219	226	248	92
Sterbefälle	433	448	464	437	412	444	443	461	486	244
Einbürgerungsverfahren	81	73	77	86	83	88	67	74	117	69

* Stand: 01.07.2019

Produkt	**2.31.01**	**Personenstandswesen**
Budget	2.31	Personenstandswesen
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	3.000,00	3.474,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.000,00	65.000,00	78.237,32
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.000,00	5.000,00	5.960,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**62.000,00**	**73.000,00**	**87.671,32**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	190.200,00	180.900,00	178.701,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	76.269,00	69.872,00	60.926,52
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.450,00	9.700,00	10.524,15
14	66	Abschreibungen			31,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**276.919,00**	**260.472,00**	**250.183,59**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 214.919,00**	**- 187.472,00**	**- 162.512,27**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 214.919,00**	**- 187.472,00**	**- 162.512,27**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 214.919,00**	**- 187.472,00**	**- 162.512,27**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			3.366,50
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	252.037,20	260.148,88	230.570,58
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 252.037,20**	**- 260.148,88**	**- 227.204,08**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 466.956,20**	**- 447.620,88**	**- 389.716,35**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**3.000 €**
5060000	Umsatzerlöse aus Handelwaren Einnahmen aus dem Verkauf von Stammbüchern	3.000 €
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**54.000 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Verwaltungsgebühren für - Prüfung der Ehefähigkeit für Eheschließungen im Inland und Ausland - Beurkundung von Erklärungen in Angelegenheiten der Abstammung und der Namensführung nach den Vorschriften des BGB - Aufnahme von Versicherungen an Eides statt - Ausstellung von Personenstandsurkunden - weiteres gebührenpflichtiges Verwaltungshandeln nach den Vorschriften des Personenstandsgesetzes - Änderungen von Vornamen nach dem Namensänderungsgesetz	54.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**5.000 €**
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen Erstattungen von Miet- und Dekorationskosten für die Eheschließungen und Verpartnerungen außerhalb des Rathauses sowie Kostenersatz durch Antragsteller für Leistungen des Teams Personenstandswesen an deutsche Auslandsvertretungen für deren Aufwand aufgrund formeller und teilweise inhaltlicher Prüfung ausländischer Personenstandsdokumente	5.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**190.200 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	62.100 €
6300000	Bezüge Beamte	110.300 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	12.500 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	5.300 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**76.269 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	21.922 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	44.900 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	9.447 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**10.450 €**
6000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile Ankauf von Familienstammbüchern sowie Dekorationsmittel für Trauzimmer	2.460 €
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä. Dienstkleidung der Standesbeamten gemäß Magistratsbeschluss vom 27.05.1998	400 €
6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen Ersetzung der Seidenblumendekoration	750 €
6700100	Miete Gebäude Anmietung und Dekoration von Räumlichkeiten für Eheschließungen und Verpartnerungen außerhalb des Rathauses	4.000 €
6730000	Gebühren Gebühren für Aufwand deutscher Auslandsvertretungen für formelle und teilweise inhaltliche Prüfung ausländischer Personenstandsdokumente	1.000 €
6861000	Einbürgerungsfeier Durchführung einer Einbürgerungsfeier	1.500 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Mitgliedsbeitrag an den Fachverband der Hessischen Standesbeamten	340 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**252.037,20 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	2.694,60 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	730,68 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	10.043,96 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.841,40 €
	Interne Leistungen EDV	26.442,76 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	169,68 €
	Interne Leistungen Druckerei	3.964,44 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.186,64 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	6.870,00 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	2.924,64 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.533,96 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	8.786,64 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	42.698,64 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	9.186,24 €
	Interne Leistungen Gebäude	75.793,20 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	25.470,72 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.179,80 €
	Interne Leistungen Kasse	15.821,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	4.421,76 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.282,80 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.394,52 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	2.598,24 €

Budget 2.32

Ordnung, Soziales und Integration
(bis einschließlich HH-Jahr 2016 Budget 2.32 Ordnung, Verkehr und Soziales)

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.32.01 Gefahrenabwehr**
- **2.32.02 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII**
- **2.32.03 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II**
- **2.32.04 Rentenberatung**
- **2.32.05 Wohnraumversorgung**
- **2.32.10 Betreuung Flüchtlinge**
- **2.32.11 Integration**
  (bis einschließlich HH-Jahr 2016 Produkt 2.70.02)

<u>Neuzuordnung folgender Produkte zu Budget 2.33 Straßenverkehr ab dem HH-Jahr 2017:</u>

- **2.32.07 Verkehrsrechtliche Angelegenheiten**
  (ab dem HH-Jahr 2017 Produkt 2.33.01)
- **2.32.08 ÖPNV**
  (ab dem HH-Jahr 2017 Produkt 2.33.03)
- **2.32.09 Marktwesen**
  (ab dem HH-Jahr 2017 Produkt 2.33.04)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	785.000,00	785.000,00	715.786,47
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.000,00	78.000,00	101.037,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	74.000,00	67.000,00	133.828,01
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	71.000,00	38.000,00	51.507,97
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	54.400,00	55.600,00	56.917,23
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.600,00	3.600,00	4.099,86
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.066.000,00**	**1.027.200,00**	**1.063.177,34**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	872.600,00	828.900,00	803.884,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	186.144,00	181.982,00	185.100,36
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.981,00	488.060,00	308.351,75
14	66	Abschreibungen	72.500,00	83.100,00	82.149,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	257.500,00	245.000,00	239.708,57
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.857.725,00**	**1.827.042,00**	**1.619.194,36**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 791.725,00**	**- 799.842,00**	**- 556.017,02**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			520,85
23		**Finanzergebnis**			**- 520,85**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 791.725,00**	**- 799.842,00**	**- 556.537,87**
25	59	Außerordentliche Erträge			14.283,80
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			17.029,16
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 2.745,36**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 791.725,00**	**- 799.842,00**	**- 559.283,23**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			3.740,28
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.047.465,72	2.039.554,76	1.163.759,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.047.465,72**	**- 2.039.554,76**	**- 1.160.019,01**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.839.190,72**	**- 2.839.396,76**	**- 1.719.302,24**

Produktstruktur

Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.01**	**Gefahrenabwehr**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jochen Scharschmidt
Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HSOG, OWiG, HFPG, BImSchG, TierSchG, Gefahrgutgesetz HGastG, GewO

Zielgruppe

Einwohner
Gewerbe

Produktbeschreibung

- Beseitigung von Gefahren und Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Ahndung von Ordnungswidrigkeiten
- Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung, Versteigerungen von Fundsachen
- Feuerwerkserlaubnisse, Lotterieerlaubnisse, Schankerlaubnisse
- Genehmigung und Überwachungen von Sammlungen, Lotterien und Ausspielungen
- Obdachlosenangelegenheiten
- Koordination des freiwilligen Polizeidienstes, des Projektes „Wachsame Nachbarn" und der Sicherheitskommission
- Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung
- Immissionsschutz und Lärmbekämpfung
- Gefahrgutüberwachung
- Überwachung der Bestimmungen des GewO, des GastG sowie weiterer Nebengesetzes, Führen des Gewerberegisters
- Sperrzeitenangelegenheiten
- Spielhallen- und Spielgeräteangelegenheiten
- Jugendschutzgesetz
- Gewährung von Zuschüssen an den Streetworker des Diakonischen Werkes

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D. 1 x A 10	55 % 100 %	1 x A 11	18 h 30 min	100 %	**3**
Beschäftigte	1 x Egr. 9a 3 x Egr. 8 1 x Egr. 8 1 x Egr. 6	90 % 100 % 85 % 100 %	1 x Egr. 8	30 h 24 min	100 %	**7**
Summe	**8**		**2**			**10**

Ziele und Kennzahlen

- Es werden folgende Kontrollen — Auswertung 2018:
  - in Gaststätten (70x) — 72x
  - in Spielhallen (20x) — 15x
  - in Obdachlosenunterkünften (190x) — 190x
  - auf Spielplätzen sowie bei Hunden (100x) — 80x
  - bei der Straßenreinigung und Sträuchern (180x) — 179x
  - bei Müllablagerungen (60x) — 57x
  - bei Gefahrengut (160x) — 147x
  - und sonstige Kontrollen (400x) — 391x

  im Jahr 2020 durchgeführt.

  Kennzahl: Anzahl der Kontrollen

- Einsatzstunden des Freiwilligen Polizeidienstes im Außendienst

  Kennzahl: **Erfüllungsgrad [%]:**

	Auswertung 2018:
tatsächliche Einsatzstunden	1.299
rechtlich max. Anzahl Einsatzstunden	2.560 = 51%

Informationen

	2008	2009	2010	2011	2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**
Gaststätten gesamt	174	172	170	169	172	176	174	176	164	160	163	161
Neu-Konzessionen/ Neu-anmeldungen*	21	16	12	19	19	19	41	14	21	17	21	6

* Änderung Gaststättengesetz ab 01.05.2012:
Die Erlaubnispflicht für Gaststätten ist entfallen (Gaststättenkonzession). Eine persönliche Zuverlässigkeitsprüfung wird durchgeführt und es wird eine Gewerbeanmeldung gefordert.
** Stand: 30.06.2019

	2015	2016	2017	2018	2019*
Anzahl Fundsachen	486	437	531	395	173
Anzahl Gewerbemeldungen (An-, Um- und Abmeldungen)	1.083	990	1.146	1.094	527

* Stand: 30.06.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.000,00	44.000,00	65.035,57
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.000,00	78.000,00	101.037,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	62.000,00	62.000,00	121.844,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.000,00		
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		1.200,00	2.482,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**189.000,00**	**185.200,00**	**290.400,28**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	475.850,00	462.780,00	447.199,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	108.900,00	104.283,00	86.324,64
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.081,00	315.500,00	231.544,13
14	66	Abschreibungen	1.200,00	5.000,00	9.720,79
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	256.000,00	242.000,00	235.706,29
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.129.031,00**	**1.129.563,00**	**1.010.495,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 940.031,00**	**- 944.363,00**	**- 720.094,72**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 940.031,00**	**- 944.363,00**	**- 720.094,72**
25	59	Außerordentliche Erträge			3.435,62
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			490,51
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**2.945,11**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 940.031,00**	**- 944.363,00**	**- 717.149,61**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	797.229,16	816.414,28	686.545,21
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 797.229,16**	**- 816.414,28**	**- 686.545,21**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.737.260,16**	**- 1.760.777,28**	**- 1.403.694,82**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**44.000 €**
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen Nutzungsentschädigungen für die Obdachlosenunterkünfte	42.000 €
5099000	sonstige Umsatzerlöse Erlös aus Fundsachenversteigerung	2.000 €
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**78.000 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Verwaltungsgebühren	59.000 €
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Sondernutzungen Gaststätten / Anerkennungsgebühren	15.000 €
5150100	Buß- und Zwangsgelder Einnahmen der zentralen Bußgeldstelle	4.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**62.000 €**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) Kostenerstattung für Gefahrgut	62.000 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**5.000 €**
5422000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) Erstattung der Stadt Zwingeberg für den Freiwilligen Polizeidienst	5.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**475.850 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	291.945 €
6300000	Bezüge Beamte	100.200 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	58.585 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	25.120 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**108.900 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	19.915 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	73.871 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	15.114 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**287.081 €**
6051000	Strom Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92	5.828 €
6052000	Gas Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92	4.753 €
6056000	Wasser Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92	2.500 €
6057000	Abwasser Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92	2.500 €
6061000	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen Reparatur bzw. Renovierungskosten sowie Materialkosten für die Obdachlosenunterkünfte	500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 5.000 € - Aufwendungen für Totenfürsorge (Beerdigungsinstitute) bei Verstorbenen ohne Angehörige 79.000 € - Einsatz der Citystreife	84.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Abholung von Müll und Fundsachen	1.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige Kosten für freiwilligen Polizeidienst gemäß Hess. Freiwilligen-Polizeidienst-Gesetz, Aufwandsentschädigungen für Polizeihelfer und sonstige Kosten	23.500 €
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92	8.000 €
6700100	Miete Gebäude - Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92 - anteilige Miete f. Räumlichkeiten Gefahrgutüberwachung	125.000 €
6730000	Gebühren Friedhofsgebühren für Grabstätten von Verstorbenen ohne Angehörige	3.000 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	5.000 €
6831000	Datenübertragungskosten Leitungskosten für Videoüberwachungsanlage aufgrund einer vertraglichen Vereinbarung mit einer Laufzeit von 5 Jahren (bis 2013). Der Vertrag verlängert sich automatisch um ein Jahr, sofern keine Kündigung erfolgt.	20.000 €
6832000	Telefonkosten „Aktion Wachsame Nachbarn" Kosten für Grund- und Telefongebühren Ringmaster	1.500 €
66	**Abschreibungen**	**1.200 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	1.200 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**256.000 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Zuwendung an den Verkehrsverein Bensheim für den Sicherheitsdienst während des Winzerfestes	27.500 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Betreuung Obdachlosenunterkunft Fehlheimer Str. 92, Tierschutzverein Heppenheim, Streetworker	228.500 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**797.229,16 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	39.072,24 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	2.330,88 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	32.040,20 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	13.171,80 €
	Interne Leistungen EDV	59.971,76 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	14.994,20 €
	Interne Leistungen Druckerei	12.646,48 €
	Interne Leistungen Registratur	1.866,12 €
	Interne Leistungen Infozentrale	6.975,48 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	21.915,36 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	9.329,52 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	8.083,44 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	28.029,36 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	136.208,84 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	29.304,12 €
	Interne Leistungen Gebäude	199.671,92 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	81.251,52 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	6.953,44 €
	Interne Leistungen Kasse	39.847,56 €
	Interne Leistungen Medien- und Kommunikation	22.630,80 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	14.105,36 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	4.092,20 €
	Interne Leistungen Datenschutz	4.448,40 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	8.288,16 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001150	Anschaffung von Hundestationen	0,00	0,00	0,00	1.304,70	5.000,00	5.000,00	
	5001352	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	1.082,78	0,00	0,00	
	5001494	Umgestaltung Bahnhof	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**2.387,48**	**35.000,00**	**35.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**- 30.000,00**	**- 2.387,48**			

Produktstruktur

Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.02**	**Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jochen Scharschmidt
Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	SGB XII

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Aufnahme und Weiterleitung der Anträge nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt, stationäre Hilfen in Einrichtungen, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) an den Kreis Bergstraße
- Beratung Hilfesuchender
- Ausstellung Sozialpässe
- Rundfunk- und Fernsehgebührenbefreiung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D.	10 %				**2**
	1 x A 12	15 %				
Beschäftigte	1 x Egr. 9a	5 %				
	1 x Egr. 9b	30%				**3**
	1 x Egr. 8	5 %				
Summe	**5**					**5**

Ziele und Kennzahlen

- Zeitnahe Beratung von SGB XII-Angelegenheiten

Kennzahl: Anzahl der Kontakte/ Fälle — Auswertung 2018: 1.028

Informationen

	2016	2017	2018
Beratungen SGB XII	1.236	1.096	1.028

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	44.460,00	43.720,00	42.344,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.247,00	12.184,00	10.540,23
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			600,95
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**57.707,00**	**55.904,00**	**53.485,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 57.707,00**	**- 55.904,00**	**- 53.485,97**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 57.707,00**	**- 55.904,00**	**- 53.485,97**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 57.707,00**	**- 55.904,00**	**- 53.485,97**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			789,70
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.097,44	58.852,44	44.824,16
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 54.097,44**	**- 58.852,44**	**- 44.034,46**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 111.804,44**	**- 114.756,44**	**- 97.520,43**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**44.460 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	21.985 €
6300000	Bezüge Beamte	16.195 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	4.405 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.875 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**13.247 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	3.219 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	8.419 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.609 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**54.097,44 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	158,28 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.176,20 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	848,28 €
	Interne Leistungen EDV	3.689,16 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	36,84 €
	Interne Leistungen Druckerei	858,96 €
	Interne Leistungen Registratur	126,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	473,76 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.488,48 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	633,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	549,00 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.903,80 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	9.251,40 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.990,32 €
	Interne Leistungen Gebäude	13.563,24 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	5.518,68 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	472,32 €
	Interne Leistungen Kasse	8.257,20 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	958,08 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	277,92 €
	Interne Leistungen Datenschutz	302,16 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	562,92 €

Produktstruktur

Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.03**	**Grundversorgung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jochen Scharschmidt
Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	SGB II

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Aufnahme und Weiterleitung der Anträge nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende) an den Kreis Bergstraße
- Beratung Hilfesuchender
- Ausstellung Sozialpässe
- Rundfunk- und Fernsehgebührenbefreiung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D. 1 x A 12	5 % 15 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 9b 1 x Egr. 9a 1 x Egr. 8	10 % 5 % 5 %				**3**
Summe	**5**					**5**

Ziele und Kennzahlen

- Zeitnahe Beratung von SGB II-Angelegenheiten

  Kennzahl: Anzahl der Kontakte/ Fälle — Auswertung 2018: 490

Informationen

	2016	2017	2018
Beratungen SGB II	1.068	667	490

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.460,00	26.115,00	25.157,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.692,00	9.814,00	8.487,69
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**37.152,00**	**35.929,00**	**33.645,20**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 37.152,00**	**- 35.929,00**	**- 33.645,20**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 37.152,00**	**- 35.929,00**	**- 33.645,20**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 37.152,00**	**- 35.929,00**	**- 33.645,20**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			263,23
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.016,28	34.796,52	42.117,08
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 37.016,28**	**- 34.796,52**	**- 41.853,85**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 74.168,28**	**- 70.725,52**	**- 75.499,05**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**26.460 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	10.705 €
6300000	Bezüge Beamte	12.695 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	2.145 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	915 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**10.692 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	2.523 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	6.844 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.325 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**37.016,28 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	97,44 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.339,20 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	414,24 €
	Interne Leistungen EDV	2.270,04 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	22,68 €
	Interne Leistungen Druckerei	528,60 €
	Interne Leistungen Registratur	78,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale	291,60 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	915,96 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	390,00 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	337,92 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.171,56 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	5.693,16 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.224,84 €
	Interne Leistungen Gebäude	8.347,20 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	3.396,12 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	290,64 €
	Interne Leistungen Kasse	8.914,20 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	589,56 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	171,00 €
	Interne Leistungen Datenschutz	185,88 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	346,44 €

Produktstruktur

Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.04**	**Rentenberatung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jochen Scharschmidt
Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Rentenangelegenheiten: Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	SGB VI

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Rentenberatung
- Aufnahme und Weiterleitung Rentenanträge

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D. 1 x A 12	5 % 5 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 9b	50 %				**1**
Summe	**3**					**3**

Ziele und Kennzahlen

- Zeitnahe Terminvergabe für Beratungen der Rentenanträge

  Kennzahl: Anzahl der Beratungen Auswertung 2018: 1.016

Informationen

	2016	2017	2018
Renten-beratungen	1.036	1.029	1.016

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.815,00	41.885,00	40.854,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.267,00	4.852,00	4.197,63
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**48.082,00**	**46.737,00**	**45.052,32**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 48.082,00**	**- 46.737,00**	**- 45.052,32**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 48.082,00**	**- 46.737,00**	**- 45.052,32**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 48.082,00**	**- 46.737,00**	**- 45.052,32**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.316,16
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.995,92	49.443,28	41.359,43
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 50.995,92**	**- 49.443,28**	**- 40.043,27**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 99.077,92**	**- 96.180,28**	**- 85.095,59**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**42.815 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	28.200 €
6300000	Bezüge Beamte	6.565 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	5.650 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.400 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**5.267 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	1.305 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.331 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	631 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**50.995,92 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	146,16 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.008,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	621,36 €
	Interne Leistungen EDV	3.405,24 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	33,96 €
	Interne Leistungen Druckerei	792,84 €
	Interne Leistungen Registratur	117,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale	437,28 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.374,00 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	584,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	506,76 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.757,28 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	8.539,68 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.837,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	12.520,68 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	5.094,12 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	435,96 €
	Interne Leistungen Kasse	8.843,16 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	884,40 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	256,56 €
	Interne Leistungen Datenschutz	278,88 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	519,72 €

Produktstruktur

Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.05**	**Wohnraumversorgung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jochen Scharschmidt
Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Wohnungsbaugesetz, Wohngeldgesetz, Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

Wohnungsvermittlung (gesetzliche Aufgabe – II. Wohnungsbaugesetz in Ergänzung mit den Wohnungsbindungsrichtlinien)

- Prüfstelle öffentlich geförderter Wohnungsbau
- Prüfung und Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen
- Vermittlung von Sozialwohnungen

Wohngeldstelle (gesetzliche Aufgabe für Gemeinden über 20.000 Einwohner – Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, etc.)

- Aufnahme und Weiterleitung von Wohngeldanträgen (Miet- und Lastenzuschuss)
- Beratung Hilfesuchender

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D. 1 x A 12	5 % 40 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 9a 1 x Egr. 8	10 % 5 %				**2**
Summe	**4**					**4**

Ziele und Kennzahlen

- Durchschnittliche Vermittlung der Sozialwohnungen auf 20% der Bewerber

Kennzahl:	**Vermittlungsquote [%]:**	Auswertung 2018:
	vermittelte Bewerber für Sozialwohnungen	27
	Gesamtzahl der Bewerber für Sozialwohnungen	219 = 12,33 %

Informationen

Jahr	neu beantragte Wohnberechtigungsscheine	Wohnungssuchende zum Jahresende	Wohnungsvermittlungen
2009	419	290	76
2010	411	312	39
2011	381	249	36
2012	332	230	41
2013	380	278	52
2014	339	257	51
2015	331	294	44
2016	319	205	46
2017	366	229	44
2018	285	219	27
2019*	128	258	23

* Stand: 30.06.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	741.000,00	741.000,00	650.600,90
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	54.400,00	54.400,00	54.435,08
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.600,00	3.600,00	3.774,86
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**799.000,00**	**799.000,00**	**708.810,84**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	38.390,00	37.680,00	36.271,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.257,00	22.219,00	19.213,02
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.000,00	100.000,00	9.560,00
14	66	Abschreibungen	70.900,00	78.100,00	72.112,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**233.547,00**	**237.999,00**	**137.157,07**
20		**Verwaltungsergebnis**	**565.453,00**	**561.001,00**	**571.653,77**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**565.453,00**	**561.001,00**	**571.653,77**
25	59	Außerordentliche Erträge			10.848,18
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			16.526,15
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 5.677,97**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**565.453,00**	**561.001,00**	**565.975,80**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			263,23
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	782.430,64	776.907,68	56.066,92
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 782.430,64**	**- 776.907,68**	**- 55.803,69**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 216.977,64**	**- 215.906,68**	**510.172,11**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**741.000 €**
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen Die Mieterträge setzen sich wie folgt zusammen: 100.000 € - Grenzweg 3 200.000 € - Dammstraße 80- 84 246.000 € - Nibelungenstraße 97-99 100.000 € - Mühltalstraße 277 95.000 € - Modell „Vermiete doch an die Stadt“	741.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**54.400 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	54.400 €
53	**Sonstige betriebliche Erträge**	**3.600 €**
5309300	Fehlbelegungsabgabe Die Fehlbelegungsabgabe wird sich nach aktuellen Berechnungen auf rd. 36.000 Euro jährlich belaufen. Die Stadt Bensheim darf hiervon 10% für den Verwaltungsaufwand in nebenstehender Höhe nutzen.	3.600 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**38.390 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	8.065 €
6300000	Bezüge Beamte	28.020 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.615 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	690 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**24.257 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	5.569 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	15.628 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	3.060 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**100.000 €**
6700100	Miete Gebäude Modell „Vermiete doch an die Stadt“	100.000 €
66	**Abschreibungen**	**70.900 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	70.900 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**782.430,64 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	2.694,60 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	146,16 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.008,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	758,64 €
	Interne Leistungen EDV	6.784,64 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	33,96 €
	Interne Leistungen Druckerei	792,84 €
	Interne Leistungen Registratur	117,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale	437,28 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.374,00 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	584,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	506,76 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.757,28 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	8.539,68 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.837,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	724.047,68 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	5.094,12 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	435,96 €
	Interne Leistungen Kasse	19.710,72 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	884,40 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	256,56 €
	Interne Leistungen Datenschutz	278,88 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	519,72 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001387	Anschaffung Dienstfahrzeuge und Geräte	0,00	0,00	0,0	1.505,35	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.505,35**	**0,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 1.505,35**			

Produktstruktur

Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.10**	**Betreuung Flüchtlinge**

Produktverantwortlichkeit

Herr Jochen Scharschmidt
Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	LAufnG, VUBGebV AsylbLGDV

Zielgruppe

Asylbewerber

Produktbeschreibung

- Betreuung und Organisation der Stadt Bensheim zugeteilten Flüchtlinge
- Betreuung und Organisation des Sprachzentrums der Stadt Bensheim

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D. 1 x A 12	15 % 20 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 6	100 %	1 x Egr. 9b 1 x geringf.B.	20 h 00 min pauschal	100 % 100 %	**3**
Summe	**3**		**2**			**5**

Informationen

90 Schüler und 15 Kurse im Sprachenzentrum im Jahr 2018

	2016	2017	2018
Beratung von Geflüchteten	nicht erfasst	2.865	1.900

Produkt	**2.32.10**	**Betreuung Flüchtlinge**
Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	15.000,00		9.257,97
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**15.000,00**		**9.257,97**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	104.960,00	99.735,00	130.516,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.514,00	17.035,00	28.591,62
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300,00	2.300,00	3.536,60
14	66	Abschreibungen	300,00		213,40
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			4.002,28
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**126.074,00**	**119.070,00**	**166.860,24**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 111.074,00**	**- 119.070,00**	**- 157.602,27**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 111.074,00**	**- 119.070,00**	**- 157.602,27**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 111.074,00**	**- 119.070,00**	**- 157.602,27**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	158.119,08	146.422,20	190.577,19
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 158.119,08**	**- 146.422,20**	**- 190.577,19**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 269.193,08**	**- 265.492,20**	**- 348.179,46**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**15.000 €**
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Zuschuss für den Sportcoach	15.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**104.960 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	64.300 €
6300000	Bezüge Beamte	22.760 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	12.500 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	5.400 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**18.514 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	4.524 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	11.750 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.240 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.300 €**
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen Helferfest	500 €
6173000	Fremdreinigung Reinigung des Sprachzentrums	1.800 €
66	**Abschreibungen**	**300 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	300 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**158.119,08 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	453,00 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	6.227,28 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.926,24 €
	Interne Leistungen EDV	10.556,64 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	105,12 €
	Interne Leistungen Druckerei	2.457,96 €
	Interne Leistungen Infozentrale	1.355,76 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	4.259,40 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.813,20 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.571,04 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	5.447,76 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	26.473,20 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	5.695,44 €
	Interne Leistungen Gebäude	38.821,68 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	15.791,88 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	1.351,44 €
	Interne Leistungen Kasse	13.655,40 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	14.144,28 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	2.741,52 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	795,36 €
	Interne Leistungen Datenschutz	864,60 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.610,88 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001513	Erwerb geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	597,98	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**597,98**	**0,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 597,98**			

Produktstruktur		
Budget	2.32	Ordnung, Soziales und Integration
Produkt	**2.32.11**	**Integration**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Jochen Scharschmidt Team Ordnung, Soziales und Integration (C-32)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus: Auftragsgrundlage:	Freiwillige Aufgabe Beschlüsse städtische Gremien	Personen mit Migrationshintergrund

Produktbeschreibung

- Hilfe und Vermittlung von ratsuchenden Migranten
- Koordinierungsstelle der Integrationslotsen
- Planung, Durchführung und Koordination der Aus- und Weiterbildung der Integrationslotsen
- Herstellung von Kontakten zu Gruppen und Einrichtungen, die zur Verwirklichung der interkulturellen Öffnung beitragen können
- Wahrnehmung von migrantenspezifischen Interessen
- Sprechstunde des Integrationsbeauftragten
- Regelmäßige Treffen der Migrationslenkungsgruppe, die ein Sprachrohr für Menschen mit Migrationshintergrund ist, Umsetzung der Maßnahmen
- Initiierung, Mitwirkung und Durchführung von Präventions- Informations- und Bildungsveranstaltungen
- Netzwerkbildung, -betreuung und Zusammenarbeit mit Netzwerken
- Erstellung von Informationsmaterial
- Planung, Durchführung und Koordination des Interkulturellen Festes
- Präsentation der Integration in Bensheim bei Institutionen und in der Öffentlichkeit
- Zusammenarbeit mit dem Ausländerbeirat
- Vermittlung einer Willkommenskultur im Rathaus
- Mitarbeit in der lokalen und der überregionalen Steuerungsgruppe „Väterprojekt"
- Mitarbeit in der Steuerungsgruppe „Charta der Vielfalt"
- Mitarbeit in der Steuerungsgruppe „Fair Trade"
- Koordinierung – Runder Tisch, Helferkreise, Deutschkurse, etc.

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 13 h.D. 1 x A 12	5 % 5 %				**2**
Beschäftigte	1 x S 15 1 x Egr. 9b	100 % 100 %	1 x geringf.B. (Integrationsbeauftr.)	pauschal	100 %	**3**
Summe	**4**		**1**			**5**

Ziele und Kennzahlen

- Beratung und Vermittlung von Integrationslotsen

  Kennzahl: Anzahl der Fälle Auswertung 2018: 1.300

Informationen

	2016*	2017*	2018
Anzahl der Fäll	2.993	3.864	1.300

* In den Jahren 2016 und 2017 wurden die Kontakte und die Fälle erfasst. Ab 2018 nur die tatsächlichen Fälle.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			150,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	12.000,00	5.000,00	11.983,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	51.000,00	38.000,00	42.250,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			325,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**63.000,00**	**43.000,00**	**54.708,25**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	139.665,00	116.985,00	81.540,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.267,00	11.595,00	27.745,53
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.600,00	70.260,00	63.110,07
14	66	Abschreibungen	100,00		102,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	3.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**226.132,00**	**201.840,00**	**172.498,56**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 163.132,00**	**- 158.840,00**	**- 117.790,31**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			520,85
23		**Finanzergebnis**			**- 520,85**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 163.132,00**	**- 158.840,00**	**- 118.311,16**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12,50
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 12,50**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 163.132,00**	**- 158.840,00**	**- 118.323,66**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.107,96
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	167.577,20	156.718,36	102.269,30
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 167.577,20**	**- 156.718,36**	**- 101.161,34**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 330.709,20**	**- 315.558,36**	**- 219.485,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**12.000 €**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) Beteiligung des Jobcenters und des Kreis Bergstraße gem. der vertraglichen Regelung an den Kosten für Evaluation, Statistik, Abrechnung und Fortbildung der Integrationslotsen.	12.000 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**51.000 €**
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land 35.000 € - Landeszuschuss für den Einsatz von Integrationslotsen 6.000 € - Landeszuschuss zur Weiterbildung der Integrationslotsen 20.000 € - Integrationskonzept	51.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**139.665 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	103.400 €
6300000	Bezüge Beamte	6.565 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	20.800 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.900 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**5.267 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	1.305 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.331 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	631 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**79.600 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Informationsmaterial für Integrationsbeauftragten	200 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche Aufwandsentschädigung für den Einsatz von Integrationslotsen	50.000 €
6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen Strom, Technik Interkulturelles Fest / internationale Woche	3.000 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen Erarbeitung einer Vielfalts- und Integrationsstrategie	20.000 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	200 €
6871000	Geschenke bis 35 €, Werbung	200 €
6880000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung 6.000 € - Weiterbildung der Integrationslotsen	6.000 €
66	**Abschreibungen**	**100 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	100 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**1.500 €**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Unterstützung Jugendmigrationsdienst (JMD) sowie Integrations-maßnahmen	1.500 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**167.577,20 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	499,32 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	6.863,40 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	2.123,04 €
	Interne Leistungen EDV	11.634,72 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	115,92 €
	Interne Leistung Druckerei	2.709,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale	1.494,24 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	4.694,52 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.998,48 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.731,60 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	6.004,20 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	29.177,40 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	6.277,24 €
	Interne Leistungen Gebäude	49.769,44 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	17.404,92 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	1.489,56 €
	Interne Leistungen Kasse	14.134,92 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	3.021,48 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	876,60 €
	Interne Leistungen Datenschutz	952,92 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.775,40 €

Budget 2.33

Straßenverkehr
(bis einschließlich HH-Jahr 2016 Budget 2.32 Ordnung, Verkehr und Soziales)

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.33.01 Verkehrsrechtliche Angelegenheiten**
  (ab dem HH-Jahr 2017)
- **2.33.03 ÖPNV**
  (ab dem HH-Jahr 2017)
- **2.33.04 Marktwesen**
  (ab dem HH-Jahr 2017)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.300,00	26.300,00	21.165,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	727.500,00	824.500,00	678.747,48
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	141.100,00	140.100,00	131.937,94
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	39.460,00	39.460,00	46.740,42
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	70.600,00	44.100,00	38.574,69
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	10.000,00	47.055,03
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.014.960,00**	**1.084.460,00**	**964.220,56**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	973.500,00	893.300,00	770.674,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.744,00	47.906,00	44.941,56
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	689.400,00	782.400,00	692.680,99
14	66	Abschreibungen	203.300,00	200.300,00	159.608,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.000,00	10.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.962.944,00**	**1.933.906,00**	**1.667.905,24**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 947.984,00**	**- 849.446,00**	**- 703.684,68**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 947.984,00**	**- 849.446,00**	**- 703.684,68**
25	59	Außerordentliche Erträge			931,17
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			938,91
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 7,74**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 947.984,00**	**- 849.446,00**	**- 703.692,42**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.477,68
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.601.933,52	1.554.569,12	1.267.040,02
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.601.933,52**	**- 1.554.569,12**	**- 1.265.562,34**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.549.917,52**	**- 2.404.015,12**	**- 1.969.254,76**

Produktstruktur		
Budget	2.33	Straßenverkehr
Produkt	**2.33.01**	**Verkehrsrechtliche Angelegenheiten**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Lisa Wächter Team Straßenverkehr (D-33)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Einwohner
Auftragsgrundlage:	HSOG, OWiG, StVO, StVG, GewO, HStrG, GG, VersammlG	Verkehrsteilnehmer

Produktbeschreibung

Verkehrsrechtliche Genehmigungen:

- Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde
- Sondernutzungen, Ausnahmegenehmigungen nach StVO
- Genehmigungen für das Befahren der Fußgängerzone und anderer Sonderwege

Sonstige Leistungen:

- Verkehrsberuhigungsmaßnahmen
- Beschilderung aller Art
- Schulwegssicherung
- Änderung / Verbesserung von Verkehrsführungen
- Verkehrskonzepte
- Beseitigung von Unfallschwerpunkten
- Anordnung von Fußgängerschutz- und Lichtsignalanlagen auf Kreis-, Landes- und Bundesstraßen
- Verkehrsregelnde Maßnahmen, aktive Parkraumbewirtschaftung
- Überwachung des fließenden Verkehrs (mobil und stationär)
- Verkehrsregelung, z.B. bei Ausfall von Lichtsignalanlagen, Unfällen sowie Großveranstaltungen
- Einsatz der Geschwindigkeitstafel
- Einsatz und Auswertung der Verkehrszählgeräte
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Ermittlungs- und Vollzugsdienst
- Feldaufsicht
- Beseitigung widerrechtlich abgestellter abgemeldeter Kfz
- Fahrerermittlung bei Amtshilfeersuchen bzw. bei Geschwindigkeitsverstößen
- Bearbeitung von Bürgerbeschwerden
- Versammlungsrecht
- Stellungnahme zu Bebauungsplänen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10 1 x A 10	85 % 80 %	1 x A 8	20 h 30 min	80 %	**3**
Beschäftigte	1 x Egr. 11 1 x Egr. 10 1 x Egr. 9a 1 x Egr. 9a 8 x Egr. 8	20 % 100 % 85 % 25 % 100 %	1 x Egr. 8 1 x Egr. 6 1 x Egr. 6 1 x Egr. 6 1 x gerin. B.	24 h 00 min 22 h 30 min 32 h 00 min 19 h 30 min 6 h 00 min	100 % 100 % 95 % 95 % 100 %	**17**
Summe	**14**		**6**			**20**

Ziele und Kennzahlen

- Für die Beseitigung von Unfallschwerpunkten ist von der Unfallkommission innerhalb eines Jahres ein geeigneter Vorschlag zu unterbreiten

  Kennzahl: Datum Vorschläge Unfallkommission — Auswertung 2018: 0

- Die Kontrollen des ruhenden Verkehrs werden an 300 Tagen im Jahr durchgeführt

  Kennzahl: **Kontrollenquote [%]:** — Auswertung 2018:

  $$\frac{\text{Kontrollen des ruhenden Verkehrs 2020}}{\text{300 Tage}} \qquad \frac{310}{300} = 103\ \%$$

- Es sind 100 mobile Radarmessungen im Jahr durchzuführen

  Kennzahl: **Radarmessquote [%]:** — Auswertung 2018:

  $$\frac{\text{mobile Radarmessungen 2019}}{\text{100 mobile Radarmessungen}} \qquad \frac{193}{100} = 193\ \%$$

- Vollständige und fristgerechte Erteilung und Überwachung straßenrechtlicher und verkehrsrechtlicher Genehmigungen

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:** — Auswertung 2018:

  $$\frac{\text{100 - nicht fristgerechte oder unvollständige Erteilung}}{\text{Gesamtanzahl der Genehmigungen}} \qquad \frac{100-0}{1.326} = 100\ \%$$

Informationen

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019*
Verwarnungen (ruhender Verkehr)	19.595	23.506	19.354	20.185	13.252	11.227	15.302	19.560	19.416	10.843
Radar-messungen (Anzahl Tage/Jahr)	187	166	143	132	120	196	157	111	135	141
Geschwindig-keitsüber-schreitungen	40.873	37.907	30.743	19.510	22.382	23.751	23.126	21.854	18.820	11.121

* Stand: 30.09.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	725.000,00	822.000,00	677.087,48
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	75.700,00	75.700,00	61.428,82
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	20.000,00		
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	10.000,00	8.191,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**830.700,00**	**907.700,00**	**746.707,70**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	837.000,00	780.140,00	666.488,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.586,00	30.244,00	35.068,68
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.400,00	409.900,00	295.423,20
14	66	Abschreibungen	73.300,00	76.400,00	45.930,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.268.286,00**	**1.296.684,00**	**1.042.910,28**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 437.586,00**	**- 388.984,00**	**- 296.202,58**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 437.586,00**	**- 388.984,00**	**- 296.202,58**
25	59	Außerordentliche Erträge			931,17
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			938,91
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 7,74**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 437.586,00**	**- 388.984,00**	**- 296.210,32**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.477,68
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.316.255,20	1.264.437,24	1.069.560,58
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.316.255,20**	**- 1.264.437,24**	**- 1.068.082,90**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.753.841,20**	**- 1.653.421,24**	**- 1.364.293,22**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**725.000 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Einnahmen aufgrund der Erteilung straßenverkehrs-behördlicher Genehmigungen nach der StVO (z.B. Ausnahmegenehmigungen für Gerüste, Baustellen, Anwohnerparkausweise, Straßensperrungen etc.)	60.000 €
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Sondernutzungen (Balkone, Treppen, Infostände u.ä.)	75.000 €
5110010	öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Parkgebühren öffentl. Raum) Einnahmen aus dem Parkraumbewirtschaftungskonzept	90.000 €
5150200	Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs	500.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**75.700 €**
	Kostenerstattungen z.B. für: - Abhängen von ungenehmigten Plakaten - Einsatz von Ortspolizei	
5480000	Kostenerstattungen vom Bund	1.500 €
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	70.000 €
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	200 €
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	4.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**20.000 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	20.000 €
53	**Sonstige ordentliche Erträge**	**10.000 €**
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen Erstattung von vorlagsweise gezahlten Aufwendungen bei Schadens-fällen, z.B. Beschädigung von Schildern und Leitplanken	10.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**837.000 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	583.660 €
6300000	Bezüge Beamte	85.575 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	117.325 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	50.440 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**44.586 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	17.008 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	21.448 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	6.130 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**313.400 €**
6000000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	100 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Kosten der Verkehrsüberwachung, z.B. Filme für die Geschwindigkeitsmessanlagen, Papier zum Ausdrucken der Frontfotos bei Ermittlungsverfahren etc.	3.000 €
6030300	Verbrauchswerkzeuge < 150 netto / 178,50 brutto	500 €
6051000	Strom Stromkosten für Radaranlagen	600 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6069000	sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	500 €
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. Anschaffung von Dienstkleidung	7.000 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	200 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 49.000 € - Parkraumüberwachung durch ein privates Unternehmen 20.000 € - Kosten für Verkehrsplanungen 20.000 € - Planungskosten 2.300 € - Reparatur/Material Parkscheinautomaten	91.300 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Inanspruchnahme folgender Dienstleistungen: - Entfernung Plakate, Graffiti - Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen, Pollern etc. - Aufstellung und Unterhaltung von Straßennamensschildern - Leistungen bei Unfallschäden	160.000 €
6105000	Kostenerstattung MEGB	12.700 €
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Unterhaltung und Erneuerung der Geräte, z.B. Eichung von Geschwindigkeitsmessanlagen, Schadensregulierung	20.000 €
6166000	Wartungskosten	5.000 €
6167000	Instandhaltung von Geräten und Maschinen	500 €
6700110	Miete Geräte, Büromaschinen, usw. Miete von Funkgeräte für die Stadtpolizei	8.000 €
6730000	Gebühren	500 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.000 €
6862000	Aufwendungen Gästebewirtung Bewirtung von Gästen bei Besprechungen	500 €
6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	2.000 €
66	**Abschreibungen**	**73.300 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	73.300 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.316.255,20 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	177.846,20 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	3.733,80 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	51.324,56 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	18.131,16 €
	Interne Leistungen EDV	67.786,76 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	24.789,16 €
	Interne Leistungen Druckerei	8.193,12 €
	Interne Leistungen Infozentrale	11.173,92 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	35.105,84 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	14.944,80 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	12.948,60 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	44.899,64 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	218.190,32 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	46.941,64 €
	Interne Leistungen Gebäude	299.126,36 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	130.155,24 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	11.138,64 €
	Interne Leistungen Kasse	56.326,44 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	33.946,20 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	22.595,12 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	6.555,20 €
	Interne Leistungen Datenschutz	7.125,84 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	13.276,64 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001032	Anschaffung Geräte und Equipment	15.000,00	0,00	45.000,00	7.731,91	15.000,00	0,00	
	5001462	Stationäre Geschwindigkeitsmessanlage	0,00	0,00	222.300,00	332.622,60	595.000,00	595.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**15.000,00**	**0,00**	**267.300,00**	**340.354,51**	**610.000,00**	**595.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 15.000,00**		**- 267.300,00**	**- 340.354,51**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001032 - Anschaffung Geräte und Equipment Pauschalansatz für Anschaffung und Erneuerung von Geräten und Equipment.	15.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.33	Straßenverkehr
Produkt	**2.33.03**	**ÖPNV**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Lisa Wächter Team Straßenverkehr (D-33)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Verkehrsteilnehmer
Auftragsgrundlage:	PersonenbeförderungsG Beschlüsse städtische Gremien	Einwohner

Produktbeschreibung

- Planung, Koordination und Abwicklung des Öffentlichen Nahverkehrs
- Weiterentwicklung der Stadtbuslinien hinsichtlich Routenwahl, Fahrplänen, etc. in Zusammenarbeit mit den Verkehrsunternehmen
- Erstellen des Haltestellenerneuerungs- und Bedarfsplans
- Inspektion der Haltestellen und Wartehallen
- Erstellung der Ruftaxifahrpläne in Abstimmung mit den Busfahrplänen
- Erteilung von Fahrplan- und Tarifauskünften an die Bevölkerung
- Organisation von Sonderverkehren (Bürgerfest, Winzerfest, Volkstrauertag, etc.)
- Abwicklung der Zuschüsse für laufende ÖPNV-Verkehre (Ruftaxi, Stadtbus und sonstige Linien über den Kreis Bergstraße)
- Organisation des Gelegenheitsverkehrs
- S-Bahngerechter Umbau des Bahnhofs Bensheim-Auerbach

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10 1 x A 10	20 % 10 %	1 x A 8	20 h 30 min	15 %	**3**
Beschäftigte	1 x Egr. 11	75 %				**2**
Summe	**3**		**1**			**4**

Ziele und Kennzahlen

- Steigerung des Auslastungsgrades der Stadtbuslinien durch Optimierung des Angebotes ÖPNV

Kennzahl:	**Erfüllungsgrad [%]:**	Auswertung 2018:
	durchschnittliche Besetzung eines Stadtbusses 2020 / durchschnittliche Besetzung eines Stadtbusses 2019	210.000 / 215.000 = 98 %

- Zuschussbedarf pro Nutzung von Ruftaxen

Kennzahl:	**Zuschussbedarf [€]:**	Auswertung 2018:
	Aufwendungen für Ruftaxikosten – Kostenerstattung für Ruftaxi / Fahrgastzahlen 2020	105.213,70 € - 61.832,12 € / 16.895 = 2,57 €

- Einrichtung von Linientaxen

Kennzahl: Anzahl der Linientaxen — Auswertung 2018: 11

Produkt	**2.33.03**	**ÖPNV**
Budget	2.33	Straßenverkehr
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	315,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	2.500,00	1.660,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	63.400,00	63.400,00	67.915,87
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	39.460,00	39.460,00	46.740,42
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	50.600,00	44.100,00	38.574,69
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			38.863,63
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**156.460,00**	**149.960,00**	**194.069,61**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.905,00	44.360,00	39.705,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.095,00	15.856,00	8.656,15
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.500,00	357.000,00	389.138,92
14	66	Abschreibungen	130.000,00	123.000,00	112.678,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.000,00	10.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**607.500,00**	**550.216,00**	**550.178,63**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 451.040,00**	**- 400.256,00**	**- 356.109,02**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 451.040,00**	**- 400.256,00**	**- 356.109,02**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 451.040,00**	**- 400.256,00**	**- 356.109,02**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	170.016,80	133.694,56	98.846,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 170.016,80**	**- 133.694,56**	**- 98.846,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 621.056,80**	**- 533.950,56**	**- 454.955,24**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**500 €**
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	500 €
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**2.500 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Taxikonzessionen, Umschreibungen, Ortskundeprüfungen etc.	2.500 €
548-549	**Kostenersatzleitungen und –erstattungen**	**63.400 €**
	Kostenerstattung für Ruftaxis:	
5481000	Kostenerstattungen vom Land	26.000 €
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	3.400 €
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.	34.000 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**39.460 €**
5420000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund Nach dem Schwerbehindertengesetz werden die Schwerbehinderten kostenlos befördert. Bund und Land gewähren dafür einen pauschalen Zuschuss.	10 €
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Nach dem Schwerbehindertengesetz werden die Schwerbehinderten kostenlos befördert. Bund und Land gewähren dafür einen pauschalen Zuschuss.	450 €
5422000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Förderung des Kreises für den Mehrverkehr des Stadtbusses, insbesondere zum Bürgerfest, Winzerfest und Stadtbuslinien allgemein.	39.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**50.600 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	50.600 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**66.905 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	40.050 €
6300000	Bezüge Beamte	15.380 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.025 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.450 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**8.095 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	3.057 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.910 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.128 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**360.500 €**
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen Ersatzteile FIS	1.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice Aufstellen v. Ersatzhaltestellen, Ersetzen v. Scheiben an Buswartehallen etc.	2.000 €
6104000	Stadtbuskosten	200.000 €
6104100	Ruftaxikosten	115.000 €
6700100	Miete Gebäude Mietkosten für das Bahnhofsgebäude, in dessen Räumlichkeiten das geplante Fahrradparkhaus und die Außenstation der Stadtpolizei unterkommen sollen	10.000 €
6700110	Miete Geräte, Büromaschinen, usw. Fahrradverleihsystems Nextbike (wird über den Grubenzins finanziert)	29.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6730000	Gebühren Genehmigungsgebühren etc.	500 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Werbe- und Marketingmaßnahmen ÖPNV	3.000 €
66	**Abschreibungen**	**130.000 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	130.000 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**42.000 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen 10.000 € - Zuschüsse an sonstige ÖPNV-Linien (Linie 675 – Gronau, Linie 676 – Riedstadtteile, Linie 677 – Hochstädten) 32.000 € - Busshuttle Fürstenlager von April bis Oktober	42.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**170.016,80 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	61.976,72 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	272,76 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.749,76 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.506,60 €
	Interne Leistungen EDV	6.356,64 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	63,36 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.480,08 €
	Interne Leistungen Infozentrale	816,36 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.564,76 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.091,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	945,96 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.280,32 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	15.940,80 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.429,48 €
	Interne Leistungen Gebäude	24.763,08 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	9.509,04 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	813,76 €
	Interne Leistungen Kasse	13.690,92 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	14.144,28 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.650,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	478,92 €
	Interne Leistungen Datenschutz	520,56 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	969,96 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001096	Zuschuss an Bahn - Bahnhof Auerbach	0,00	0,00	310.750,00	0,00	747.000,00	747.000,00	
	5001461	Errichtung Fahrradparkhaus	0,00	0,00	168.400,00	0,00	170.580,00	170.580,00	
	5001485	Errichtung Fahrgastinformationssäulen	20.000,00	0,00	20.000,00	22.863,70	80.000,00	40.000,00	
	5001486	Flächendeckende Erneuerung Haltestellen	186.000,00	0,00	217.200,00	0,00	403.200,00	217.200,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**206.000,00**	**0,00**	**716.350,00**	**22.863,70**	**1.400.780,00**	**1.174.780,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 206.000,00**		**- 716.350,00**	**- 22.863,70**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001485 - Errichtung Fahrgastinformationssäulen Der Verkehrsverbund Rhein-Neckar stellt für Bensheim und Ortsteile ca. 100 neue Fahrgastinformationssäulen für die Bus- und Ruftaxihaltestellen zur Verfügung. Der Einbau erfolgt sukzessive, so dass Mittel in neben stehender Höhe im Jahr 2020 benötigt werden.	20.000 €	0 €
5001486 - Flächendeckende Erneuerung der Haltestellenausstattung Mit Beschluss vom 29.06.2017 hat die Stadtverordneten-versammlung der Ergänzung zum Grundsatzbeschluss für die Weiterentwicklung des ÖPNV zugestimmt. Für die Erneuerung von 28 Haltestellen werden voraussichtlich Gesamtkosten von 403.200 € anfallen. Planungsleistungen in Höhe von 67.200 € und eine erste Rate der Baukosten in Höhe von 150.000 € wurden bereits über den Nachtragsplan 2019 abgebildet. Nun sind gemäß Baufortschritt die restlichen Baukosten in neben stehender Höhe bereitzustellen.	186.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.33	Straßenverkehr
Produkt	**2.33.04**	**Marktwesen**

Produktverantwortlichkeit

Frau Lisa Wächter
Team Straßenverkehr (D-33)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Veranstaltung von Märkten:
  - Wochenmarkt
  - Krammärkte
  - Flohmärkte
  - Kirchweihen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 10	5 %	1 x A 8	20 h 30 min	5 %	**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 11 1 x Egr. 9a 1 x Egr. 9a	5 % 75 % 15 %	1 x Egr. 6 1 x Egr. 6	32 h 00 min 19 h 30 min	5 % 5 %	**5**
Summe	**4**		**3**			**7**

Ziele und Kennzahlen

- Es sind jährlich folgende Märkte zu organisieren
  - 1 Wochenmarkt
  - 4 Krammärkte
  - 2 Flohmärkte

Kennzahl:	**Erfüllungsgrad [%]:**	Auswertung 2018:
	Märkte 2020 7 Märkte	7 7 = 100 %

Produkt	**2.33.04**	**Marktwesen**
Budget	2.33	Straßenverkehr
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.800,00	25.800,00	20.850,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000,00	1.000,00	2.593,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**27.800,00**	**26.800,00**	**23.443,25**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	69.595,00	68.800,00	64.480,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.063,00	1.806,00	1.216,73
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.500,00	15.500,00	8.118,87
14	66	Abschreibungen		900,00	999,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**87.158,00**	**87.006,00**	**74.816,33**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 59.358,00**	**- 60.206,00**	**- 51.373,08**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 59.358,00**	**- 60.206,00**	**- 51.373,08**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 59.358,00**	**- 60.206,00**	**- 51.373,08**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	115.661,52	156.437,32	98.633,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 115.661,52**	**- 156.437,32**	**- 98.633,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 175.019,52**	**- 216.643,32**	**- 150.006,30**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**25.800 €**
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten 7.800 € - Standgeld vom Wochenmarkt (Verrechnungsposten sh. Produkt 2.41.01 SK 7127000) 2.400 € - Flohmärkte 15.600 € - Krammärkte	25.800 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**2.000 €**
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen Erstattung Stromkosten	2.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**69.595 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	51.590 €
6300000	Bezüge Beamte	3.245 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	10.350 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	4.410 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**2.063 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	645 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.103 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	315 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**15.500 €**
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen	200 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	200 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	3.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice Reinigungsarbeiten im Rahmen von Märkten, Vor- und Nachbereitung der Marktflächen.	10.000 €
6173000	Fremdreinigung	300 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen Mittel für unvorhergesehene dringend erforderliche Maßnahmen zur uneingeschränkten Abwicklung der Märkte	1.800 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**115.661,52 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	265,44 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.649,32 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.128,84 €
	Interne Leistungen EDV	6.186,24 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	61,68 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.440,36 €
	Interne Leistungen Infozentrale	794,52 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.496,12 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.062,60 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	920,64 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.192,48 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	15.513,84 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.337,68 €
	Interne Leistungen Gebäude	51.808,44 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	9.254,40 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	792,00 €
	Interne Leistungen Kasse	7.404,84 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.606,56 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	466,08 €
	Interne Leistungen Datenschutz	506,64 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	943,92 €

Budget 2.35

Familie, Jugend, Senioren und Vereine

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.35.01 Fördermaßnahmen für Schüler**
- **2.35.02 Vereinsförderung**
- **2.35.03 Kinderbetreuung**
- **2.35.04 Kinder- und Jugendförderung**
- **2.35.05 Einrichtungen der Jugendarbeit**
- **2.35.06 Förderung des Sports**
- **2.35.07 Seniorenarbeit**
- **2.35.09 sonstige soziale Hilfen**
- **2.35.10 Beschäftigungsprojekte**

Das Produkt

- **2.35.11 Soziale Zuwendungen**

ist vom Budget Familie, Jugend, Senioren und Vereine ausgenommen und bildet ein eigenes Budget.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000,00	6.910,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	32.000,00	27.788,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	17.100,00	22.900,00	39.606,61
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.600,00		4.562,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**66.700,00**	**60.900,00**	**78.867,11**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	249.400,00	251.300,00	236.586,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.470,00	248.920,00	179.249,63
14	66	Abschreibungen	80.500,00	60.200,00	55.443,23
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.748.292,00	11.042.725,00	10.551.375,63
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			59,40
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.291.662,00**	**11.603.145,00**	**11.022.714,55**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 12.224.962,00**	**- 11.542.245,00**	**- 10.943.847,44**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 12.224.962,00**	**- 11.542.245,00**	**- 10.943.847,44**
25	59	Außerordentliche Erträge			58,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			10.664,93
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 10.606,93**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 12.224.962,00**	**- 11.542.245,00**	**- 10.954.454,37**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	487.591,20	441.477,28	480.310,57
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 487.591,20**	**- 441.477,28**	**- 480.310,57**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 12.712.553,20**	**- 11.983.722,28**	**- 11.434.764,94**

Produktstruktur

Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.01**	**Fördermaßnahmen für Schüler**

Produktverantwortlichkeit

Herr Armin Zeißler
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine
(A-35)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Schüler

Produktbeschreibung

- Freiwilliger Zuschuss an die Liebfrauenschule / Förderverein der LFS
- Beratung in Schule (BiS-Projekt)/ Schulsozialarbeit
- Ausbildungsinitiative Paten für Ausbildung (PfAu)

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte			1 x Egr. 9b 1 x Egr. 8	12 h 00 min 34 h 00 min	20% 15%	**2**
Summe				**2**		**2**

Ziele und Kennzahlen

- Weiterführung der Schulsozialarbeit am Gymnasium der Geschwister-Scholl-Schule

  Kennzahl: Anzahl der betreuten Schüler/innen Auswertung 2018: 53

- Im Rahmen der Ausbildungsinitiative PfAu soll Real- und Hauptschülern eine Zukunftsperspektive gegeben werden durch Vermittlung in ein Ausbildungsverhältnis oder eine weiterführende Schule

  Kennzahl: Anzahl der durch PfAu betreuten Schulabgänger/ innen

  Auswertung 2018: 41

Informationen

- Im Jahr 2018 wurden 59 Schüler/innen im Rahmen der Schulsozialarbeit an der Geschwister-Scholl-Schule beraten.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.495,00	12.560,00	11.804,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700,00	4.500,00	3.803,80
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.500,00	15.000,00	14.962,25
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**27.695,00**	**32.060,00**	**30.571,04**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 27.695,00**	**- 32.060,00**	**- 30.571,04**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 27.695,00**	**- 32.060,00**	**- 30.571,04**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 27.695,00**	**- 32.060,00**	**- 30.571,04**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	27.221,88	27.860,52	18.967,68
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 27.221,88**	**- 27.860,52**	**- 18.967,68**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 54.916,88**	**- 59.920,52**	**- 49.538,72**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**11.495 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	8.915 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.790 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	790 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**4.700 €**
6101200	Kostenerstattung EB Kita Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	3.900 €
6135000	Aufwand Ausbildungsinitiative „PfAu“	800 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**11.500 €**
7122000	Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) BiS-Projekt, Schulsozialarbeit	6.500 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschuss an die Liebfrauenschule	5.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**27.221,88 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	10.778,52 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	46,32 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	636,12 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	196,80 €
	Interne Leistungen EDV	1.078,56 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	10,80 €
	Interne Leistungen Druckerei	251,04 €
	Interne Leistungen Registratur	59,28 €
	Interne Leistungen Infozentrale	138,48 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	435,12 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	185,28 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	160,44 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	556,44 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	2.704,20 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	581,76 €
	Interne Leistungen Gebäude	3.095,16 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.613,16 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	138,00 €
	Interne Leistungen Kasse	3.942,12 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	280,08 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	81,24 €
	Interne Leistungen Datenschutz	88,32 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	164,64 €

Produktstruktur		
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.02**	**Vereinsförderung**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Armin Zeißler Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine (A-35)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Vereine
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien	

Produktbeschreibung

- Zuschüsse an Vereine
- Beratung von Vereinen

Ziele und Kennzahlen

- Beibehaltung und Unterstützung des Bürgerengagements im Vereinswesen
  Kennzahl: Anzahl der Vereine Auswertung 2018: 293

Produkt	**2.35.02**	**Vereinsförderung**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	13.600,00		4.562,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**13.600,00**		**4.562,50**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.300,00	35.300,00	30.920,10
14	66	Abschreibungen	75.900,00	55.100,00	51.502,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	82.000,00	84.450,00	89.014,12
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			59,40
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**194.200,00**	**174.850,00**	**171.496,22**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 180.600,00**	**- 174.850,00**	**- 166.933,72**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 180.600,00**	**- 174.850,00**	**- 166.933,72**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 180.600,00**	**- 174.850,00**	**- 166.933,72**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.886,32	50.394,72	73.803,55
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 36.886,32**	**- 50.394,72**	**- 73.803,55**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 217.486,32**	**- 225.244,72**	**- 240.737,27**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**13.600 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	13.600 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**36.300 €**
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Inanspruchnahme von Dienstleistungen des KMB, Bereich Bauhof	3.000 €
6101200	Kostenerstattung EB KiTa Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	31.300 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche Ehrenamtscard	2.000 €
66	**Abschreibungen**	**75.900 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	75.900 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**82.000 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Der Ansatz beinhaltet folgende Zuschüsse an Vereine: 32.678 € - Verkehrsverein Bensheim 4.289 € - Kur- und Verkehrsverein Auerbach (für Kurkonzerte und Blütenweg-Jazzer für Prädikat Luftkurort) 1.300 € - Kur- und Verkehrsverein Auerbach (Galerie im Fürstenlager) 1.400 € - Kur- und Verkehrsverein Auerbach (Fremdenverkehrsförderung) 12.968 € - Frauen- und Familienzentrum (10.968 € Miete und 2.000 € startHilfe-Projekt) 5.000 € - Karfreitagsprozession 3.682 € - Kolpingfamilie (lfd. Betrieb) 3.068 € - IPA-Verbindungsstelle (International Police Association Deutsche Sektion e.V.) / Miete Geschäftsstelle 4.461 € - DRK Bensheim Bundeswehrdepot (Erbbauzinsen) 1.187 € - Naturschutzzentrum (Erbbauzinsen) 2.512 € - Kerweverein Hochstädten jeweils unter 1.000 € - Bienenzüchterverein, Tierschutzverein Bensheim, Brieftaubenvereine, Verschönerungsverein Schönberg, Verschönerungsverein Wilmshausen, Autismus-Therapieinstitut für autistische Bensheimer Kinder, Sonstige.	82.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**36.886,32 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien Interne Leistungen Gebäude Interne Leistungen Kasse Interne Leistungen Medien und Kommunikation	26.946,36 € 5.211,00 € 1.900,08 € 2.828,88 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	5001119 Zuschuss an Vereine	5.100,00	0,00	29.100,00	1.247.981,15	5.100,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**5.100,00**	**0,00**	**29.100,00**	**1.247.981,15**	**5.100,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**- 5.100,00**		**- 29.100,00**	**- 1.247.981,15**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001119 - Investitionszuschuss an Vereine Für den Kauf eines Vereinsheimes wird der Marokkanischen Kulturgemeinschaft e.V. ein Zuschuss in neben stehender Höhe gewährt.	5.100 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.03**	**Kinderbetreuung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Armin Zeißler
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine
(A-35)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Eigenbetriebsgesetz, Beschluss Stadtverordnetenv. vom 06.05.2010

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Verlustausgleich/ Zuschuss an den Eigenbetrieb Kinderbetreuung der Stadt Bensheim

Ziele und Kennzahlen

- Versorgungsquote der Kinder unter drei Jahren mit einem Betreuungsplatz in Tageseinrichtung oder Tagespflege von mind. 40 % zum 01.08.2020

  Kennzahl: Anzahl der Betreuungsplätze

- Versorgungsquote der Kinder von drei bis sechs Jahren mit einem Betreuungsplatz in einer Tageseinrichtung von 100 % zum 01.08.2020

  Kennzahl: Anzahl der Betreuungsplätze

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Versorgungsquote der Kinder unter drei Jahren mit einem Betreuungsplatz in Tageseinrichtung oder Tagespflege von 35 % zum 01.08.2018

  Kennzahl: Anzahl der Betreuungsplätze (440)

- Versorgungsquote der Kinder von drei bis sechs Jahren mit einem Betreuungsplatz in einer Tageseinrichtung von 100 % zum 01.08.2018

  Kennzahl: Anzahl der Betreuungsplätze (1.383)

Produkt	**2.35.03**	**Kinderbetreuung**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.294.642,00	10.573.975,00	10.099.821,96
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**11.294.642,00**	**10.573.975,00**	**10.099.821,96**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 11.294.642,00**	**- 10.573.975,00**	**- 10.099.821,96**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 11.294.642,00**	**- 10.573.975,00**	**- 10.099.821,96**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 11.294.642,00**	**- 10.573.975,00**	**- 10.099.821,96**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 11.294.642,00**	**- 10.573.975,00**	**- 10.099.821,96**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**11.294.642 €**
7125000	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Verlustausgleich/Zuschuss der Stadt Bensheim an den Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim.	11.294.642 €

Produktstruktur

Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.04**	**Kinder- und Jugendförderung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Armin Zeißler
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine
(A-35)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Jugendliche
Kinder

Produktbeschreibung

- Durchführung Kinderferienspiele
- Zuschüsse an Vereine für Jugendarbeit
- Beratung von Vereinen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 10 1 x Egr. 8	40 % 30 %	1 x Egr. 9b	12 h 00 min	10 %	**3**
Summe	**2**		**1**			**3**

Ziele und Kennzahlen

- Sicherstellung eines attraktiven Kinderferienspielangebotes

  Kennzahl: Anzahl der teilnehmenden Kinder Auswertung 2018: 239

Informationen

239 Kinder nahmen an den Ferienspielen 2018 teil.

Produkt	**2.35.04**	**Kinder- und Jugendförderung**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	32.000,00	27.788,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			3.600,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**30.000,00**	**32.000,00**	**31.388,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	86.080,00	85.450,00	75.869,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.800,00	42.600,00	36.731,75
14	66	Abschreibungen	200,00		128,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.300,00	5.300,00	5.196,54
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**135.380,00**	**133.350,00**	**117.926,19**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 105.380,00**	**- 101.350,00**	**- 86.538,19**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 105.380,00**	**- 101.350,00**	**- 86.538,19**
25	59	Außerordentliche Erträge			58,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**58,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 105.380,00**	**- 101.350,00**	**- 86.480,19**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	61.062,96	57.663,00	57.264,30
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 61.062,96**	**- 57.663,00**	**- 57.264,30**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 166.442,96**	**- 159.013,00**	**- 143.744,49**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**30.000 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Beiträge Kinderferienspiele, ausgehend von 240 Ferienspielteilnehmern	30.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**86.080 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte (davon 34.300 € für Ferienspielhelfer)	74.530 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.070 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.480 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**43.800 €**
6101200	Kostenerstattung EB KiTa Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	16.800 €
6134000	Aufwand Kinderferienspiele Aufwendungen für die Durchführung der Kinderferienspiele, ausgehend von 240 Ferienspielteilnehmern	27.000 €
66	**Abschreibungen**	**200 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	200 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**5.300 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen 900 € - Zuschüsse Jugenderholungsfahrten/Vereine 2.500 € - Mietzuschuss Hagen von Tronje	3.400 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche 900 € - Zuschüsse Jugenderholungsfahrten/Kirche 500 € - Zuschüsse Jugendorganisationen der Parteien	1.400 €
7177000	Sonstige Erstattung an private Unternehmen Miete Filmring	500 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**61.062,96 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	5.389,32 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	177,84 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.444,04 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	756,00 €
	Interne Leistungen EDV	4.143,12 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	41,28 €
	Interne Leistungen Druckerei	964,68 €
	Interne Leistungen Registratur	225,12 €
	Interne Leistungen Infozentrale	532,08 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.671,72 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	711,60 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	616,56 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	2.138,04 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	10.389,96 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	2.235,36 €
	Interne Leistungen Gebäude	11.891,88 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	6.197,88 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	530,40 €
	Interne Leistungen Kasse	1.988,88 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.075,92 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	312,12 €
	Interne Leistungen Datenschutz	339,36 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	632,16 €

Produktstruktur		
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.05**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Armin Zeißler Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine (A-35)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Kinder
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien, KJHG	Jugendliche

Produktbeschreibung

- Lokale Anlaufstelle für die Jugend/ Offener Treff
- Organisation von Jugendfreizeiten, Jugend-Musik-Veranstaltungen
- Durchführung und Finanzierung von verschiedenen Freizeitaktivitäten für Jugendliche

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 10 1 x Egr. 8	60 % 70 %	1 x Egr. 9b	12 h 00 min	70 %	**3**
Summe	**2**		**1**			**3**

Ziele und Kennzahlen

- Veranstaltungen zur Förderung der Jugend im Jugendzentrum

  Kennzahl Anzahl (32)

  - geschlechtsspezifische Workshops (9)
  - Ferienprojekte (1 Osterferienprojekt für UMA´s)
  - Jugend-Musikveranstaltungen (5)
  - 15 PiT – Prävention im Team
  - Selbstverteidigungsprojekte (2)

- Veranstaltungen zur Förderung der Jugend außerhalb des Jugendzentrums

  Kennzahl: Anzahl (4)

  - Vogel der Nacht
  - Förderung weiterer Jugendveranstaltungen

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Veranstaltungen zur Förderung der Jugend im Jugendzentrum

  Kennzahl Anzahl (32)

  - geschlechtsspezifische Workshops (9)
  - Ferienprojekte (1 Osterferienprojekt für UMA´s)
  - Jugend-Musikveranstaltungen (5)
  - 15 PiT – Prävention im Team
  - Selbstverteidigungsprojekte (2)

- Veranstaltungen zur Förderung der Jugend außerhalb des Jugendzentrums

  Kennzahl: Anzahl (4)

  - Vogel der Nacht
  - Förderung verschiedener Jugendveranstaltungen

Produkt	**2.35.05**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000,00	1.340,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			2.400,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.000,00**	**2.000,00**	**3.740,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	104.040,00	106.990,00	103.413,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.300,00	67.100,00	24.699,37
14	66	Abschreibungen	1.400,00	2.000,00	1.462,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			800,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**146.740,00**	**176.090,00**	**130.375,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 144.740,00**	**- 174.090,00**	**- 126.635,69**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 144.740,00**	**- 174.090,00**	**- 126.635,69**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 144.740,00**	**- 174.090,00**	**- 126.635,69**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	170.081,88	167.965,00	180.551,61
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 170.081,88**	**- 167.965,00**	**- 180.551,61**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 314.821,88**	**- 342.055,00**	**- 307.187,30**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
53	**Sonstige ordentliche Erträge**	**2.000 €**
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse Selbstverteidigungsprojekte in den Oster- und Herbstferien	2.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**104.040 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	80.790 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	16.310 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.940 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**41.300 €**
6000100	Verpflegung, Lebensmittel, Küchenbedarf	2.000 €
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen	2.000 €
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	6.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 1.000 € - Jugendveranstaltungen 4.000 € - laufender Betrieb 6.000 € - Vogel der Nacht 5.000 € - Airplay	16.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service	500 €
6101200	Kostenerstattung EB Kita Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	8.100 €
6133000	(Dozenten) Honorare, Freiberufler 4.000 € - Selbstverteidigungsprojekte in den Oster- und Herbstferien	4.000 €
6730000	Gebühren	2.000 €
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	600 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen, Mitgliedsbeiträge	100 €
66	**Abschreibungen**	**1.400 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	1.400 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**170.081,88 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	370,20 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	5.088,96 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.574,16 €
	Interne Leistungen EDV	11.428,68 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	7.211,44 €
	Interne Leistungen Registratur	2.008,68 €
	Interne Leistungen Druckerei	466,92 €
	Interne Leistungen Infozentrale	1.107,96 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	3.480,84 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.481,76 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.283,88 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	4.451,88 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	21.633,96 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	4.654,32 €
	Interne Leistungen Gebäude	79.032,24 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	12.905,16 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	1.104,36 €
	Interne Leistungen Kasse	3.054,24 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	2.240,40 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	649,92 €
	Interne Leistungen Datenschutz	706,56 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.316,48 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001036	Neuanschaffungen für das Jugendzentrum	1.500,00	0,00	1.500,00	639,99	1.500,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**639,99**	**1.500,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 1.500,00**		**- 1.500,00**	**- 639,99**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001036 - Neuanschaffungen für das Jugendzentrum (Pauschalansatz zur Ergänzung der Ausstattung Jugendförderung)	1.500 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.06**	**Förderung des Sports**

Produktverantwortlichkeit

Herr Armin Zeißler
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine
(A-35)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Sportvereine

Produktbeschreibung

- Gewährung von Zuschüssen an Bensheimer Sportvereine
- Beratung von Vereinen und Bürgern
- Sportlerehrung

Ziele und Kennzahlen

- Es finden jährlich Sportlerehrungen für Sportler/ innen und Mannschaften statt

  Kennzahl: Datum der Sportlerehrungen

  Auswertung 2018: 04.02.2018 - Erwachsene
  01.03.2018 - Jugendliche

Informationen

- 47 Sportvereine mit 14.360 Mitgliedern

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		1.000,00	2.500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**		**1.000,00**	**2.500,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.400,00	56.400,00	42.317,25
14	66	Abschreibungen	2.200,00	2.100,00	1.969,40
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	176.700,00	179.000,00	172.099,36
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**221.300,00**	**237.500,00**	**216.386,01**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 221.300,00**	**- 236.500,00**	**- 213.886,01**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 221.300,00**	**- 236.500,00**	**- 213.886,01**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 221.300,00**	**- 236.500,00**	**- 213.886,01**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43.270,80	14.516,04	25.835,17
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 43.270,80**	**- 14.516,04**	**- 25.835,17**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 264.570,80**	**- 251.016,04**	**- 239.721,18**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**42.400 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Durchführung Sportlerehrung	4.700 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Unterstützung der Sportvereine bei Veranstaltungen	2.500 €
6101200	Kostenerstattung EB KiTa Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	35.200 €
66	**Abschreibungen**	**2.200 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	2.200 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**176.700 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Zuschüsse an Sportvereine: 27.206 € - FSG Bensheim (Überlassungsvertrag) 17.000 € - Übungsleiter 11.858 € - VfR Fehlheim (Überlassungsvertrag) 14.000 € - Hallenbadkosten 12.000 € - Zuschuss Miete Anne-Frank-Halle SSG und TV 7.014 € - SV Schwanheim (Überlassungsvertrag) 6.615 € - SV Schönberg (Überlassungsvertrag) 6.356 € - FSG Bensheim (Erbbau-/Pachtvertrag) 5.850 € - SG Gronau (Überlassungsvertrag) 5.503 € - TC Bensheim (Erbbau-/Pachtvertrag) 5.324 € - TC Auerbach (Erbbau-/Pachtvertrag) 5.090 € - FC 07 (Überlassungsvertrag) 4.590 € - TSV Auerbach (Überlassungsvertrag) 4.159 € - TSV Auerbach (Erbbau-/Pachtvertrag + Sportfunktionsgebäude) 12.518 € - Zuschuss Miete LFS und Kapuzinerhalle SSG 2.100 € - Zuschuss Miete Sporthalle Schwanheimer Straße KSC 2.100 € - FC Italia (Erbbauvertrag) 1.863 € - FC 07 (Erbbau-/Pachtvertrag) 1.500 € - Fahrtkosten Bundesliga und DM 1.241 € - Segelfluggruppe (Erbbau-/Pachtvertrag) 1.020 € - SKG Zell (Überlassungsvertrag) 1.000 € - Netzwerk Sport 5.100 € - FC 07 (Zuschuss Sanierung Vereinsheim) 5.100 € - Segelfluggruppe (Zuschuss Sanierungsarbeiten) jeweils unter 1.000 € - Sportvereine für Jugendfreizeiten, Breitensport, SV Hochstädten, SG Gronau, SKG Zell (Erbbau-/Pachtvertrag), Angelverein, Privilegierte Schützen, Reit- und Fahrverein Schwanheim, Schützenverein Wilmshausen, Sonstige.	176.700 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**43.270,80 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien Interne Leistungen Kasse Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	37.725,00 € 2.716,92 € 2.828,88 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001037	Zuschuss an Vereine	6.900,00	0,00	7.400,00	0,00	6.900,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**6.900,00**	**0,00**	**7.400,00**	**0,00**	**6.900,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 6.900,00**		**- 7.400,00**	**0,00**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001037 - Investitionszuschuss an Vereine ▪ 1.800 € - Zuschuss an den TSV Auerbach Für die Errichtung einer Pumptrack-Bahn mit Gesamtkosten in Höhe von rd. 19.000 € (Kombinierte Rollator- und Bobbycarbahn sowie Trainingsstrecke für E-Roller) wird ein Zuschuss in neben stehender Höhe bereitgestellt. ▪ 5.100 € - Zuschuss an den Golf-Club Bensheim Für verschiedene Sanierungsmaßnahmen und Anschaffungen wird ein maximaler Zuschuss in neben stehender Höhe bereitgestellt.	6.900 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.07**	**Seniorenarbeit**

Produktverantwortlichkeit

Herr Armin Zeißler
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine
(A-35)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Seniorenarbeit: Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Senioren

Produktbeschreibung

- Ausgabe der Seniorenpässe
- Aufwandsentschädigung für Arbeitsgruppe im Seniorentreff in der Hauptstraße 53 durch den Seniorenverein e.V.
- Durchführung der Seniorentage, Behindertenrundfahrt, Seniorenschifffahrt, Ü-90-Party und Bockbieranstich
- Gewährung von Zuschüssen (Erbbauzins) an die Arbeiterwohlfahrt für das Altenwohnheim Eifelstraße
- Gewährung von Zuschüssen an Ortsbeiräte und Seniorenvereinigungen zur Durchführung von Seniorenveranstaltungen
- Personalkostenzuschuss für ganzheitliche Seniorenberatung des Diakonischen Werkes
- Unterstützung kommunaler Seniorenbeirat

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte			1 x Egr. 8	34 h 00 min	65 %	1
Summe			1			1

Ziele und Kennzahlen

- Entwicklung eines bedarfsgerechten Angebots für Senioren im Rahmen von mind. 5 Veranstaltungen im Jahr

  Kennzahl: Anzahl der Veranstaltungen für Senioren 2019

  Auswertung 2018: 5 Veranstaltungen

Produkt	**2.35.07**	**Seniorenarbeit**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.000,00	5.570,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.800,00	3.800,00	4.052,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**7.800,00**	**7.800,00**	**9.622,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.565,00	31.200,00	30.943,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.500,00	27.900,00	27.599,97
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	54.550,00	62.000,00	53.899,20
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**116.615,00**	**121.100,00**	**112.442,27**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 108.815,00**	**- 113.300,00**	**- 102.820,27**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 108.815,00**	**- 113.300,00**	**- 102.820,27**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			143,40
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 143,40**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 108.815,00**	**- 113.300,00**	**- 102.963,67**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	82.928,08	76.022,56	63.433,61
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 82.928,08**	**- 76.022,56**	**- 63.433,61**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 191.743,08**	**- 189.322,56**	**- 166.397,28**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**4.000 €**
5002000	Eintrittsgelder 1.000 € - Einnahmen Bockbieranstich 3.000 € - Einnahmen Seniorenschifffahrt	4.000 €
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**3.800 €**
5423000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden Zuschuss Seniorenschifffahrt	3.800 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**32.565 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	25.285 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	5.070 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.210 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**29.500 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 4.000 € - Seniorentage 1.000 € - Behindertenrundfahrt 1.000 € - Bockbieranstich 500 € - Ü90 Party 6.800 € - Seniorenschifffahrt	13.300 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Leistungen des KMB, Bereich Bauhof, bei den Seniorentagen	700 €
6101200	Kostenerstattung EB KiTa Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	15.500 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**54.550 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke private Unternehmen 29.300 € - Ganzheitliche Seniorenberatung 250 € - Nebenkosten für Hochstädter Haus (Seniorenkreises Hochstädten) 2.000 € - Sozialraumorientierte Netzwerke in der Altenhilfe (SoNah)	31.550 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche 20.000 € - Zuschüsse zur Durchführung von Seniorenveranstaltungen 3.000 € - Erbbauzins AWO Altenheim	23.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**82.928,08 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	26.946,36 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	138,84 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.908,36 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	590,28 €
	Interne Leistungen EDV	3.235,20 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	32,28 €
	Interne Leistungen Druckerei	753,24 €
	Interne Leistungen Registratur	174,36 €
	Interne Leistungen Infozentrale	415,44 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.305,36 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	555,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	481,44 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.669,44 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	8.112,72 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.745,40 €
	Interne Leistungen Gebäude	16.285,48 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	4.839,48 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	414,12 €
	Interne Leistungen Kasse	5.824,44 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	840,12 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	243,72 €
	Interne Leistungen Datenschutz	264,96 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	493,68 €

Produktstruktur		
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.09**	**Sonstige soziale Hilfen**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Armin Zeißler Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine (A-35)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Einwohner
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien	

Produktbeschreibung

- Finanzielle Förderung der in Bensheim tätigen Träger der freien Wohlfahrts- und Gesundheitspflege sowie von Vereinen, Selbsthilfegruppen und Initiativen
- Unterstützung des Behindertenbeauftragten

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte			1 x Egr. 8 1 x geringf.B. (Behindertenbeauftr.)	34 h 00 min	10 % 100 %	**2**
Summe			**2**			**2**

Produkt	**2.35.09**	**Sonstige soziale Hilfen**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.210,00	10.300,00	9.794,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.900,00	6.700,00	5.087,31
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	44.600,00	45.000,00	39.730,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**61.710,00**	**62.000,00**	**54.612,87**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 61.710,00**	**- 62.000,00**	**- 54.612,87**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 61.710,00**	**- 62.000,00**	**- 54.612,87**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 61.710,00**	**- 62.000,00**	**- 54.612,87**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43.195,00	25.429,12	34.728,94
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 43.195,00**	**- 25.429,12**	**- 34.728,94**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 104.905,00**	**- 87.429,12**	**- 89.341,81**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**10.210 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	7.890 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.580 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	740 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**6.900 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Sachausgaben für Behindertenbeauftragten	1.400 €
6101200	Kostenerstattung EB KiTa Personalkostenerstattung EB	3.900 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Mitgliedsbeitrag für den Verein für öffentliche und private Fürsorge sowie den Verein Lebenshilfe und FV Hilfen für Wohnsitzlose (Einwohnerzahl x 0,03 €)	1.600 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**44.600 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Zuschüsse für Sozialarbeit: 2.400 € - Mietkostenzuschuss für Caritasberatungsstelle 2.000 € - Zuschuss für Abfallbeseitigung Tafel 1.500 € - Mietkostenzuschuss für Bürgerhilfe 1.500 € - Betreuungsangebot für Menschen mit eingeschränkter Alltagskompetenz 1.360 €- Erbbauzinsen Tafel jeweils unter 1.000 € - Verein für Suchtkrankenhilfe, Stiftung zur Förderung und Unterstützung psychisch kranker Menschen, DRK Bensheim, Johanniter-Unfall-Hilfe, DRK für Betreuung Demenzkranker	11.100 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschüsse für Sozialarbeit: 16.700 € - Prisma Jugend- und Drogenberatung (Anteil der Stadt gem. Einwohnerzahl) 2.800 € - Pfarrei St. Georg, Evang. Michaelsgemeinde, Arbeiterwohlfahrt für Sozialarbeit	19.500 €
7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche 13.000 € - Stadt Bensheim Karte für Basinusbad, Badesee, Ferienspiele, Musikschule und Bibliothek 1.000 € - Stadt Bensheim Karte zur Erstattung einer anteiligen Hundesteuer	14.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**43.195,00 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	13.473,24 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	46,32 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	636,12 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	196,80 €
	Interne Leistungen EDV	1.078,56 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	10,80 €
	Interne Leistungen Druckerei	251,04 €
	Interne Leistungen Registratur	58,56 €
	Interne Leistungen Infozentrale	138,48 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	435,12 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	185,28 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	160,44 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	556,44 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	2.704,20 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	581,76 €
	Interne Leistungen Gebäude	10.095,16 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.613,16 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	138,00 €
	Interne Leistungen Kasse	4.563,60 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	280,08 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	81,24 €
	Interne Leistungen Datenschutz	88,32 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	164,64 €

Produktstruktur

Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.10**	**Beschäftigungsprojekte**

Produktverantwortlichkeit

Herr Armin Zeißler
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine
(A-35)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Jugendliche
Ausbildungsplatzsuchende
Einwohner

Produktbeschreibung

- Unterstützung Projekte „Lichtblick“ und „Landpflege“

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte						
Beschäftigte			1 x Egr. 8	34 h 00 min	10 %	**1**
Summe			**1**			**1**

Ziele und Kennzahlen

- Finanzierung von jeweils 10 Maßnahmenplätzen in den Beschäftigungsprojekten „Landpflege“ und „Lichtblick“

  Kennzahl: Anzahl finanzierte Maßnahmenplätze Auswertung 2018: 10

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.010,00	4.800,00	4.760,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900,00	3.700,00	3.574,00
14	66	Abschreibungen	800,00	1.000,00	380,56
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	61.000,00	60.000,00	48.897,83
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**70.710,00**	**69.500,00**	**57.612,69**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 70.710,00**	**- 69.500,00**	**- 57.612,69**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 70.710,00**	**- 69.500,00**	**- 57.612,69**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			10.521,53
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 10.521,53**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 70.710,00**	**- 69.500,00**	**- 68.134,22**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.944,28	21.626,32	25.725,71
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 22.944,28**	**- 21.626,32**	**- 25.725,71**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 93.654,28**	**- 91.126,32**	**- 93.859,93**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**5.010 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	3.890 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	780 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	340 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.900 €**
6101200	Kostenerstattung EB KiTa Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	3.900 €
66	**Abschreibungen**	**800 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	800 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**61.000 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 27.09.2001 wird dem Caritasverband Darmstadt e. V. zur Weiterführung des Beschäftigungsprojektes „Lichtblick" ein Zuschuss gewährt.	31.000 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschuss an das Diakonische Werk Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 30.08.2001 wird dem Diakonischen Werk zur Weiterführung des Beschäftigungsprojektes „Landpflege" ein Zuschuss gewährt.	30.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**22.944,28 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	5.389,32 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	21,96 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	301,32 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	93,24 €
	Interne Leistungen EDV	510,72 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	5,04 €
	Interne Leistungen Druckerei	118,92 €
	Interne Leistungen Registratur	26,88 €
	Interne Leistungen Infozentrale	65,64 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	206,16 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	87,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	75,96 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	263,64 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	1.281,00 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	275,64 €
	Interne Leistungen Gebäude	8.466,04 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	764,16 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	65,40 €
	Interne Leistungen Kasse	4.634,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	132,60 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	38,52 €
	Interne Leistungen Datenschutz	41,88 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	77,88 €

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001282	Zuschuss an Diakonisches Werk	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 2.000,00**		**- 2.000,00**	**0,00**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001282 - Gegebener Zuschuss an Diakonisches Werk Die Mittel werden für folgende Maßnahmen des Beschäftigungsprojektes Landpflege benötigt: ▪ 2.000 € - Pauschalansatz für Kleingeräte	2.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Produkt	**2.35.11**	**Soziale Zuwendungen**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Armin Zeißler Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine (A-35)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus: Auftragsgrundlage:	Freiwillige Aufgabe Beschlüsse städtische Gremien	Einwohner

Produktbeschreibung

- Aktion „Spenden statt Senden"
- Zuwendungen an Bensheimer Netz
- Zuwendungen an Flüchtlinge

Ziele und Kennzahlen

- Unbürokratische und schnelle Hilfe für Bürger in Notlagen innerhalb eines Arbeitstages

  Kennzahl: Anzahl der Hilfen in den einzelnen Bereichen

  Auswertung 2018: keine Anfragen

Produkt	**2.35.11**	**Soziale Zuwendungen**
Budget	2.35	Familie, Jugend, Senioren und Vereine
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.300,00	18.100,00	27.054,61
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**13.300,00**	**18.100,00**	**27.054,61**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.670,00	4.720,00	4.516,08
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.000,00	18.000,00	26.953,53
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**22.670,00**	**22.720,00**	**31.469,61**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 9.370,00**	**- 4.620,00**	**- 4.415,00**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 9.370,00**	**- 4.620,00**	**- 4.415,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 9.370,00**	**- 4.620,00**	**- 4.415,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 9.370,00**	**- 4.620,00**	**- 4.415,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**13.300 €**
	Erwartetes Spendenaufkommen:	
5427010	Zuschüsse für "Bensheimer Netz" private Unternehmen/Vereine	2.000 €
5427020	Zuschüsse für "Spenden statt senden" private Unternehmen/Vereine	8.000 €
5427040	Zuschüsse für „Flüchtlinge“ private Unternehmen/Vereine	300 €
5428010	Zuschüsse für "Bensheimer Netz"	1.000 €
5428020	Zuschüsse für "Spenden statt senden"	2.000 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**4.670 €**
6101100	Kostenerstattungen EB Stadtkultur	4.570 €
	Personalkostenerstattung Eigenbetrieb Stadtkultur	
6720000	Lizenzen und Konzessionen	100 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**18.000 €**
7128010	Zuschüsse für "Bensheimer Netz"	4.000 €
7128020	Zuschüsse für "Spenden statt senden"	11.000 €
	Geldzuwendungen außerhalb der Sozialhilfe	
7128040	Zuschüsse für „Flüchtlinge“	3.000 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001444	Darlehen an Welcome to Bensheim	0,00		500,00	1.100,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**500,00**	**1.100,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**500,00**	**1.100,00**			

Budget 2.36

Klimaschutz, Umwelt und Energie

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.36.01 Naturschutz und Umweltberatung**
- **2.36.02 Energieberatung**
- **2.36.03 Klimaschutz**

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.379,85
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	2.292,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			160,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	5.800,00	106.022,54
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.200,00	1.200,00	1.249,64
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			528,93
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.700,00**	**7.500,00**	**111.633,46**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	297.300,00	223.840,00	168.393,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.535,00	109.320,00	180.379,47
14	66	Abschreibungen	43.400,00	28.900,00	23.933,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.620,00	65.120,00	60.620,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**523.855,00**	**427.180,00**	**433.326,79**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 522.155,00**	**- 419.680,00**	**- 321.693,33**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 522.155,00**	**- 419.680,00**	**- 321.693,33**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			476,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 476,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 522.155,00**	**- 419.680,00**	**- 322.169,33**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			468,30
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	376.439,60	371.393,48	252.809,02
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 376.439,60**	**- 371.393,48**	**- 252.340,72**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 898.594,60**	**- 791.073,48**	**- 574.510,05**

Produktstruktur		
Budget	2.36	Klimaschutz, Umwelt und Energie
Produkt	**2.36.01**	**Naturschutz und Umweltberatung**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Maria Romero Martin Team Klimaschutz, Umwelt und Energie (C-36)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Allgemeinheit
Auftragsgrundlage:	Gesetze des Umwelt- und Naturschutzes Beschlüsse städtische Gremien	übergeordnete Behörden Verwaltung Verbände

Produktbeschreibung

- Betreuung und Pflege städtischer Grundstücke und angepachteter Flächen, die dem Naturschutz dienen oder Ausgleichsflächen sind
- Planung und Umsetzung von Naturschutz-, Naturpark- und Naherholungsmaßnahmen
- Koordinierung der Zusammenarbeit mit Naturschutzverbänden und Behörden
- Umsetzung der Baumschutzsatzung
- Umweltberatung allgemein und Öffentlichkeitsarbeit
- Betreuung und Pflege der Datenbank über Grundstücke mit Ablagerungen, schädlichen Bodenveränderungen und über Altlastenstandorte (sog. Altflächendatei) sowie Erteilung von Auskünften hierzu
- Bearbeitung von umweltbezogenen Aufgaben (Luftreinhalteplanung, Boden- und Grundwasserschutz, Gewässerschutz, Altflächen, Lärmschutzschutz und Lärmberechnungen) auch in Zusammenarbeit mit Behörden und Verbänden
- Führung des Ökokontos

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 12	100 %				1
Summe	1					1

Ziele und Kennzahlen

- Pro Jahr sollen mindestens zwei öffentliche Veranstaltungen bzw. Schulungen zu umweltspezifischen Themen angeboten werden. Hierbei sind Kooperationen mit anderen Einrichtungen/ Verbänden möglich.

  Kennzahl: Anzahl der öffentlichen Veranstaltungen zu umweltspezifischen Themen
  Auswertung: Energie- und Baumesse (27.- 28.01.2018), Die Welt von Morgen – Eine Familie auf den Spuren des Klimawandels (14.06.2018), 4. Bensheimer Energie- und Klimaschutztag (16.06.2018)

- Die Fläche sogenannter "Naturschutz-Flächen" (Flächen mit Beitrag zur Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushalts) wird gegenüber dem Vorjahr nicht vermindert und Maßnahmen zur Biotopwerterhaltung und Biotopwertsteigerung durchgeführt

  Kennzahl: Fläche relevanter städtischer/ angepachteter Biotope sowie durchgeführte Maßnahmen

  Auswertung: Die Fläche beträgt 177 und somit keine Verringerung zum Vorjahr. Auch im Jahr 2018 wurden wieder verschiedene Maßnahmen zur Biotopwerterhaltung durchgeführt.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			1.379,85
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	2.292,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	5.800,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	300,00	300,00	333,34
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**800,00**	**6.600,00**	**4.005,69**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	101.790,00	75.162,00	82.203,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.535,00	91.370,00	81.507,92
14	66	Abschreibungen	6.800,00	4.300,00	4.278,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	53.120,00	56.120,00	53.120,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**261.245,00**	**226.952,00**	**221.109,86**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 260.445,00**	**- 220.352,00**	**- 217.104,17**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 260.445,00**	**- 220.352,00**	**- 217.104,17**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			476,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 476,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 260.445,00**	**- 220.352,00**	**- 217.580,17**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	149.008,68	141.876,72	102.348,80
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 149.008,68**	**- 141.876,72**	**- 102.348,80**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 409.453,68**	**- 362.228,72**	**- 319.928,97**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**500 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Baumfällungen	500 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**300 €**
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	300 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**101.790 €**
	Anmerkung: *Die Personalaufwendungen werden zu 20 % über den Grubenzins finanziert.*	
6200000	Entgelte Beschäftigte	79.048 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	15.916 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.826 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**99.535 €**
	Anmerkung: *Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden zu 100 % über den Grubenzins finanziert:*	
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Pflege städtischer Grundstücke (Wiesen, Biotope, Baumpflege), Ausgleichsflächen und angepachteter Flächen, die dem Naturschutz dienen	39.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Bedarf für sich ergebende Arbeiten im Bereich Naturschutz/Landschaftspflege sowie Erholungseinrichtungen	3.000 €
6120000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte 10.000 € - Monitoring Westtangente Brutvögel 4.000 € - Pflegemanagement Westtangente 2.000 € - Monitoring Eulergelände	16.000 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Mittel für Naturschutzprogramm und Naturschutzmaßnahmen ohne Grunderwerb und für den Unterhaltungsaufwand in Naherholungsgebieten (Wegemarkierungen durch OWK, Instandhaltung von Erholungs- und Informationseinrichtungen, Mülleinsammlung rund um den Erholungsbereich am Hemsbergturm etc.)	8.000 €
6166000	Wartungskosten / Softwarepflege Aktualisierung UMGIS (Altflächen-Datenbank)	7.000 €
6700120	Pacht, Erbbauzinsen Erstattungsbetrag an das Team Grundstücksverkehr für Pachtzinsausfälle aufgrund Bereitstellung von Flächen für Naturschutzzwecke	4.470 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Durchführung von vorgesehenen und unvorhergesehenen Umwelt- und Raumluftuntersuchungen	2.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 2.500 € - Wettbewerb „bienenfreundlicher Garten“ 4.000 € - „Mitmachaktion Nisthilfen Gebäudebrüter“ 1.000 € - Bienenhotels	7.500 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Mitgliedsbeitrag Naturpark/Geopark – der Mitgliedsbeitrag beträgt ab dem Jahr 2017 je Einwohner 0,30 €.	12.565 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
66	**Abschreibungen**	**6.800 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	6.800 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**53.120 €**
7125000	Zuschüsse für laufende Zwecke an Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Jährlicher Zuschuss an das Naturschutzzentrum Bergstraße	50.000 €
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Zuschuss für Anmietung Gerätehalle zur Unterbringung der Landschaftspflegegeräte des Nabu Meerbachtal	3.120 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**149.008,68 €**
	Anmerkung: *Die ILV wird zu 20 % über den Grubenzins finanziert.*	
	Interne Leistungen Städtische Gremien	33.683,04 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	302,04 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	4.151,52 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.284,12 €
	Interne Leistungen EDV	7.835,40 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	70,08 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.638,60 €
	Interne Leistungen Infozentrale	903,84 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.839,56 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.208,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.047,36 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.631,80 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	17.648,76 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.796,92 €
	Interne Leistungen Gebäude	28.400,64 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	10.527,84 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	900,96 €
	Interne Leistungen Kasse	5.327,16 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	19.801,92 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.827,60 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	530,28 €
	Interne Leistungen Datenschutz	576,36 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.074,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001101	Naturparkmaßnahmen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	
	5001475	Ausgleichsmaßnahmen	25.000,00	0,00	50.000,00	0,00	25.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**27.000,00**	**0,00**	**52.000,00**	**0,00**	**27.000,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 27.000,00**		**- 52.000,00**				

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001101 - Der Ansatz wird zur Umsetzung investiver Maßnahmen im Bereich Natur-Geopark bereitgestellt. Diese Ausgabe wird durch Einnahmen des Grubenzinses finanziert.	2.000 €	0 €
5001475 - Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach BauGB Der Ansatz wird zur Umsetzung investiver Maßnahmen im Bereich Ausgleichsmaßnahmen bereitgestellt.	25.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.36	Klimaschutz, Umwelt und Energie
Produkt	**2.36.02**	**Energieberatung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Steffen Giegerich
Team Klimaschutz, Umwelt und Energie (C-36)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Allgemeinheit
Verwaltung
Verbände

Produktbeschreibung

- Beratung für Privatpersonen und Gewerbebetriebe in allen energierelevanten Fragen rund um die Themen: Solartechnik, Wärmedämmung, Heizungstechnik, Neubau, Altbausanierung, Förderungsmöglichkeiten
- Kooperation mit anderen Energieberatungsstellen, dem Hessischen Ministerium für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung sowie der Landesenergieagentur Hessenenergie
- Öffentlichkeitsarbeit

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 12	100 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Ziele und Kennzahlen

- Zeitnahe Energieberatung innerhalb von zwei Wochen

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:** Auswertung 2018:

  Anzahl der Energieberatungen innerhalb zwei Wochen / Gesamtanzahl der Energieberatungen = 51 / 51 = 100 %

- Verringerung des Energieverbrauchs der Stadt bezüglich Straßenbeleuchtung im Vergleich zum Vorjahr

  Kennzahl: **Erfüllungsgrad [%]** Auswertung 2018:

  100- Verbrauch im Haushaltsjahr / Verbrauch im Vorjahr = 100-1.516.453 kWh / 1.655.821 kWh=-8,42%

- Verringerung des Energieverbrauchs der Stadt bezüglich Strom im Vergleich zum Vorjahr

  Kennzahl: **Erfüllungsgrad [%]** Auswertung 2018:

  100- Verbrauch im Haushaltsjahr / Verbrauch im Vorjahr = 100–958.121 kWh / 911.984 kWh=+5,05%

Ziele und Kennzahlen

- Verringerung des Energieverbrauchs der Stadt bezüglich Gas im Vergleich zum Vorjahr

Kennzahl:	**Erfüllungsgrad [%]**	Auswertung 2018:
	100- Verbrauch im Haushaltsjahr / Verbrauch im Vorjahr	100-2.396.021 kWh / 2.331.218 kWh=+2,78% (absolut) 100-3.162.747 kWh / 2.774.149 kWh=+14,01% (witterungsbereinigt)

- Verringerung des Energieverbrauchs der Stadt bezüglich Wasser im Vergleich zum Vorjahr

Kennzahl:	**Erfüllungsgrad [%]**	Auswertung 2018:
	100- Verbrauch im Haushaltsjahr / Verbrauch im Vorjahr	100- 45.440 m³ / 36.411 m³ = -+24,80 %

Informationen

	Verbrauch 2017	Kosten 2017	CO_2 in Tonnen 2017	Verbrauch 2018	Kosten 2018	CO_2 in Tonnen 2018
Strom Straßenbeleuchtung kWh	1.659.015	511.607,- €	0	1.554.995	470.624,- €	0
Strom städtische Einrichtungen ohne Leistungsmessung in kWh*	911.984	275.258,- €	0	958.121	277.948,- €	0
Strom städtische Einrichtungen mit Leistungsmessung in kWh*	557.774	148.117,- €	0	582.680	152.627,- €	0
Gas städtische Einrichtungen in kWh*	2.331.218 absolut 2.774.149 witterungsbereinigt KF 1,19	148.858, - €	568,81	2.396.021 absolut 3.162.747 witterungsbereinigt KF 1,32	148.542, - €	584,63
Wasser städtische Einrichtungen in m³*	37.175	58.374,- €		45.440	96.891,- €	
Summe*		**1.142.214,- €**	**569**		**1.146.632,- €**	**585**

CO_2 Faktoren

Strom (Ökostrom) 0 g/kWh

Gas 244 g/kWh

* inkl. Eigenbetriebe der Stadt Bensheim

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			160,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			600,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			528,93
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			**1.288,93**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	101.490,00	58.902,00	47.305,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000,00	7.650,00	5.595,11
14	66	Abschreibungen	23.000,00	17.700,00	13.884,96
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500,00	7.500,00	7.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**139.990,00**	**91.752,00**	**74.285,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 139.990,00**	**- 91.752,00**	**- 72.996,78**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 139.990,00**	**- 91.752,00**	**- 72.996,78**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 139.990,00**	**- 91.752,00**	**- 72.996,78**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	87.804,68	69.365,72	43.084,47
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 87.804,68**	**- 69.365,72**	**- 43.084,47**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 227.794,68**	**- 161.117,72**	**- 116.081,25**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**101.490 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	78.948 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	15.816 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.726 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**8.000 €**
6166000	Wartungskosten Softwarepflege 5.000 € - Aktualisierung ENNOVATIS (Energiemanagementsystem) und Integration in das System Kommunal FM 500 € - Softwarepflege Hottgenrot (Energieberatung)	5.500 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Pauschalansatz für Öffentlichkeitsarbeit im Bereich Energieberatung	2.500 €
66	**Abschreibungen**	**23.000 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	23.000 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**7.500 €**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Zuschuss Energieagentur Kreis Bergstraße	7.500 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**87.804,68 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	16.167,84 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	204,60 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.812,32 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	869,88 €
	Interne Leistungen EDV	5.825,96 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	47,52 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.110,00 €
	Interne Leistungen Infozentrale	612,24 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.923,60 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	818,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	709,56 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	2.460,24 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	11.955,60 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	2.572,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	19.230,96 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	7.131,84 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	610,32 €
	Interne Leistungen Kasse	4.368,36 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.238,04 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	359,16 €
	Interne Leistungen Datenschutz	390,48 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	727,44 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001511	Förderprogramm Klimaschutz	0,00	0,00	0,00	50.415,00	100.000,00	100.000,00	
	5001532	Erweiterung Energiemanagementsystem	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00	10.000,00	0,00	
	5001551	Trinkwasserwärmepumpe	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**20.000,00**	**0,00**	**20.000,00**	**50.415,00**	**120.000,00**	**100.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 20.000,00**		**- 20.000,00**	**- 50.415,00**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001532 - Erweiterung Energiemanagementsystem Das städtische Energiemanagementsystem soll erweitert werden. Der Detailierungsgrad soll erhöht und zwei weitere Gebäude (Neubau Kita Berliner Ring und Kita Sparkassenallee) sollen angeschlossen werden. Der Nutzen liegt in der besseren Steuerung und der damit verbundenen Möglichkeiten Energie und somit Geld einzusparen.	10.000 €	0 €
5001551 - Trinkwasserwärmepumpe In zwei Liegenschaften mit Photovoltaik-Nutzung (Kindergarten Gartenstraße und Dorfgemeinschaftshaus Gronau) sollen im Rahmen der energetischen Sanierung jeweils eine Trinkwasserwärmepumpe installiert werden. Dadurch wird der Eigenstromverbrauch erhöht sowie die Gasemission reduziert.	10.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.36	Klimaschutz, Umwelt und Energie
Produkt	**2.36.03**	**Klimaschutz**

Produktverantwortlichkeit

Herr Max Thiel
Team Klimaschutz, Umwelt und Energie (C-36)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Allgemeinheit
Verwaltung
Verbände

Produktbeschreibung

- Stelle für die Organisation der Energiewende auf lokaler Ebene
- Umsetzung des Masterplans 100 % Klimaschutz
- Entwicklung und Umsetzung von Klimaschutzprojekten
- Öffentlichkeitsarbeit und Veranstaltungen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 12	100 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Ziele und Kennzahlen

- Entwicklung und Umsetzung von Klimaschutzprojekten
- Bearbeitung und Monitoring des städtischen Förderprogramms Klimaschutz

Auswertung 2018:

2018	Auswertung Förderprogramm Klimaschutz			
Art der Förderung	**Anzahl**	**Volumen in €**	**CO 2 Einsparung in kg**	**ausgelöste Investitionen in €**
Neubau	1	1.500	2.250	25.000
Altbausanierung	5	15.000	33.750	750.000
Einzelmaßnahmen Deckendämmung	0	0	0	0
Einzelmaßnahmen Dach	6	12.000	14.640	210.000
Einzelmaßnahmen Fenster/Tür	20	4.500	4.880	160.000
Einzelmaßnahmen Außenwand	3	5.400	10.980	90.000
Einzelmaßnahmen Brauch-Warmwasser regenerativ	1	500	1.220	4.000
Einzelmaßnahmen Heizung reg	5	5.000	36.600	100.000
Einzelmaßnahmen Lüftung	1	1.000	7.320	20.000
Einzelmaßnahme PV	31	28.890	229.314	535.066
Einzelmaßnahme Stromspeicher	16	13.215	7.929	132.150
Mikro-PV	1	500		1.000
Stromtankstelle	1	500		1.000
Begrünung und Entsiegelung	3	4.000		15.000
Bauherrengemeinschaften	6	5.000		
Gesamt 2018	**94**	**97.005**	**348.883**	**2.026.216**

technische Daten der geförderten PV-Anlagen und Stromspeicher	
Installierte PV Leistung in kWp	382,19
Installierte Stromspeicher Leistung in kWp	132,15
durchschnittliche Leistung PV-Anlage in kWp	12,33
durchschnittliche Leistung Stromspeicher in kWp	8,26

Hinweis:
Es handelt sich um 2018 ausgezahlte Fördermittel und beantragte Mittel.
Die Nachfrage war 2018 sehr hoch. Im Haushaltsplan 2018 waren 50.000 € bereitgestellt. Die darüber hinaus benötigten Mittel konnten aus Budgetüberträgen sowie durch Zusammenführung mit dem ehem. Förderprogramm Klimaschutz Plus zur Verfügung gestellt werden.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00		105.422,54
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	900,00	900,00	916,30
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**900,00**	**900,00**	**106.338,84**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	94.020,00	89.776,00	38.884,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	10.300,00	93.276,44
14	66	Abschreibungen	13.600,00	6.900,00	5.770,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.500,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**122.620,00**	**108.476,00**	**137.931,22**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 121.720,00**	**- 107.576,00**	**- 31.592,38**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 121.720,00**	**- 107.576,00**	**- 31.592,38**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 121.720,00**	**- 107.576,00**	**- 31.592,38**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			468,30
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	139.626,24	160.151,04	107.375,75
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 139.626,24**	**- 160.151,04**	**- 106.907,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 261.346,24**	**- 267.727,04**	**- 138.499,83**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**900 €**
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	900 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**94.020 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	73.104 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	14.668 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.248 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**15.000 €**
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit Aufwendungen im Zusammenhang für den Bensheimer Energie- und Klimaschutztag sowie weitere Öffentlichkeitsarbeit	10.000 €
6910000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile Für eine Baumaktion im Jahr 2020 werden Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt. Wie im Jahr 2019 sollen Baumsetzlinge an Bürgerinnen und Bürger verlost werden. Die Ausgabe wird durch Einnahmen aus dem Grubenzins finanziert.	5.000 €
66	**Abschreibungen**	**13.600 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	13.600 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**139.626,24 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	35.030,28 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	302,04 €
	Interne Leistungen Zentrale Dienste	4.151,52 €
	Interne Leistungen zentraler Einkauf	1.284,12 €
	Interne Leistungen EDV	7.492,08 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	70,08 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.638,60 €
	Interne Leistungen Infozentrale	903,84 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.839,56 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.208,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.047,36 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.631,80 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	17.648,76 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.796,92 €
	Interne Leistungen Gebäude	28.448,64 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	10.527,84 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgabe	900,96 €
	Interne Leistungen Kasse	550,44 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	14.144,28 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.827,60 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	530,28 €
	Interne Leistungen Datenschutz	576,36 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.074,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001425	Zuwendung von Privaten - Herstellung Ladeinfrastruktur Rathaus	0,00		5.000,00	0,00			
	5001429	Darlehensgewährung Energiegenossenschaft	360,00		360,00	54,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**360,00**		**5.360,00**	**54,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001425	Herstellung Ladeinfrastruktur Rathaus	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
	5001480	Upgrade Elektromobilität	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	9.600,00	
	5001481	Ladepunkte für E-Bikes	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	
	5001514	Förderprogramm Klimaschutz und Elektromobilität	60.000,00	0,0	77.000,00	0,00	60.000,00	0,00	
	5001548	E-Ladeinfrastruktur Dezernentenparkplätz	0,00	00,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**60.000,00**	**0,00**	**115.100,00**	**0,00**	**98.100,00**	**38.100,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 59.640,00**		**- 109.740,00**	**54,00**			

Einzahlung aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	
5001429 - Darlehensrückfluss Energiegenossenschaft Starkenburg Hierbei handelt es sich um die Tilgung von gewährten Darlehen an die Energiegenossenschaft Starkenburg zur Durchführung von Bürgerbeteiligungsprojekten.	360 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001514 - Förderprogramm Klimaschutz und Elektromobilität Die seitherigen Zuschüsse für Energiesparmaßnahmen (Projekt 5.001013) sowie die Zuschüsse für die Bauherrengemeinschaften (Projekt 5.001470) werden künftig unter dem neuen Projekt „Förderprogramm Klimaschutz" zusammengefasst. Bisher erfolgte die Veranschlagung bei dem Projekt 5.001511 im Produkt 2.36.02. Seit dem Jahr 2019 wird das Förderprogramm Klimaschutz sachgerecht im Produkt 2.36.03 unter dem Projekte 5.001514 dargestellt. Es gilt weiterhin der Beschluss der Stadtverordneten-versammlung vom 21.12.2006, wonach jährlich 25.000 € pro Jahr für Energiesparmaßnahmen zur Verfügung gestellt werden. 15.000 € hiervon werden im Förderprogramm Klimaschutz bereitgestellt. Auch werden weiterhin Bauherrengemeinschaften bei Sanierungsprojekten gefördert. Auch wird gemäß Beschluss der Stadtverordneten-versammlung vom 15.12.2016 das Förderprogramm Klimaschutz Plus in das Förderprogramm Klimaschutz integriert und der Ansatz entsprechend erhöht. Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 19.12.2019 wird das Projekt in „Förderprogramm Klimaschutz und Elektromobilität" umbenannt. Dabei stehen für das Förderprogramm Klimaschutz 40.000 € sowie für das neue Förderprogramm Elektromobilität 20.000 € bereit. Die Förderbestandteile des Förderprogramms Klimaschutz, welche die Elektromobilität betreffen, gehen in das neue Förderprogramm Elektromobilität über und werden mit weiteren neuen Fördermaßnahmen ergänzt. Die beiden Programme sind ins sich deckungsfähig, so dass je nach Inanspruchnahme Auszahlungen vorgenommen werden können. Das bestehende Förderprogramm Klimaschutz wird novelliert und das Förderprogramm Elektromobilität mit ebenfalls einer eigenen Förderrichtlinie aufgelegt. Diese Ausgaben werden durch Einnahmen des Grubenzinses finanziert.	60.000 €	0 €

Budget 2.4

Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen

Gemäß Grundsatzbeschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 02.07.2009 wird ein Eigenbetrieb Kultur & Bildung zum 01.01.2010 gegründet.

Aus diesem Grund wurden folgende Produkte

- **2.40.01 Theater**
- **2.40.02 Volkshochschule**
- **2.40.04 Museum**
- **2.41.03 Veranstaltungsmanagement**
- **2.43.01 Stadtbibliothek**
- **2.44.01 Musikschule**

in den Eigenbetrieb ausgegliedert.

Es verbleiben die Produkte

- **2.40.03 Kulturarbeit**
- **2.41.01 Wirtschaftsservice**
- **2.41.02 Tourismusförderung und Stadtwerbung**
- **2.42.01 Stadtarchiv**

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			**0,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.589.241,00	2.526.000,00	2.464.271,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.589.241,00**	**2.526.000,00**	**2.464.271,14**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**

Produktstruktur

Budget	2.4	Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen
Produkt	**2.40.03**	**Kulturarbeit**

Produktverantwortlichkeit

Herr Thomas Herborn
Fachbereich Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur Archivwesen und Bürgerdienste (A-4)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Eigenbetriebsgesetz, Beschluss Stadtverordnetenv. vom 02.07.2009

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung

- Verlustausgleich/ Zuschuss an den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim

Ziele und Kennzahlen

Museum:

- 50 Veranstaltungen der Museumspädagogik — Auswertung 2018: 67 Veranstaltungen

Galerien:

- 5 Ausstellungen im Jahr

Parktheater:

- 180 Belegungstage für Veranstaltungen im Jahr

Stadtbibliothek:

- 49.000 Medien
- 180.000 Ausleihen im Jahr (davon: 38.000 e-Medien)
- 31 Öffnungsstunden in der Woche, davon jeden Samstag geöffnet — Erfolgt im Jahr 2018
- 100 Veranstaltungen — Auswertung 2018: 107 Veranstaltungen
- 600 Neuanmeldungen
- 80.00 Besucher/ Jahr — Auswertung 2018: 80.441 Besucher

Musikschule:

- 800 Schüler/innen und 300 wöchentliche Unterrichtsstunden

Ziele und Kennzahlen

Events:	Auswertung 2018:
▪ Verleihung des Gertrud-Eysoldt-Preises	(17.03.2018)
▪ Woche junger Schauspieler	(05.03. – 21.03.2018)
▪ Lesefestival	(25.09. – 30.09.2018)
▪ Neujahrsempfang	(14.01.2018)
▪ Neubürgerempfang	(09.06.2019)
▪ Jazzfestival	(09.05., 18.08., 26.12.18)
▪ Businesstreff	(19.04.2018)

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

Galerien:

- 12 Ausstellungen im Jahr (9 Ausstellungen)

Parktheater:

- 194 Belegungstage für Veranstaltungen im Jahr (158 Belegungstage)

Stadtbibliothek:

- 52.000 Medien (49.236 Medien)
- 200.000 Ausleihen im Jahr (181.350 Ausleihen)

Musikschule:

- 900 Schüler/innen und 300 wöchentliche Unterrichtsstunden (775 Schüler und 311 wöchentliche Unterrichtsstunden)

Produkt	**2.40.03**	**Kulturarbeit**
Budget	2.40	Kulturbüro
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.589.241,00	2.526.000,00	2.464.271,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.589.241,00**	**2.526.000,00**	**2.464.271,14**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.589.241,00**	**- 2.526.000,00**	**- 2.464.271,14**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**2.589.241 €**
7125000	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Verlustausgleich/Zuschuss der Stadt Bensheim an den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim.	2.589.241 €

Produktstruktur

Budget	2.4	Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen
Produkt	**2.41.01**	**Wirtschaftsservice**

Produktverantwortlichkeit

Herr Thomas Herborn
Fachbereich Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur, Archivwesen und Bürgerdienste (A-4)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtischen Gremien

Zielgruppe

Unternehmen
Gewerbebetreibende

Produktbeschreibung

- Servicestelle für Unternehmen, Gewerbebetreibende
- (Firmenbetreuung/ Bestandspflege)
- Moderation interkommunaler Prozesse
- Standortwerbung/ Marketing
- Organisation Weihnachtsmarkt

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte			1 x A 12	32 h 00 min	40 %	1
Summe			1			1

Ziele und Kennzahlen

- Erhaltung und Steigerung der Wirtschaftskraft und Sicherung von Arbeitsplätzen am Standort Bensheim

  Auswertung 2018: Zur Erreichung des Zieles „Erhaltung und Steigerung der Wirtschaftskraft und Sicherung von Arbeitsplätzen am Standort Bensheim" wurden folgende Maßnahmen getroffen:
  - Workshops mit MEGB zum Thema Wirtschaftsförderung
  - diverse Treffen mit Unternehmern
  - Ausgleichszahlung an MEGB
  - Organisation Business – Treff im Rathaus Bensheim sowie Treff Winzerfest
  - Unterstützung von neu angesiedelten Institutionen
  - Unterstützung von neu angesiedelten Unternehmen bei Eröffnung
  - Öffentlichkeitsarbeit
  - Ausrichtung des Weihnachtsmarktes

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.450,00	63.850,00	64.637,15
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.350,00	2.350,00	3.739,02
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		17.000,00	1.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.979,06
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**63.800,00**	**83.200,00**	**71.355,23**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.780,00	165.460,00	159.797,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.883,00	14.673,00	9.318,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.150,00	325.250,00	201.099,99
14	66	Abschreibungen	720,00	400,00	919,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	409.400,00	625.200,00	382.712,76
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**866.933,00**	**1.130.983,00**	**753.847,99**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 803.133,00**	**- 1.047.783,00**	**- 682.492,76**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 803.133,00**	**- 1.047.783,00**	**- 682.492,76**
25	59	Außerordentliche Erträge			2.853,42
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			290,54
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**2.562,88**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 803.133,00**	**- 1.047.783,00**	**- 679.929,88**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	328.710,96	350.622,40	263.010,25
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 328.710,96**	**- 350.622,40**	**- 263.010,25**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.131.843,96**	**- 1.398.405,40**	**- 942.940,13**

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.600,00	45.000,00	45.559,08
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.500,00	1.500,00	1.017,81
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		17.000,00	1.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**44.100,00**	**63.500,00**	**47.576,89**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.880,00	18.360,00	17.724,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.883,00	14.673,00	9.318,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.350,00	274.850,00	157.644,48
14	66	Abschreibungen	600,00		44,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	409.400,00	625.200,00	382.712,76
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**670.113,00**	**933.083,00**	**567.444,60**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 626.013,00**	**- 869.583,00**	**- 519.867,71**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 626.013,00**	**- 869.583,00**	**- 519.867,71**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			267,07
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 267,07**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 626.013,00**	**- 869.583,00**	**- 520.134,78**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.971,20	36.316,32	14.227,17
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 41.971,20**	**- 36.316,32**	**- 14.227,17**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 667.984,20**	**- 905.899,32**	**- 534.361,95**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**41.600 €**
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten Standgelder Weihnachtsmarkt	39.600 €
5006000	Umsatzerlöse aus Handelswaren Verkauf von Tassen	2.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**2.500 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Weihnachtsmarkt	2.500 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**18.880 €**
6300000	Bezüge Beamte	18.880 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**15.883 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	3.752 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	10.000 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	2.131 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**225.350 €**
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen Weihnachtsmarkt	1.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 6.000 € - Honorare im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages 56.000 € - Elektroarbeiten und Sicherheitsdienst am Weihnachtsmarkt	62.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Inanspruchnahme von Leistungen des KMB; Bereich Bauhof Davon 40.000 € für den Weihnachtsmarkt	42.000 €
6133000	(Dozenten)Honorare, Freiberufler Musikgruppen Weihnachtsmarkt	3.000 €
6171000	Fremdentsorgung Weihnachtsmarkt	650 €
6179100	Künstlersozialabgabe	100 €
6700110	Miete Geräte, Büromaschinen, usw.	100 €
6720000	Lizenzen und Konzessionen Gema für Weihnachtsmarkt	4.500 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 100.000 € - Umsetzung Prioritätenliste zur Innenstadtbelebung 10.000 € - Mittel für die örtliche Wirtschaftsförderung (Projekte, Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit) 2.000 € - Weihnachtsmarkt	112.000 €
66	**Abschreibungen**	**600 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	600 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**409.400 €**
7125000	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag zwischen der Stadt Bensheim und der MEGB bezüglich der Übertragung von Aufgaben im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderung erhält die MEGB jährlich eine Pauschale in Höhe von 71.400 € (Magistratsbeschluss vom 02.07.2008). Des Weiteren erhält die MEGB einen Verlustausgleich in Höhe von 150.000 € für das Bürgerhaus / Dalberger Hof, um eine verdeckte Gewinnausschüttung zu vermeiden. Es ist darauf hinzuweisen, dass sich der Ansatz aufgrund der Sanierung des Bürgerhauses verändern bzw. erhöhen kann. Der zusätzliche Mittelbedarf setzt sich aus Abschreibungen und Finanzierungskosten zusammen.	221.400 €
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen 85.000 € - Zuschuss an den Verein Bensheim Aktiv e.V. für das Jahr 2020 9.500 € - Zuschuss Standgelder für Marktbeschicker des Wochenmarktes 1.000 € - Zuschuss Gewerbekreis Auerbach	95.500 €
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen Erstattung an den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim für Verwaltungstätigkeiten, die für das Team Wirtschaftsförderung und Tourismus erbracht werden.	92.500 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**41.971,20 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	8.083,92 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	75,48 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.037,88 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	321,00 €
	Interne Leistungen EDV	2.213,88 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	17,52 €
	Interne Leistungen Druckerei	409,68 €
	Interne Leistungen Infozentrale	225,96 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	709,92 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	302,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	261,84 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	907,92 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	4.412,16 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	949,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	5.049,96 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	2.631,96 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	225,24 €
	Interne Leistungen Kasse	7.475,76 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	456,96 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	132,60 €
	Interne Leistungen Datenschutz	144,12 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	268,44 €

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001465	Erwerb Anteilsrecht Dorfladen Hochstädten	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.200,00	1.200,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.200,00**	**1.200,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 1.000,00**			

Produktstruktur

Budget	2.4	Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen
Produkt	**2.41.02**	**Tourismusförderung und Stadtwerbung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Thomas Herborn
Fachbereich Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur, Archivwesen und Bürgerdienste (A-4)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Touristen
Einwohner

Produktbeschreibung

- Touristische Beratung von Besuchern
- Zimmervermittlung für Individualtouristen und Geschäftsreisende
- Tagungs- und Konferenzservice
- Ausarbeitung von speziellen Programmen für Gruppenreisen
- Organisation und Vermittlung von Stadt- und Schlossführungen und Weinproben etc.
- Verkauf von Informationsmaterial, Rad- und Wanderkarten etc.
- Aus- und Weiterbildung der Stadtführer
- Werbe- und Marketingaktivitäten für die Stadt Bensheim
- Organisation und Präsenz auf touristischen Messen
- Betreuung von Reisejournalisten
- Mitorganisation und Werbung für verschiedene Veranstaltungen
- Stadtwerbung
- Fahrradverleih
- Mobilitätsberatung
- Mitgliedschaft im Tourismus Service Bergstraße und Mitarbeit im geschäftsführenden Vorstand
- Erstellung/ Ausarbeitung von Prospekten, Flyern, etc.
- Mitgliedschaft im Odenwaldklub
- Fremdenverkehrsstatistik
- Kooperation mit Hotelerie und Gastronomie
- Kartenvorverkauf für Bensheimer Vereine, Institutionen und städtische Veranstaltungen, ÖPNV-Kartenverkauf, Kartenvorverkauf für FlixBus und FlixZug, Kartenvorverkauf über AD-Ticket
- Unterstützung/Mitarbeit beim Verkehrsverein Bensheim e.V. (z.B. Vorbereitung und Durchführung des Vorverkaufs der Gebietsweinprobe, etc.)

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 8	100 %	1 x Egr. 9a	19 h 30 min	100 %	5
			1 x Egr. 9a	15 h 12 min	100 %	
	1 x Praktikant	100 %	1 x Egr. 6	19 h 15 min	100 %	
Summe	**2**		**3**			**5**

Ziele und Kennzahlen

- Steigerung der Touristen in Bensheimer Hotels, Pensionen sowie Ferienwohnungen gegenüber dem Vorjahr

Kennzahl:	**Steigerungsgrad [%]:**	Auswertung 2018:
	100 - Anzahl der Übernachtungen 2020 / Anzahl der Übernachtungen 2019	100- 141.944 / 137.554 = +3,19 %

- Steigerung der Anzahl der Übernachtungen von Touristen in Bensheimer Hotels, Pensionen sowie Ferienwohnungen gegenüber dem Vorjahr

Kennzahl:	**Steigerungsgrad [%]:**	Auswertung 2018:
	100 - Anzahl der Touristen 2020 / Anzahl der Touristen 2019	100- 83.577 / 75.235 = + 11,09 %

- Steigerung der Anzahl der Personen bei Stadtführungen gegenüber dem Vorjahr

Kennzahl: **Stadtführungsquote [%]:**

Anzahl der Personen von Stadtführungen 2020
Anzahl der Personen von Stadtführungen 2019

- Steigerung der Anzahl der Stadtführungen gegenüber dem Vorjahr

Kennzahl: **Stadtführungsquote [%]:**

Anzahl der Stadtführungen 2020
Anzahl der Stadtführungen 2019

- Steigerung der Anzahl der Personen bei Schlossführungen gegenüber dem Vorjahr

Kennzahl: **Schlossführungsquote [%]:**

Anzahl der Personen von Stadtführungen 2020
Anzahl der Personen von Stadtführungen 2019

- Steigerung der Anzahl der Schlossführungen gegenüber dem Vorjahr

Kennzahl: **Schlossführungsquote [%]:**

Anzahl der Schlossführungen 2020
Anzahl der Schlossführungen 2019

Informationen

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**
Gäste *	77.593	76.632	73.236	79.407	95.057	80.292	75.235	83.577	39.485
Übernachtungen	147.239	132.168	128.670	142.640	160.980	140.298	137.554	141.944	72.186

* in Betrieben mit mehr als 9 Betten (Statistik des Hess. Statistischen Landesamtes)
** Zeitraum: Januar bis Juli 2019

Öffnungszeiten der Tourist Information in der Hauptstr. 53:

Mo - Fr	10.00 Uhr bis 13.00 Uhr 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr
Sa	10.00 Uhr bis 13.00 Uhr

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Es sollen für 3.038 Personen Stadtführungen durchgeführt werden

  Kennzahl: **Stadtführungsquote [%]:**

  $$\frac{\text{Anzahl der Personen von Stadtführungen 2018 (2.780)}}{\text{3.038 Personen}} = 91{,}51\ \%$$

- Es sollen 140 Stadtführungen durchgeführt werden

  Kennzahl: **Stadtführungsquote [%]:**

  $$\frac{\text{Anzahl der Stadtführungen 2018 (129)}}{\text{140 Führungen}} = 92{,}14\ \%$$

- Es sollen für 402 Personen Schlossführungen durchgeführt werden

  Kennzahl: **Schlossführungsquote [%]:**

  $$\frac{\text{Anzahl der Personen von Schlossführungen 2018 (513)}}{\text{402 Personen}} = 127{,}61\ \%$$

- Es sollen 20 Schlossführungen durchgeführt werden

  Kennzahl: **Schlossführungsquote [%]:**

  $$\frac{\text{Anzahl der Schlossführungen 2018 (27)}}{\text{20 Führungen}} = 135\ \%$$

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.850,00	18.850,00	19.078,07
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	850,00	850,00	2.721,21
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.979,06
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**19.700,00**	**19.700,00**	**23.778,34**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	148.900,00	147.100,00	142.072,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.800,00	50.400,00	43.455,51
14	66	Abschreibungen	120,00	400,00	874,97
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**196.820,00**	**197.900,00**	**186.403,39**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 177.120,00**	**- 178.200,00**	**- 162.625,05**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 177.120,00**	**- 178.200,00**	**- 162.625,05**
25	59	Außerordentliche Erträge			2.853,42
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			23,47
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**2.829,95**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 177.120,00**	**- 178.200,00**	**- 159.795,10**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	286.739,76	314.306,08	248.783,08
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 286.739,76**	**- 314.306,08**	**- 248.783,08**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 463.859,76**	**- 492.506,08**	**- 408.578,18**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**18.850 €**
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren Provision aus Kartenverkäufen, etc.	18.850 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**850 €**
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und –erstattungen Erlöse aus Porto, Fotokopien, Provisionen aus Stadtführungen sowie öffentliche Stadt- und Schlossführungen	850 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**148.900 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	115.500 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	23.400 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	10.000 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**47.800 €**
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 6.500 € - Herstellungskosten für Stadtpläne und Imagebroschüre 23.500 € - Anzeigenwerbung, Messebeteiligungen, Präsente, Ankauf von Wanderkarten, Büchern, Souvenirs, etc. zum Weiterverkauf, Software, Interkommunale Zusammenarbeit Bensheim-Heppenheim-Zwingenberg, Ankauf von aktuellen Bildern für die Bilddatenbank	30.000 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Vorbereitende Arbeiten zur Überprüfung des Prädikats Luftkurort	5.000 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen 11.800 € - Mitgliedsbeitrag im Tourismus Service Bergstraße 1.000 € - Mitgliedsbeitrag im Odenwaldclub	12.800 €
66	**Abschreibungen**	**120 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	120 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**286.739,76 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	9.431,28 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	823,20 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	11.316,12 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.500,40 €
	Interne Leistungen EDV	19.637,80 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	191,04 €
	Interne Leistungen Druckerei	4.466,56 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.463,60 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	7.740,24 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.295,08 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.854,92 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	9.899,64 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	48.107,16 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	10.349,88 €
	Interne Leistungen Gebäude	94.000,60 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	28.696,92 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.455,92 €
	Interne Leistungen Kasse	8.097,36 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	8.486,52 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	4.981,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.445,28 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.571,16 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	2.927,28 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
		2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe							
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
	5001542 Stadteingangsbeschilderung	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
	Summe	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**0,00**		**- 3.000,00**	**0,00**			

Produktstruktur

Budget	2.4	Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur und Archivwesen
Produkt	**2.42.01**	**Stadtarchiv**

Produktverantwortlichkeit

Herr Manfred Berg
Team Stadtarchiv (A-42)

Produktart

Internes und Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe und Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Satzung über die Aufgaben und die Benutzung des Archivs der Stadt Bensheim

Zielgruppe

Personen mit lokal- und regionalgeschichtlichen Fragestellungen
Stadtverwaltung

Produktbeschreibung

- Archivierung von Schriftgut
- Betreuung der Benutzer des Archiv- und Sammelgutes
- Dokumentation und Präsentation der Stadtgeschichte
- Betreuung der Arbeitskreise der Stadtteildokumentation

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 11	100 %				**1**
Beschäftigte	1 x Egr. 6	100 %	1 x Egr. 6	30 h 00 min	100 %	**2**
Summe	**2**		**1**			**3**

Ziele und Kennzahlen

- Die zur Verfügungsstellung eines Aktenstückes für die Bediensteten soll innerhalb von drei Arbeitstagen erfolgen

  Kennzahl: Anzahl Beschwerden Auswertung 2018: 0

Informationen

Öffnungszeiten:
Nach Vereinbarung

Archiv-benutzungen	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019*
Benutzungen/ Jahr	822	939	1.139	1.282	1.101	1.118	983	954	1.195	1.324	917

Unter Benutzungen sind persönliche, fernmündliche sowie schriftliche Anfragen zu verstehen.
* Stand: 30.09.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	350,00	802,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.000,00		
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.600,00**	**350,00**	**802,80**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	149.700,00	130.000,00	123.116,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.756,00	50.885,00	43.382,12
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.550,00	94.750,00	48.490,17
14	66	Abschreibungen	5.000,00	400,00	1.666,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.100,00	7.500,00	7.426,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**254.106,00**	**283.535,00**	**224.080,73**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 250.506,00**	**- 283.185,00**	**- 223.277,93**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 250.506,00**	**- 283.185,00**	**- 223.277,93**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 250.506,00**	**- 283.185,00**	**- 223.277,93**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	264.847,36	275.018,12	211.349,73
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	283.270,80	270.771,56	202.393,15
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 18.423,44**	**4.246,56**	**8.956,58**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 268.929,44**	**- 278.938,44**	**- 214.321,35**

Produkt	**2.42.01**	**Stadtarchiv**
Budget	2.42	Stadtarchiv
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	350,00	802,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.000,00		
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.600,00**	**350,00**	**802,80**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	149.700,00	130.000,00	123.116,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	55.756,00	50.885,00	43.382,12
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.550,00	94.750,00	48.490,17
14	66	Abschreibungen	5.000,00	400,00	1.666,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.100,00	7.500,00	7.426,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**254.106,00**	**283.535,00**	**224.080,73**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 250.506,00**	**- 283.185,00**	**- 223.277,93**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 250.506,00**	**- 283.185,00**	**- 223.277,93**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 250.506,00**	**- 283.185,00**	**- 223.277,93**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	264.847,36	275.018,12	211.349,73
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	283.270,80	270.771,56	202.393,15
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 18.423,44**	**4.246,56**	**8.956,58**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 268.929,44**	**- 278.938,44**	**- 214.321,35**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**600 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Einnahmen für die Benutzung von Gerätschaften des Stadtarchivs (Kopierer, Readerprinter, etc.)	600 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**3.000 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**149.700 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	71.800 €
6300000	Bezüge Beamte	57.300 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	14.400 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.200 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**55.756 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	11.388 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	36.095 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	8.273 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**35.550 €**
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen	2.000 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Arbeitsmittel für die Arbeitskreise der Stadtteildokumentationen	3.000 €
6030400	Büromaschinen < 178,51 EUR brutto Anschaffung von Kleingeräten	500 €
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 7.000 € - Konzept Stadtteil-Dokumentationen 5.000 € - Umzüge Archivalien 10.000 € - Denkmalpflegerische Maßnahmen an Friedhöfen 1.000 € - Buchbinder 3.000 € - Sonstiges	26.000 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Fachliteratur Stadtarchiv	500 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 1.500 € - Jubiläum 700 Jahre Stadtrecht Stadt Bensheim 1.000 € - Pauschale Aufwendungen	2.500 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung	500 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen, Mitgliedsbeiträge Bezug Periodika	50 €
66	**Abschreibungen**	**5.000 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	5.000 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**8.100 €**
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen Erstattung der Verwaltungstätigkeiten im Bereich Stadtarchiv, die durch den Eigenbetrieb Stadtkultur erbracht werden	8.100 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**264.847,36 €**
	Interne Leistungen Stadtarchiv	264.847,36 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**283.270,80 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	10.778,52 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	674,64 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	9.273,92 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	2.868,60 €
	Interne Leistungen EDV	18.068,76 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	156,60 €
	Interne Leistungen Druckerei	3.660,48 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.019,00 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	6.343,32 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	2.700,36 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.339,76 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	8.112,96 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	39.425,16 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	8.481,96 €
	Interne Leistungen Gebäude	125.748,08 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	23.517,96 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.012,64 €
	Interne Leistungen Kasse	12.217,08 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.184,48 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.287,60 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	2.398,92 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001295	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	307,80	0,00	0,00	
	5001508	Errichtung Denkmal am Wasserwerk	0,00	0,00	0,00	1.407,77	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.715,57**	**0,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 1.715,57**			

Budget 2.50

Bürgerservice

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.50.02 Bürgerservice**
- **2.50.04 Wahlen**
- **2.50.05 Infozentrale**
  (bis einschließlich HH-Jahr 2015 Produkt 2.13.07)

<u>Neuzuordnung folgender Produkte ab dem HH-Jahr 2017:</u>

- **2.50.03 Städtepartnerschaften**
  (im HH-Jahr 2017 Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim,
  ab HH-Jahr 2018 Produkt 2.16.02)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	158,75
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.000,00	260.000,00	296.885,57
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.900,00	42.900,00	35.481,65
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**323.000,00**	**303.000,00**	**332.525,97**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	690.520,00	685.240,00	645.952,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	77.809,00	85.286,00	69.594,01
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.200,00	222.200,00	228.631,51
14	66	Abschreibungen	1.100,00	1.000,00	1.078,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.000,00	30.300,00	30.257,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.073.629,00**	**1.024.026,00**	**975.512,67**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 750.629,00**	**- 721.026,00**	**- 642.986,70**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 750.629,00**	**- 721.026,00**	**- 642.986,70**
25	59	Außerordentliche Erträge			11.140,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			467,66
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**10.672,44**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 750.629,00**	**- 721.026,00**	**- 632.314,26**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	132.205,80	116.349,20	116.209,69
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.135.063,68	1.201.742,48	1.084.791,55
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.002.857,88**	**- 1.085.393,28**	**- 968.581,86**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.753.486,88**	**- 1.806.419,28**	**- 1.600.896,12**

Produkt	**2.50.01**	**Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**
Budget	2.50	Bürgerservice
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			83,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**			**83,30**
20		**Verwaltungsergebnis**			**- 83,30**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**			**- 83,30**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**			**- 83,30**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**			**- 83,30**

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001371	Erwerb von Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1.275,50	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.275,50**	**0,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**0,00**	**- 1.275,50**			

Produktstruktur

Budget	2.50	Bürgerservice
Produkt	**2.50.02**	**Bürgerservice**

Produktverantwortlichkeit

Herr Bodo Keil
Team Bürgerservice (A-50)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HMG, MRRG, HVwVfG, PassG, StVZO JArbSchG, PAusWG

Zielgruppe

Einwohner
Behörden

Produktbeschreibung

- Abwicklung der Meldevorgänge, Führen des Melderegisters
- Ausstellen von vorläufigen Reisepässen und Bundespersonalausweisen sowie Kinderreisepässen
- Beantragung von Reisepässen und Personalausweisen bei der Bundesdruckerei
- Ausgabe und Annahme von Anträgen sowie Aushändigung von Euro-Führerscheinen / Internationalen Führerscheinen
- Beantragung von Führungszeugnissen und Auskünften aus dem Gewerbezentralregister
- KFZ-Zulassungswesen
- Anträge Karte ab 60 für den Verkehrsverbund Rhein-Neckar
- Verkauf von Fahrplänen
- Fischereiangelegenheiten
- Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz
- Verkauf und Abgabe von Müllsäcken, Müllkalendern und Gebührenmarken für die Abholung von Elektrogeräten
- Ausgabe von Bewohnerparkausweisen
- Ausstellungen von amtlichen Haushaltsbescheinigungen
- Amtliche Beglaubigungen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 12	80 %	1 x A 12	32 h 00 min	60 %	**3**
			1 x A 10	30 h 00 min	80 %	
Beschäftigte	1 x Egr. 9b	80 %	1 x Egr. 8	28 h 30 min	100 %	**12**
	5 x Egr. 8	90%	1 x Egr. 8	25 h 00 min	100 %	
			1 x Egr. 8	23 h 00 min	100 %	
			1 x Egr. 8	20 h 00 min	100 %	
			1 x Egr. 8	15 h 00 min	100 %	
			1 x Egr. 7	20 h 00 min	90 %	
Summe	**7**		**8**			**15**

Ziele und Kennzahlen

- Abrechnung der Einnahmen im Bürgerbüro über das Gebührenkassenmodul der ekom21 mit Einführung einer Schnittstelle

  Kennzahl: Ergebnis Stichprobenmessung

- Ständige Besetzung und telefonische Erreichbarkeit der Auskunftsstelle des Bürgerbüros im Rahmen der Öffnungszeiten

  Kennzahl: Ergebnis Stichprobenmessung

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Rücklieferungen der von der Bundesdruckerei produzierten Reisepässe und Personalausweise werden innerhalb von einer Woche bearbeitet

  Kennzahl: Ergebnis Stichprobenmessung

  Auswertung: Die Rücklieferung der Reisepässe und Personalausweise wurden innerhalb einer Woche bearbeitet

- Die Wartezeit der Kunden des Bürgerservice in der alten Faktorei soll durchschnittlich pro Woche (+ tägliche Wartezeiten: 6 Tage) nicht 15 Minuten übersteigen

  Kennzahl: Ergebnis Stichprobenmessung

  Auswertung: Die Wartezeit betrug durchschnittlich 15 Minuten:

Service	Wartezeit (min)
Bürgerservice	9
Info	7
KFZ	10

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	158,75
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.000,00	260.000,00	296.885,57
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.900,00	32.900,00	28.351,65
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**323.000,00**	**293.000,00**	**325.395,97**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	599.670,00	600.940,00	565.476,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	67.012,00	74.823,00	64.590,17
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.500,00	196.900,00	204.997,68
14	66	Abschreibungen	1.100,00	1.000,00	994,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.000,00	30.300,00	30.257,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**901.282,00**	**903.963,00**	**866.315,87**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 578.282,00**	**- 610.963,00**	**- 540.919,90**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 578.282,00**	**- 610.963,00**	**- 540.919,90**
25	59	Außerordentliche Erträge			2,02
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**2,02**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 578.282,00**	**- 610.963,00**	**- 540.917,88**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			1.967,70
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	999.354,32	1.061.879,88	973.533,31
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 999.354,32**	**- 1.061.879,88**	**- 971.565,61**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.577.636,32**	**- 1.672.842,88**	**- 1.512.483,49**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**100 €**
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren Verkauf von Mülltüten, Elektroschrottmarken etc.	100 €
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**290.000 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Verwaltungsgebühren für Bundespersonalausweise, Reisepässe, Melderegisterauskünfte etc.	290.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**32.900 €**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) Kfz-Anmeldungen	10.000 €
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattung Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim	22.900 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**599.670 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	382.260 €
6300000	Bezüge Beamte	107.520 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	76.900 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	32.990 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**67.012 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	21.369 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	36.707 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	8.936 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**200.500 €**
6000000	Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile „Rohlinge" für vorläufige Ausweispapiere	5.000 €
6000100	Verpflegung, Lebensmittel, Küchenbedarf	300 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Aufwendungen für die Erstellung von Reisepässen und Personalausweisen der Bundesdruckerei Berlin	190.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Kosten für Inanspruchnahme von Leistungen des KMB, Bereich Bauhof	1.500 €
6750000	Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs Gebühren und Material der Telecash-Geräte	800 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	300 €
6871000	Geschenke bis 35 €	100 €
6880000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	2.000 €
66	**Abschreibungen**	**1.100 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	1.100 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**33.000 €**
7175000	sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen Erstattung an den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim	33.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**999.354,32 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	33.683,04 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	2.515,92 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	34.584,60 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	11.065,20 €
	Interne Leistungen EDV	175.119,16 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	584,04 €
	Interne Leistungen Druckerei	13.650,84 €
	Interne Leistungen Infozentrale	7.529,40 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	23.655,80 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	10.070,40 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	8.725,32 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	30.255,24 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	147.025,80 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	31.631,28 €
	Interne Leistungen Gebäude	319.680,92 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	87.704,04 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	7.505,64 €
	Interne Leistungen Kasse	18.148,08 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	15.225,48 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	4.417,16 €
	Interne Leistungen Datenschutz	4.801,68 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	8.946,40 €

Produktstruktur

Budget	2.50	Bürgerservice
Produkt	**2.50.04**	**Wahlen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Bodo Keil
Team Bürgerservice (A-50)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Wahlgesetze und Wahlverordnungen (KWG,KWO, HGO usw.)

Zielgruppe

Wahlberechtigte

Produktbeschreibung

- Rechtliche sowie organisatorische Abwicklung von Wahlen (Bundstagswahl, Landtagswahl, Europawahl, Kommunalwahl, Bürgermeisterdirektwahl, Direktwahl Landrat, Ausländerbeiratswahl)
- Durchführung von Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden
- Durchführung von Volksbegehren und Volksbescheiden
- Wahl von Schöffen, Ortsgerichten, Schiedsamt, Ortslandwirten, Gutachterausschuss

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 12	20 %	1 x A 10	30 h 00 min	20 %	**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 9b	20 %				**1**
Summe	**2**		**1**			**3**

Ziele und Kennzahlen

- Fehlerfreie Abwicklung von Anträgen auf Ausstellung eines Wahlscheins (Briefwahl) innerhalb von 3 Tagen unter der Vermeidung von Anlässen zur Wahlanfechtung

  Kennzahl: **Anteil fehlerfreie Abwicklung [%]**

  $$\frac{\text{fehlerfreie Abwicklung von Briefwahlanträgen}}{\text{Gesamtanzahl der Briefwähler}}$$

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Fehlerfreie Abwicklung von Wahlen und Vermeidung von Anlässen zur Wahlanfechtung

Kennzahl: **Anteil fehlerfreie Abwicklung [%]**

$$\frac{\text{fehlerfreie Abwicklung von Wahlen (1)}}{\text{Gesamtanzahl der Wahlen (1)}} = 100\ \%$$

Die Abwicklung der Landtagswahl mit Volksabstimmung verlief reibungslos. Es gab keine Wahlanfechtungen.

Produkt	**2.50.04**	**Wahlen**
Budget	2.50	Bürgerservice
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		10.000,00	7.130,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**		**10.000,00**	**7.130,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.500,00	36.220,00	29.778,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.797,00	10.463,00	5.003,84
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.700,00	25.300,00	23.633,83
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**115.997,00**	**71.983,00**	**58.416,51**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 115.997,00**	**- 61.983,00**	**- 51.286,51**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 115.997,00**	**- 61.983,00**	**- 51.286,51**
25	59	Außerordentliche Erträge			11.138,08
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			467,66
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**10.670,42**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 115.997,00**	**- 61.983,00**	**- 40.616,09**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	59.853,56	71.593,40	47.713,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 59.853,56**	**- 71.593,40**	**- 47.713,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 175.850,56**	**- 133.576,40**	**- 88.329,33**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**34.500 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	11.420 €
6300000	Bezüge Beamte	19.800 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	2.300 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	980 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**10.797 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	3.935 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	5.427 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	1.435 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**70.700 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen 10.000 € - Bürgermeisterwahl 1.000 € - Ausländerbeiratswahl	11.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 20.000 € - Bürgermeisterwahl 8.000 € - Ausländerbeiratswahl	28.000 €
6101000	Kostenerstattungen BSB Bauhof Bensheim 6.000 € - Bürgermeisterwahl 1.500 € - Ausländerbeiratswahl	7.500 €
6131000	Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche 20.000 € - Bürgermeisterwahl 1.000 € - Ausländerbeiratswahl	21.000 €
6700100	Miete Gebäude 100 € - Bürgermeisterwahl 100 € - Ausländerbeiratswahl	200 €
6820000	Porto und Versandkosten 1.000 € - Bürgermeisterwahl 2.000 € - Ausländerbeiratswahl	3.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**59.853,56 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	4.041,96 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	133,92 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.841,40 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	569,64 €
	Interne Leistungen EDV	7.754,24 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	31,08 €
	Interne Leistungen Druckerei	726,84 €
	Interne Leistungen Infozentrale	400,92 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.259,52 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	536,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	464,52 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.610,88 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	7.828,08 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.684,20 €
	Interne Leistungen Gebäude	8.959,68 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	4.669,68 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	399,60 €
	Interne Leistungen Kasse	6.676,92 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	8.486,52 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	810,60 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	235,20 €
	Interne Leistungen Datenschutz	255,60 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	476,40 €

Produktstruktur

Budget	2.50	Bürgerservice
Produkt	**2.50.05**	**Bereitstellung Infozentrale**

Produktverantwortlichkeit

Herr Bodo Keil
Team Bürgerservice (A-50)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus: Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:

Zielgruppe

Einwohner
Verwaltung

Produktbeschreibung

- Erteilung von Auskünften an Besucher
- Telefonvermittlung
- Ausgabe von Eintrittskarten, Fahrplänen, Müllsäcken etc.
- Erteilung von Auskünften im Rahmen von Projekt „D 115“

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte						
Beschäftigte			1 x Egr. 7 1 x Egr. 6	20 h 00 min 24 h 00 min	90 % 100 %	**2**
Summe			**2**			**2**

Ziele und Kennzahlen

- permanente Besetzung der Infozentrale während der Öffnungszeiten und zu besonderen Anlässen

Kennzahl: **Besetzungsquote [%]**

$$100 - \frac{\text{nicht besetzte Stunden}}{\text{Öffnungszeiten}}$$

Auswertung 2018: Die Rathausinfo war nicht an allen Tagen durchgängig besetzt, sodass es zu einer Nichtbesetzung der Rathausinfo von 260 Stunden (33,7 Tagen, 13,7 %) kam.

Produkt	**2.50.05**	**Bereitstellung Infozentrale**
Budget	2.50	Bürgerservice
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.350,00	48.080,00	50.696,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**56.350,00**	**48.080,00**	**50.696,99**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 56.350,00**	**- 48.080,00**	**- 50.696,99**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 56.350,00**	**- 48.080,00**	**- 50.696,99**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 56.350,00**	**- 48.080,00**	**- 50.696,99**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	132.205,80	116.349,20	114.241,99
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	75.855,80	68.269,20	63.545,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**56.350,00**	**48.080,00**	**50.696,99**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**56.350 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	43.720 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.800 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.830 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**132.205,80 €**
	Interne Leistungen Infozentrale	132.205,80 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**75.855,80 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	263,04 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.615,84 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.118,40 €
	Interne Leistungen EDV	6.129,48 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	60,96 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.427,16 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.473,20 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.052,88 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	912,24 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.163,20 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	15.371,52 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.307,08 €
	Interne Leistungen Gebäude	23.515,88 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	9.169,44 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	784,68 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.591,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	461,76 €
	Interne Leistungen Datenschutz	501,96 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	935,28 €

Budget 2.60

Gebäudemanagement

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.60.01 Bereitstellung von Gebäuden**
- **2.60.02 Öffentliche Spielflächen**
- **2.60.03 Sportstätten**
- **2.60.04 Parkraumbewirtschaftung**
- **2.60.05 Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen**
- **2.60.06 Brunnen**
- **2.60.08 Gemeinschaftshäuser**
- **2.60.10 Wohn- und Geschäftsgrundstücke**
- **2.60.11 Flüchtlingsunterkünfte**
  (neu ab dem HH-Jahr 2016)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.750,00	266.000,00	286.010,10
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.700,00	326.900,00	327.230,03
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	257.400,00	201.700,00	375.130,16
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		59.900,00	35.220,01
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	255.140,00	201.990,00	233.867,70
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	11.500,00	10.500,00	10.348,23
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.111.490,00**	**1.066.990,00**	**1.267.806,23**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.491.001,00	2.266.863,00	2.227.418,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.097,00	42.205,00	96.452,24
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.819.609,00	5.265.000,00	4.948.554,65
14	66	Abschreibungen	1.622.350,00	1.583.100,00	1.501.405,29
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.600,00	21.600,00	31.233,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.700,00	22.600,00	22.894,60
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.021.357,00**	**9.201.368,00**	**8.827.958,64**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 7.909.867,00**	**- 8.134.378,00**	**- 7.560.152,41**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 7.909.867,00**	**- 8.134.378,00**	**- 7.560.152,41**
25	59	Außerordentliche Erträge	45.200,00	19.700,00	276.537,49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		3.500,00	482.375,70
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**45.200,00**	**16.200,00**	**- 205.838,21**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 7.864.667,00**	**- 8.118.178,00**	**- 7.765.990,62**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.484.464,36	7.791.239,52	7.539.377,19
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.113.574,64	5.039.956,80	5.849.733,63
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.370.889,72**	**2.751.282,72**	**1.689.643,56**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 5.493.777,28**	**- 5.366.895,28**	**- 6.076.347,06**

Produktstruktur		
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.01**	**Bereitstellung von Gebäuden**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Renate Feuerstein Team Gebäudemanagement (B-60)	Internes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Verwaltung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städt. Gremien	Mieter/ Nutzer der städtischen Gebäude

Produktbeschreibung

- Beschaffungsmanagement
- Zentrale Vergabestelle für die gesamte Verwaltung
- Haus- und Mieterverwaltung, Nebenkostenverwaltung, Flächenmanagement
- Vertragsmanagement
- Koordinierungsstelle zu den die Verwaltung städt. Mietwohnungen wahrnehmenden Dienstleistungsunternehmen
- Planung und Erstellung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten
- Durchführung von Bauunterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen
- Instandhaltung und Pflege der Gebäude und der zu den Gebäuden gehörenden Außenanlagen
- Hausmeisterdienste einschließlich der Aufsichts- und Kontrolldienste bei der Nutzung städtischer Einrichtungen durch Dritte
- Reinigungsmanagement für die Objekte
- Schlüsselverwaltung
- Erbringung von Dienstleistungen im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung für die städtischen Eigenbetriebe Kinderbetreuung u. Stadtkultur u. die MEGB

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 11 1 x A 9 m.D.	92,50 % 100 %				**2**
Beschäftigte	1 x Egr. 15 1 x Egr. 13 3 x Egr. 11 1 x Egr. 11 1 x Egr. 11 1 x Egr. 11 1 x Egr. 11 2 x Egr. 10 1 x Egr. 9b 1 x Egr. 9a 1 x Egr. 8 1 x Egr. 8 2 x Egr. 8 4 x Egr. 6 5 x Egr. 5	92,50 % 92,50 % 100 % 92,50 % 90 % 80 % 40 % 100 % 92,5% 100 % 100 % 95 % 92,50 % 100 % 100 %	1 x Egr. 11 1 x Egr. 9a 1 x Egr. 9a 5 x Egr. 4 1 x Egr. 4 3 x Egr. 4 1 x Egr. 4 1 x Egr. 4 1 x Egr. 4 1 x Egr. 4 1 x Egr. 2 1 x Egr. 2 1 x Egr. 2 1 x Egr. 2 1 x Egr. 2 1 x Egr. 2 1 x Egr. 2Ü 1 x Egr. 1 4 x geringf. B. Aushilfen	18 h 00 min 25 h 20 min 25 h 00 min 12 h 00 min 13 h 00 min 12 h 10 min 12 h 00 min 7 h 00 min 14 h 00 min 10 h 00 min 20 h 16 min 18 h 45 min 15 h 43 min 6 h 30 min 2 h 15 min 13 h 00 min 36 h 24 min 3 h 45 min	92,50 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100% 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 % 100 %	**55**
Summe	**28**		**29**			**57**

Ziele und Kennzahlen

- Pflege und Erhalt des Gebäudevermögens und der Gebäudesubstanz der Stadt Bensheim sowie dauerhafte Sicherstellung des Gebäudestandards

		Auswertung 2018:
Kennzahl:	Werterhaltungsaufwand/ Instandhaltungsaufwand	851.952
	Wiederbeschaffungswert	84.333.025
		= 1,01 %

Richtwert: 1,2 % des Wiederbeschaffungszeitwerts (gem. KGSt-Empfehlung)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.650,00	175.500,00	203.697,47
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			40,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	192.000,00	161.500,00	196.259,50
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	208.680,00	171.930,00	200.039,38
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	11.500,00	10.500,00	2.666,97
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**593.830,00**	**519.430,00**	**602.703,32**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.326.203,00	2.102.279,00	2.048.970,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.738,00	40.786,00	90.142,60
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.360.254,00	3.818.900,00	3.438.536,34
14	66	Abschreibungen	1.196.700,00	1.177.000,00	1.160.522,26
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			8.833,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.700,00	22.600,00	22.795,82
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**6.948.595,00**	**7.161.565,00**	**6.769.800,06**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 6.354.765,00**	**- 6.642.135,00**	**- 6.167.096,74**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 6.354.765,00**	**- 6.642.135,00**	**- 6.167.096,74**
25	59	Außerordentliche Erträge	40.000,00	15.000,00	245.660,03
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		3.500,00	473.476,87
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**40.000,00**	**11.500,00**	**- 227.816,84**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 6.314.765,00**	**- 6.630.635,00**	**- 6.394.913,58**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	7.484.464,36	7.791.239,52	7.539.377,19
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.169.699,36	1.160.604,52	1.144.463,61
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6.314.765,00**	**6.630.635,00**	**6.394.913,58**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**181.650 €**
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen Mieteinnahmen	181.650 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**192.000 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen 11.000 € - Erstattung von Personalkosten durch die MEGB für die Bewirtschaftung von Gebäuden 130.000 € - Erstattung von Personalkosten durch den Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim für Serviceleistungen des Teams B-60 17.000 € - Kostenerstattung der Eigenbetriebe Kinderbetreuung Bensheim und Stadtkultur Bensheim für den Serverraum im Rathaus 30.000 € - Erstattung von Personalkosten durch den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim für Serviceleistungen des Teams B-60	188.000 €
5488020	Kostenerstattung Friedhöfe – Frischwasser Weiterberechnung von Frischwasserkosten für die Bewässerung der Friedhöfe in Bensheim und den Stadtteilen (siehe auch Produkt Bestattungswesen 2.63.09 – Sachkonto 6100020).	4.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**208.680 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	177.650 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	31.030 €
53	**Sonstige ordentliche Erträge**	**11.500 €**
5302000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen Erlöse aus dem Verkauf von Solarstrom der Photovoltaikanlagen Kindergarten Fuldastraße, Zell, Schwanheim und Fehlheim	9.000 €
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen Einnahmen aus Schadensersatzleistungen Dritter für an öffentlichen Einrichtungen fremdverschuldeten Schäden (sh. auch Aufwandskonto 6920000)	2.500 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**2.326.203 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	1.734.238 €
6300000	Bezüge Beamte	93.035 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	352.485 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	146.445 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**45.738 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	18.490 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	21.626 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.622 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.360.254 €**
6051000	Strom	313.009 €
6052000	Gas	135.545 €
6054000	Heizöl	22.000 €
6056000	Wasser	84.800 €
6057000	Abwasser	58.400 €
6058000	Holzbrennstoffe	5.000 €
6081000	Reinigungsmaterial	7.000 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	15.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen 48.200 € - Geschäftsbesorgungsvertrag MEGB 46.800 € - Hausverwaltung und Hausmeister 25.000 € - Schließdienst 15.000 € - sonstige Fremdleistungen für Gebäude	135.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Bauhofleitungen für Gebäude und Außenanlagen	150.000 €
6101200	Kostenerstattungen Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim Dem Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim werden die anteiligen Kosten für die Nutzung der Büroräume durch städtische Mitarbeiter in der Darmstädter Straße 52 erstattet.	25.000 €
6120000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	35.000 €
6161000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung) Instandhaltung, Wartung, Instandsetzung	705.000 €
6165200	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebr, Infrastrukturver (Instandhaltungsprojekte) Reparatur der Glasüberdachung am Busbahnhof, 2. Bauabschnitt	18.000 €
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	44.000 €
6173000	Fremdreinigung	282.900 €
6700100	Miete Gebäude	1.310.000 €
6730000	Gebühren	1.800 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten 9.000 € - Pauschalansatz für Anwaltskosten 1.000 € - Beratung und Durchführung der Abnahme bei Sonderveranstaltungen in der Weststadthalle hinsichtlich der Einhaltung der Versammlungsstättenrichtlinie	10.000 €
6790000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten Nutzungsentschädigung Ausgleichsfläche FFW Hochstädten	300 €
6920000	Aufwendungen für Schadensersatzleistungen Vorlagsweise Kostenübernahme für die Beseitigung von den Nutzern bzw. Dritten verursachten Schäden an städtischen Gemeinschaftseinrichtungen (sh. auch Ertragskonto 5330000)	2.500 €
66	**Abschreibungen**	**1.196.700 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	1.196.700 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
70, 74, 76	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**19.700 €**
7020000	Grundsteuer	19.700 €
59	**Außerordentliche Erträge**	**40.000 €**
5989000	sonstige periodenfremde Erträge Erstattung Schaustelleranschlüsse, Nebenkostenabrechnungen Vermieter, etc.	40.000 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.484.464,36 €**
	Interne Leistungen Gebäude	7.484.464,36 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.169.699,36 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	49.850,84 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	5.273,04 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	72.483,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	27.092,76 €
	Interne Leistungen EDV	120.318,40 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	23.547,08 €
	Interne Leistungen Druckerei	20.733,96 €
	Interne Leistungen Registratur	9.387,24 €
	Interne Leistungen Infozentrale	15.780,48 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	49.578,68 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	21.105,96 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	18.286,92 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	63.410,12 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	308.142,20 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	66.294,00 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	183.813,48 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	15.730,68 €
	Interne Leistungen Kasse	11.915,16 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	16.973,04 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	31.910,24 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	9.257,60 €
	Interne Leistungen Datenschutz	10.063,56 €
	Interne Leistungen Personalrat	18.750,12 €

Detaillierte Aufstellung Interne Leistungen Gebäude

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**-7.484.464,36 €**
9400014	UML 600199 Bereitstellung von Gebäuden	-2.617.633,48 €
9401001	UML 60010601 Rathaus	-708.412,00 €
9401002	UML 60010602 Faktorei	-103.968,00 €
9401003	UML 60011301 Feuerwehr Auerbach	-32.348,00 €
9401004	UML 60011302 Feuerwehr Bensheim	-131.626,00 €
9401005	UML 60011303 Feuerwehr Fehlheim	-14.882,00 €
9401006	UML 60011304 Feuerwehr Gronau (alt)	-200,00 €
9401007	UML 60011305 Feuerwehr Hochstädten	-19.470,00 €
9401008	UML 60011306 Feuerwehr Langwaden	-15.692,00 €
9401009	UML 60011307 Feuerwehr Schönberg	-19.956,00 €
9401010	UML 60011308 Feuerwehr Schwanheim	-5.395,00 €
9401011	UML 60011309 Feuerwehr Wilmshausen	-9.380,00 €
9401012	UML 60011310 Feuerwehr Gronau (neu)	-25.471,00 €
9401015	UML 60013303 Alte Gerberei	-62.800,00 €
9401020	UML 60013308 Nibelungenstraße 149	-5.211,00 €
9401021	UML 60013309 Synagoge Auerbach	-6.276,00 €
9401022	UML 60013310 Weingut der Stadt Bensheim	-4.500,00 €
9401023	UML 60013311 Stadtarchiv	-80.624,00 €
9401024	UML 60013312 Stadtkeller	-100,00 €
9401026	UML Luginslandturm	-500,00 €
9401027	UML Rinnentorturm	-500,00 €
9401028	UML Roter Turm	-500,00 €
9401030	UML 60013606 Hemsbergturm	-700,00 €
9401043	UML 60014613 Rodensteinstraße 19	-50.271,00 €
9401045	UML 60015601 Sportanlage Weiherhaus	-134.453,00 €
9401046	UML 60015602 Sportpark West	-60.600,00 €
9401048	UML 60015604 Sportanlage Schwanheim	-8.700,00 €
9401049	UML 60015605 Sportanlage Fehlheim	-26.300,00 €
9401050	UML 60015606 Sportanlage Gronau	-7.200,00 €
9401051	UML 60015607 Sportanlage Schönberg	-6.000,00 €
9401055	UML 60015620 Weststadthalle	-304.998,00 €
9401056	UML 60016801 Parkhaus Süd	-120.767,00 €
9401057	UML 60016802 Tiefgarage Guntrum	-45.927,00 €
9401058	UML 60016803 Tiefgarage Bahnhofsvorplatz	-132.698,00 €
9401060	UML 60017001 Bedürfnisanstalt Kronepark	-21.784,00 €
9401061	UML 60017002 Bedürfnisanstalt Bachgasse	-6.282,00 €
9401062	UML 60017501 Friedhof Auerbach	-22.556,00 €
9401063	UML 60017502 Friedhof Bensheim-Mitte	-21.824,00 €
9401064	UML 60017503 Waldfriedhof Bensheim	-23.728,00 €
9401065	UML 60017504 Friedhof Fehlheim	-6.589,00 €
9401066	UML 60017505 Soldatenfriedhof	-2.200,00 €
9401067	UML 60017506 Friedhof Gronau	-1.550,00 €
9401068	UML 60017507 Friedhof Langwaden	-2.650,00 €
9401069	UML 60017508 Friedhof Schönberg	-10.897,00 €
9401070	UML 60017509 Friedhof Schwanheim	-7.600,00 €
9401071	UML 60017510 Friedhof Zell	-7.883,00 €
9401072	UML 60017601 Altes Rathaus Auerbach	-18.966,00 €
9401073	UML 60017602 Alte Schule Fehlheim	-15.182,00 €
9401074	UML 60017603 Altes Rathaus Fehlheim	-13.165,00 €
9401075	UML 60017604 Altes Rathaus Gronau	-10.575,00 €
9401076	UML 60017605 Altes Rathaus Schwanheim	-13.453,00 €
9401077	UML 60017606 Altes Rathaus Zell	-6.538,00 €
9401078	UML 60017607 Alte Schule Hochstädten	-19.591,00 €
9401079	UML 60017611 Bürgerhaus Auerbach	-95.412,00 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
9401081	UML 60017613 Dorfgemeinschaftshaus Gronau	-53.678,00 €
9401082	UML 60017614 Dorfgemeinschaftshaus Langwaden	-73.145,00 €
9401083	UML 60017615 Dorfgemeinschaftshaus Schönberg/ Wilmshausen	-41.258,00 €
9401084	UML 60017616 Dorfgemeinschaftshaus Schwanheim	-43.218,00 €
9401085	UML 60017617 Dorfgemeinschaftshaus Zell	-57.762,00 €
9401086	UML 60017618 Dorfgemeinschaftshaus Fehlheim	-26.488,00 €
9401091	UML 60018805 Hauptstraße 53	-71.219,00 €
9401093	UML 60018807 Mühltalstraße 276	-493,00 €
9401099	UML 60018814 Dammstraße 80, 82, 84	-203.912,00 €
9401106	UML 60018822 Grenzweg 3	-134.353,00 €
9401108	UML Kirchbergstraße 22	-1.600,00 €
9401109	UML 60018826 Moselstraße 18	-1.800,00 €
9401112	UML 60018829 Nibelungenstraße 97	-253.862,00 €
9401114	UML 60018832 Mühltalstraße 277	-117.800,00 €
9401115	UML 60018834 Rodensteinstraße 8	-19.184,00 €
9401118	UML 60018837 Rheinstraße 12	-10.371,00 €
9401124	UML 60015830 Märkerwaldhütte	-1.586,40 €
9401126	UML 60018899 Wohngebäude allgemein	-7.200,00 €
9401128	UML Feuerwehren	-8.500,00 €
9401133	UML 60017599 Friedhöfe	-25.000,00 €
9401134	UML 60017699 Alte Rathäuser und Schulen	-184.789,00 €
9401138	UML 60014614 Nibelungenstraße 100	-4.000,00 €
9401141	UML 60016820 Sonstige Park- und Freiflächen	-9.400,00 €
9401142	UML 60018844 Lager Fehlheimer Straße	-4.500,00 €
9401143	UML 60019014 Denkmalschutz	-10.000,00 €
9401144	UML 60019015 Buswartehallen	-3.000,00 €
9401145	UML 60019016 Versorgungsstationen Strom/ Wasser	-30.636,00 €
9401146	UML 60019017 Anstrahlung	-10.455,00 €
9401147	UML 60017099 Toilettenanlagen	-35.000,00 €
9401148	UML Verwaltungsgebäude	-443,48 €
9401150	UML 60015699 Sportanlagen	-696.086,00 €
9401152	UML 60016899 Parkanlagen	-118.715,00 €
9401153	UML 60016821 Parkplatz Badesee	-4.000,00 €
9401154	UML 60017003 Toilette Haus am Markt	-42.000,00 €
9401155	UML 60017004 Toilette Stadtpark	-14.000,00 €
9401156	UML 60011312 Feuerwehr Zell	-6.951,00 €
9401157	UML 60019018 Radaranlagen	-1.381,00 €
9401159	UML 60016823 Parkplatz Bleiche	-600,00 €
9401160	UML Fahrradboxen	-3.600,00 €
9401161	UML 60017005 Toilette Parkhaus Süd	-11.000,00 €
9401162	UML 60017006 Toilette Tiefgarage Bahnhof	-21.400,00 €
9401163	UML 60017007 Toilette Tiefgarage Neumarkt	-500,00 €
9401165	UML 60014616 Darmstädter Str. 52	-28.000,00 €
9401166	UML 60010603 Serverraum	17.000,00 €
9401167	UML 60018845 Darmstädter Str. 4	-500,00 €
9401169	UML 600188.7 Multifunktionsgebäude Rheinstraße	-15.595,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001498	Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage FFW Auerbach	0,00		11.600,00				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**11.600,00**				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001027	Erwerb Betriebs- u. Geschäftsausstattung	20.000,00	0,00	15.000,00	6.715,26	20.000,00	0,00	
	5001155	Neubau EDV-Serverraum	0,00	0,00	0,00	5.187,66	800.000,00	800.000,00	
	5001198	Gesamtkonzept Weiherhaus	0,00	0,00	1.601.300,00	1.115.978,91	2.930.000,00	2.930.000,00	
	5001301	Anbau Umkleide an Fahrzeughalle Gronau	0,00	0,00	0,00	8.309,36	665.000,00	665.000,00	
	5001361	Parktheater Bühnentechnik	0,00	0,00	0,00	12.585,26	250.000,00	250.000,00	
	5001390	Neubau Multifunktionsgebäude	0,00	0,00	100.000,00	1.115.006,74	1.340.000,00	1.340.000,00	
	5001455	Erneuerung Küche im Bürgerraum Weststadthalle	0,00	0,00	0,00	7.772,18	35.000,00	35.000,00	
	5001463	Zusatzbeleuchtung Bühne DGH Schwanheim	0,00	0,00	0,00	3.467,43	3.500,00	3.500,00	
	5001488	Parktheater - behindertengerechter Umbau	0,00	0,00	145.000,00	0,00	145.000,00	145.000,00	
	5001490	DGH Gronau - Verbesserung Akustik	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	
	5001493	Zuschuss an SV Schwanheim 1958 e.V.	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
	5001496	Modernisierung Schulungsraum FFW Auerbach	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	
	5001498	Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage FFW Auerbach	40.000,00	0,00	110.000,00	0,00	150.000,00	110.000,00	
	5001499	Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage FFW Gronau	0,00	0,00	38.000,00	20,23	38.000,00	38.000,00	
	5001502	Umbau FFW Schwanheim	346.500,00	0,,00	496.300,00	3.728,74	846.500,00	500.000,00	
	5001503	Einbau Abgasabsaugung FFW Mitte	0,00	0,00	0,00	7.452,21	10.000,00	10.000,00	
	5001525	Neubau Toilette Bahnhof	200.000,00	0,00	15.000,00	0,00	215.000,00	15.000,00	
	5001541	Mieteinbauten Umzug Archiv	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**756.500,00**		**2.605.600,00**	**2.286.223,98**	**7.683.000,00**	**6.926.500,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 756.500,00**		**- 2.594.000,00**	**- 2.286.223,98**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001027 - Sammelprojekt für unvorhersehbare, vermögenswirksame Neuanschaffungen in sämtlichen städtischen Objekten	20.000 €	0 €
5001498 - Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage Feuerwehr Auerbach Für den Einbau einer Brandmelde-, Einbruchmeldeanlage und Notstromversorgung auf Grundlage des Bedarfs- und Entwicklungsplan der Feuerwehren werden zur Restfinanzierung der Maßnahme Mittel in neben stehender Höhe benötigt.	40.000 €	0 €
5001502 - Umbau Feuerwehr Schwanheim Die Unterbringung der Einsatzkleidung in der Fahrzeughalle entspricht nicht den Anforderungen der GUV-Informationsschrift „Sicherheit im Feuerwehrhaus". Eine Gefährdung durch Dieselemissionen ist nicht auszuschließen. Zudem ist die Größe der Fahrzeughalle derzeit nicht DIN-gerecht. Um die Umkleiden mit Sanitärräumen räumlich darzustellen, muss ein Anbau erfolgen. Da die bestehende Fahrzeughalle nach DIN 14092 nicht die geforderten Abmessungen hat soll diese Forderung mit einem Anbau erfüllt werden. Planungsleistungen wurden bereits im Haushalt 2018 sowie erste Baukosten im Haushaltsplan 2019 bereitgestellt. Gemäß dem zu erwartenden Baufortschritt werden zur Restfinanzierung Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt.	346.500 €	0 €
5001525 - Neubau Toilette Bahnhof Für die Errichtung einer öffentlichen WC-Anlage am Bahnhof werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt.	200.000 €	0 €
5001541 - Mieteinbauten Umzug Archiv Die bisherigen Räumlichkeiten des Archivs sind für eine Lagerung von Archivalien nicht mehr geeignet. Es ist daher geplant entsprechende Räume anzumieten und in diesen Räumen die für die Lagerung notwendigen Lagermöglichkeiten einzubauen.	150.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.02**	**Öffentliche Spielflächen**

Produktverantwortlichkeit

Frau Renate Feuerstein
Team Gebäudemanagement (B-60)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städt. Gremien

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Produktbeschreibung

- Neubau/ Umbau/ Modernisierung von Kinderspiel- und Bolzplätzen
- Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 11	2,50 %				**1**
Beschäftigte	1 x Egr. 15	2,50 %	1 x Egr. 11	18 h 00 min	2,50%	**9**
	1 x Egr. 13	2,50 %				
	1 x Egr. 12	20 %				
	1 x Egr. 11	20 %				
	1 x Egr. 11	2,50 %				
	1 x Egr. 9b	2,50 %				
	2 x Egr. 8	2,50 %				
Summe	**9**		**1**			**10**

Ziele und Kennzahlen

- Attraktivierung der städtischen Spielflächen durch jährlichen Austausch/ Erneuerung von Spielgeräten

  Kennzahl: Kosten für den Austausch von Spielgeräten

  Auswertung 2018: 37.367,58 €

Informationen

- 58 Spielplätze

Produkt	**2.60.02**	**Öffentliche Spielflächen**
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	10.300,00	500,00	610,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**10.300,00**	**500,00**	**610,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	50.018,00	48.449,00	48.339,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	453,00	383,00	1.830,63
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.600,00	377.900,00	359.572,98
14	66	Abschreibungen	92.800,00	90.200,00	72.425,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			800,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**529.871,00**	**516.932,00**	**482.968,98**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 519.571,00**	**- 516.432,00**	**- 482.358,98**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 519.571,00**	**- 516.432,00**	**- 482.358,98**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 519.571,00**	**- 516.432,00**	**- 482.358,98**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	68.709,04	57.608,60	47.799,64
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 68.709,04**	**- 57.608,60**	**- 47.799,64**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 588.280,04**	**- 574.040,60**	**- 530.158,62**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**10.300 €**
5640000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.800 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	500 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**50.018 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	37.903 €
6300000	Bezüge Beamte	1.255 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	7.610 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.250 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**453 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	249 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	164 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	40 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**386.600 €**
6056000	Wasser	2.500 €
6057000	Abwasser	1.100 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhof Service, z.B. gärtnerische Pflegearbeiten, Abfallbeseitigung, Sicherheits-inspektion Spielgeräte, Reparatur und Erneuerung Spielgeräte, Sandaustausch etc.	360.000 €
6161200	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Instandhaltungsprojekte) Ergänzung des Fallschutzbereichs am Spielplatz am Dorfplatz Schönberg	10.000 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Instandhaltungs- und Verbesserungsmaßnahmen an öffentlichen Spielflächen	13.000 €
66	**Abschreibungen**	**92.800 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	92.800 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**68.709,04 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	8.083,92 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	143,72 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.975,32 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	611,04 €
	Interne Leistungen EDV	3.623,28 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	33,36 €
	Interne Leistungen Druckerei	779,64 €
	Interne Leistungen Registratur	350,64 €
	Interne Leistungen Infozentrale	430,08 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.351,08 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	575,16 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	498,36 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.728,00 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	8.397,36 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.806,60 €
	Interne Leistungen Gebäude	11.970,68 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	5.009,28 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	428,64 €
	Interne Leistungen Kasse	16.176,96 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	869,64 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	252,24 €
	Interne Leistungen Datenschutz	274,20 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	510,96 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001136	Erwerb Betriebs- u. Geschäftsausstattung	90.000,00	0,00	96.900,00	36.076,29	90.000,00	0,00	
	5001205	Spielplatz Bleiche	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	
	5001363	Behindertengerechter Spielplatz Bleiche	0,00	0,00	0,00	38.410,20	70.000,00	70.000,00	
	5001391	Neubau Spielplatz Hochstädten	0,00	0,00	0,00	15.844,67	30.000,00	30.000,00	
	5001487	Umfeld Hochstädter Haus	0,00	0,00	274.300,00	0,00	274.300,00	274.300,00	
	5001539	Zuschuss an TSV-Auerbach	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
	5001555	Modernisierung Spielplatz Zell	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**150.000,00**	**0,00**	**391.200,00**	**90.331,16**	**544.300,00**	**394.300,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 150.000,00**		**- 391.200,00**	**- 90.331,16**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001136 - Erwerb Betriebs- und Geschäftsausstattung Der Ansatz gliedert sich auf in: ▪ 30.000 € - Pauschalansatz für investive Ersatzbeschaffungen oder Neubeschaffungen von Spielgeräten durch den KMB (ehemals BSB) für die öffentlichen Spielflächen. ▪ 18.000 € - Für den Spielplatz Am Fuchsloch soll ein Kombigerät mit Fallschutz angeschafft werden. ▪ 9.000 € - Für den Spielplatz Dammstraße soll ein Kombi-Bewegungsgerät (Schaukel-/ Drehspiel) angeschafft werden. ▪ 9.000 € - Für den Spielplatz Arminstraße soll ein Kombi-Bewegungsgeräte (Schaukel-/ Drehspiel) angeschafft werden. ▪ 8.000 € - Für die Taunusanlage soll ein Bodentrampolin angeschafft werden. ▪ 8.000 € - Für das Haus am Dorfplatz in Bensheim-Schönberg soll eine Nestschaukel angeschafft werden. ▪ 8.000 € - Für den Bolzplatz in Bensheim-Wilmshausen wird ein weiteres Spielgerät angeschafft.	90.000 €	0 €
5001205 - Spielplatz Bleiche Für die Anschaffung weitere Spielgeräte sowie der Erneuerung des Zaunes werden Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt.	35.000 €	0 €
5001555 - Modernisierung Spielplatz Zell Auf dem Spielplatz Zell „Auf der Mauer" soll der Fallschutz und Mobiliar ergänzt werden.	25.000 €	0 €

Produktstruktur		
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.03**	**Sportstätten**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Renate Feuerstein Team Gebäudemanagement (B-60)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Leistung	Einwohner
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städt. Gemien	Vereine Schulen

Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Bewirtschaftung von Sportanlagen

Ziele und Kennzahlen

- Sicherstellung der bedarfsorientierten Nutzbarkeit der städtischen Sportanlagen

  Kennzahl: Zahl der nicht witterungsbedingten Nutzungsausfälle Auswertung 2017: 0

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.928,63
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000,00	25.000,00	21.384,75
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	57.200,00	32.200,00	50.825,63
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			1.950,94
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.800,00	600,00	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			166,14
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**85.000,00**	**57.800,00**	**77.256,09**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.500,00	155.500,00	148.551,37
14	66	Abschreibungen	57.300,00	52.200,00	11.311,72
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.600,00	21.600,00	21.600,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**252.400,00**	**229.300,00**	**181.463,09**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 167.400,00**	**- 171.500,00**	**- 104.207,00**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 167.400,00**	**- 171.500,00**	**- 104.207,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			10.229,18
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**10.229,18**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 167.400,00**	**- 171.500,00**	**- 93.977,82**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.993.460,08	1.857.673,36	1.656.596,02
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.993.460,08**	**- 1.857.673,36**	**- 1.656.596,02**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.160.860,08**	**- 2.029.173,36**	**- 1.750.573,84**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**25.000 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren Vermietung Weststadthalle	25.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**57.200 €**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) 32.200 € - Kostenerstattung des Kreises Bergstraße für die schulsportliche Nutzung der Weststadthalle laut Vertrag vom 20.07.1992. 25.000 € - Kostenerstattung des Kreises Bergstraße für den Hausmeister der AKG-Sporthalle	57.200 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**2.800 €**
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	2.800 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**173.500 €**
6061000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen Rasendünger, etc.	30.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Rasenpflege durch den VfR Fehlheim	13.500 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Inanspruchnahme von Dienstleistungen im Bereich Sportstätten	60.000 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Allgemeine Instandhaltung der Sportstätten im Stadtgebiet	70.000 €
66	**Abschreibungen**	**57.300 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	57.300 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**21.600 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Zuschuss Betriebs- und Bewirtschaftungskosten für das Sportfunktionsgebäude der TSV Rot-Weiß Auerbach	21.600 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.993.460,08 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	26.946,48 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	2.781,48 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	38.233,92 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	11.826,64 €
	Interne Leistungen EDV	19.444,20 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	645,72 €
	Interne Leistungen Druckerei	3.356,52 €
	Interne Leistungen Registratur	1.506,12 €
	Interne Leistungen Infozentrale	8.323,92 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	26.151,92 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	11.133,00 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	9.646,00 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	33.447,72 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	162.539,64 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	34.968,96 €
	Interne Leistungen Gebäude	1.440.514,80 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	96.958,44 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	8.297,64 €
	Interne Leistungen Kasse	16.993,92 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	16.832,12 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	4.883,24 €
	Interne Leistungen Datenschutz	5.308,40 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	9.890,40 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001064	Weiherhausstadion Kunstrasen	5.320,00		5.320,00	5.328,00			
	5001317	Erneuerung Kunstrasenplatz Sportpark West	3.330,00		3.330,00	3.333,33			
	5001558	Zuschuss Vereine - Neubau Kunstrasen und Sportgebäude	12.000,00						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**20.650,00**		**8.650,00**	**8.661,33**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001178	Erwerb Betriebs- u. Geschäftsausstattung	40.000,00	0,00	14.000,00	3.694,72	40.000,00	0,00	
	5001433	Zuschuss Neubau Sportplatz	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	900.000,00	450.000,00	
	5001531	Einfriedung Sportanlage Weiherhaus	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
	5001556	Sportanlage Fehlheim - Bewässerung	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**570.000,00**	**0,00**	**479.000,00**	**3.694,72**	**1.035.000,00**	**465.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 549.350,00**		**- 470.350,00**	**4.966,61**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001064 - Für die Umwandlung der Tennenspielfelder im Weiherhaus-stadion in Kunstrasenfelder erhält die Stadt Bensheim von den Vereinen FC 1907 Bensheim e.V. und der TSV RW Auerbach 15 Jahre lang einen monatlichen Zuschuss in Höhe von jeweils 222 € (Insgesamt jeweils 40.000 €). Für 2020 ergibt sich ein zu erwartender Zuschuss in neben-stehender Höhe.	5.320 €	
5001317 - Für die Erneuerung des Kunstrasenplatzes im Sportpark West erhält die Stadt Bensheim von der SSG Bensheim 12 Jahre lang (bis 2027) einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 3.333,33 € (Insgesamt 40.000 €).	3.330 €	
5001558 - Für den Bau des Sportgebäudes (Verlagerung Meerbach-sportplatz) erhält die Stadt Bensheim einen jährlichen Zuschuss von der TSV Auerbach in Höhe von 8.000 € sowie von der FSG Bensheim in Höhe von 4.000 €.	12.000 €	

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001178 - Sammelprojekt für unvorhersehbare, vermögenswirksame Der Ansatz gliedert sich in: ▪ 5.000 € - Pauschalansatz für Neuanschaffungen in sämtlichen städt. Sportanlagen. ▪ 35.000 € - Beschaffung eines Kombigerätes Vertikutierer und Laubsammler als Ersatz für den 15 Jahre alten und defekten Vertikutierer.	40.000 €	0 €
5001433 - Zuschuss Neubau Sportplatz Da das jetzige Gelände des Meerbachsportplatzes zukünftig als Fläche für sozialen Wohnungsbau genutzt werden soll, ist die Verlagerung des Sportplatzes notwendig. Geplant ist, dass der FC Italia diesen Sportplatz unter Einsatz von Fördermitteln des Landes an anderer Stelle neu baut. Hierbei beteiligt sich die Stadt Bensheim mit einen Zuschuss in Höhe von 900.000 €. Entgegen der ursprünglichen Planung hat sich der Bauzeitenplan verschoben, so dass gemäß dem zu erwartenden Baufortschritt Mittel in Höhe von jeweils 450.000 € in den Jahren 2019 und 2020 bereitgestellt wurden bzw. werden.	450.000 €	0 €
5001556 - Sportanlage Fehlheim- Bewässerung Die Bewässerungsanlage in Fehlheim ist veraltet und in wesentlichen Teilen nicht mehr reparabel. In Folge dessen entstehen sehr hohe Verbrauchskosten. Die neue Anlage, bestehend aus 10 Regnern mit eigener Wasserleitung sollen durch entsprechende Technik automatisiert, bedarfsgerecht bewässern.	80.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.04**	**Parkraumbewirtschaftung**

Produktverantwortlichkeit

Frau Renate Feuerstein
Team Gebäudemanagement (B-60)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	StVG, StVO, HSOG

Zielgruppe

Einwohner
Besucher

Produktbeschreibung

- Abrechnung der Parkentgelte (Geschäftsbesorgungsvertrag MEGB)
- Verbuchung von Erträgen aus der Erhebung von Parkgebühren

Ziele und Kennzahlen

- Bereitstellung von betriebssicheren und gepflegten Parkeinrichtungen

  Kennzahl: Anzahl der berechtigten Nutzerbeschwerden

Auswertung der Ziele und Kennzahlen aus dem Haushaltsplan 2018

- Verbesserung des Kostendeckungsgrades in städtischen Parkeinrichtungen

  Kennzahl: **Erfüllungsgrad [%]:**

  $$\frac{\text{100- Kostendeckung 2018 (92 \%)}}{\text{Kostendeckung 2017 (77 \%)}} = + 19{,}5\ \%$$

Informationen

▪ Tiefgarage Bahnhofsvorplatz	255 Plätze	davon 196 ÖPNV-Plätze
▪ Parkhaus-Süd, Heidelberger Straße	178 Plätze	
▪ Tiefgarage Guntrum-Galerien	100 Plätze	
▪ ÖPNV- Parkplatz Dammstraße zw. Schwanheimer und Wormser Straße	77 Plätze	
▪ Parkplatz in der „Bleiche“	18 Plätze	
▪ Fahrradstellboxen am Bahnhof Bensheim (70) u. Bensheim-Auerbach (5)	75 Boxen	
▪ ÖPNV Parkplatz am Bahnhof Bensheim-Auerbach	37 Plätze	

Produkt	**2.60.04**	**Parkeinrichtungen**
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.100,00	268.500,00	275.690,81
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000,00	1.800,00	3.719,56
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		25.900,00	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.500,00	6.500,00	6.577,20
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.072,92
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**281.600,00**	**302.700,00**	**287.060,49**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			932,35
14	66	Abschreibungen	9.000,00	9.000,00	9.231,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.000,00**	**9.000,00**	**10.163,54**
20		**Verwaltungsergebnis**	**272.600,00**	**293.700,00**	**276.896,95**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**272.600,00**	**293.700,00**	**276.896,95**
25	59	Außerordentliche Erträge	4.000,00	3.500,00	5.646,25
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**4.000,00**	**3.500,00**	**5.646,25**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**276.600,00**	**297.200,00**	**282.543,20**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	506.174,80	536.941,96	516.196,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 506.174,80**	**- 536.941,96**	**- 516.196,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 229.574,80**	**- 239.741,96**	**- 233.653,04**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**273.100 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren 126.000 € - Parkhaus Süd 53.000 € - Tiefgarage Guntrum-Galerie 80.000 € - Tiefgarage Bahnhofsvorplatz 6.000 € - Parkplatz Dammstraße 1.500 € - Parkplatz Bleiche 6.600 € - Fahrradabstellboxen	273.100 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**2.000 €**
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Kostenerstattung GGEW AG für Parkplatz am Badesee	2.000 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**6.500 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.500 €
66	**Abschreibungen**	**9.000 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	9.000 €
59	**Außerordentliche Erträge**	**4.000 €**
5989000	Sonstige periodenfremde Erträge Kostenerstattung Dreher GbR für technische Einrichtungen	4.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**506.174,80 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien	8.083,92 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	48,72 €
	Interne Leistungen Zentrale Dienste	669,60 €
	Interne Leistungen zentraler Einkauf	207,12 €
	Interne Leistungen EDV	1.135,20 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	11,28 €
	Interne Leistungen Druckerei	264,24 €
	Interne Leistungen Registratur	118,92 €
	Interne Leistungen Infozentrale	145,80 €
	Interne Leistungen Post- und Kurier	458,04 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	195,00 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	168,96 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	585,72 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	2.846,52 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	612,36 €
	Interne Leistungen Gebäude	472.666,48 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	1.698,00 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgabe	145,32 €
	Interne Leistungen Kasse	15.466,92 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	294,84 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	85,56 €
	Interne Leistungen Datenschutz	93,00 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	173,28 €

Produktstruktur

Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.05**	**Park- und Gartenanlagen, öffentliche Flächen**

Produktverantwortlichkeit

Frau Renate Feuerstein
Team Gebäudemanagement (B-60)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Einwohner
Besucher

Produktbeschreibung

- Organisation der Grünflächenpflege
- Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen sowie Neubau-/ Umbaumaßnahmen
- Pflegeschnitt an Bäumen und Hecken
- Bauliche Unterhaltung der städtischen Grillplätze Bensheim-West, Wambolter Sand und am „Ecktürmchen"

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 11	5 %				**1**
Beschäftigte	1 x Egr. 15 1 x Egr. 13 1 x Egr. 12 1 x Egr. 11 1 x Egr. 9b 3 x Egr. 8	5 % 5 % 80 % 5 % 5 % 5 %	1 x Egr. 11	18 h 00 min	5 %	**9**
Summe	**9**		**1**			**10**

Ziele und Kennzahlen

- Bereitstellung von betriebssicheren und gepflegten Park- und Gartenanlagen

Kennzahlen:	Zahl der berechtigten Bürgerbeschwerden	Auswertung 2018: 0
	Kostenerstattung KMB pro qm [€]:	Auswertung 2018:
	Kostenerstattung KMB / zu pflegende Fläche in qm	633.353,14 € / 221.271 m² = 2,86 €

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.000,00	9.000,00	9.760,08
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.900,00	15.000,00	11.847,47
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			111.589,65
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	26.860,00	22.460,00	26.641,12
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.064,32
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**48.760,00**	**46.460,00**	**160.902,64**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	106.020,00	102.660,00	115.163,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	906,00	767,00	3.661,38
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	856.622,00	854.000,00	948.163,55
14	66	Abschreibungen	263.350,00	251.800,00	245.241,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			98,78
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.226.898,00**	**1.209.227,00**	**1.312.328,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 1.178.138,00**	**- 1.162.767,00**	**- 1.151.425,66**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 1.178.138,00**	**- 1.162.767,00**	**- 1.151.425,66**
25	59	Außerordentliche Erträge			189,95
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.396,37
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 2.206,42**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 1.178.138,00**	**- 1.162.767,00**	**- 1.153.632,08**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	184.164,72	187.388,52	192.085,45
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 184.164,72**	**- 187.388,52**	**- 192.085,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.362.302,72**	**- 1.350.155,52**	**- 1.345.717,53**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**9.000 €**
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen Erlöse aus der Verpachtung des Kirchberghäuschens	9.000 €
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**12.900 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren 4.000 € - Festplatz 5.000 € - Grillplatz Wambolter Sand 3.500 € - Grillplatz West 400 € - Grillplatz Luginslandturm	12.900 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**26.860 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	24.600 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	2.260 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**106.020 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	80.450 €
6300000	Bezüge Beamte	2.510 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	16.135 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.925 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**906 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	499 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	327 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	80 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**856.622 €**
6051000	Strom	4.922 €
6056000	Wasser	2.500 €
6057000	Abwasser	700 €
6100010	Kostenerstattung öffentliches Grün Verrechnung mit dem Produkt Bestattungswesen 2.63.09 für den öffentlichen Grünanteil an Friedhöfen	54.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Entgelte für Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen	665.000 €
6161200	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Instandhaltungsprojekte) Baumsanierungen und Wurzelraumsanierungen Bahnhofsvorplatz Auerbach	45.000 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen 39.500 € - Allgemeine Instandhaltung 45.000 € - Allgemeine Unterhaltung der Park- u. Gartenanlagen	84.500 €
66	**Abschreibungen**	**263.350 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	263.350 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**184.164,72 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	16.167,84 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	297,12 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	4.084,56 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.493,52 €
	Interne Leistungen EDV	7.473,36 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	69,00 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.612,20 €
	Interne Leistungen Registratur	724,80 €
	Interne Leistungen Infozentrale	889,20 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	2.793,84 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	1.189,32 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	1.030,44 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	3.573,24 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	17.364,12 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	3.735,72 €
	Interne Leistungen Gebäude	47.038,92 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	10.358,04 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	886,44 €
	Interne Leistungen Kasse	56.610,60 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.798,20 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	521,64 €
	Interne Leistungen Datenschutz	567,12 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	1.056,60 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001474	100 Bänke f. Bensheim Spenden von Privat	0,00		0,00	4.640,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**0,00**	**4.640,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001024	Stadtpark	0,00	0,0	0,00	57.869,11	220.000,00	220.000,00	
	5001094	Öffentliche Plätze / Gestalt Innenstadt	0,00	250.000,00	35.000,00	17.218,86	1.075.000,00	825.000,00	
	5001179	Wohnmobilstandort	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
	5001254	Neugestaltung Vorplatz DGH Schwanheim	0,00	0,00	0,00	6.263,32	190.000,00	190.000,00	
	5001276	Neugestaltung Dorfplatz Wilmshausen	0,00	0,00	130.700,00	18.278,54	150.000,00	150.000,00	
	5001464	100 Bänke für Bensheim	0,00	0,00	25.000,00	15.275,35	59.000,00	59.000,00	
	5001510	Bahnhofsvorplatz Auerbach	55.000,00	0,00	5.000,00	0,00	60.000,00	5.000,00	
	5001527	Neugestaltung Beauner Platz	450.000,00	0,00	90.000,00	0,00	2.090.000,00	90.000,00	
	5001529	Blühstreifen im Stadtgebiet	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	
	5001530	Grünanlage Burggraf	10.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
	5001547	Demographiefreundliche Stadt	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	
	5001552	Neugestaltung Platzfläche Wilmshausen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
	5001553	Innenstadtdialog 2030	586.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	2.586.000,00	0,00	
	5001559	Vorplatz DGH Schwanheim	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
	5001560	Boule-Bahnen am Freizeitgelände Zell	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.159.000,00**	**1.250.000,00**	**335.700,00**	**114.905,18**	**6.543.000,00**	**1.564.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 1.159.000,00**		**- 335.700,00**	**- 110.265,18**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001094 - Marktplatz III. BA Für die Umgestaltung des Bereichs Museumsgasse soll eine Verpflichtungsermächtigung in neben stehender Höhe bereitgestellt werden, um nach Abschluss der Planungsphase noch in 2020 einen entsprechenden Auftrag erteilen zu können.	0 €	250.000 €
5001510 - Bahnhofsvorplatz Auerbach – Modernisierung Am Bahnhofsvorplatz Auerbach sollen Sitzgelegenheiten geschaffen werden sowie zusätzliche Hochbeete und Grünflächen mit Neubepflanzung geschaffen werden. Darüber hinaus sollen Infotafeln installiert werden. Die Umsetzung dieser Maßnahme soll zusammen mit den dringend erforderlichen Baumsanierungen am Bahnhofsvorplatz im Herbst 2020 (siehe Ergebnisplan) umgesetzt werden.	55.000 €	0 €
5001527 - Neugestaltung Beauner Platz/ Umfeld Bürgerhaus Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen: ▪ 175.000 € - Folgebeauftragung eines Planungsbüros mit Planungsleistungen Entwurf bis Vorbereitung der Vergabe für den Beauner Platz, Bereich Umfeld Bürgerhaus. ▪ 275.000 € - Erste Baukosten zur Umsetzung des Teilbereichs am Bürgerhaus. Die Planung soll nach Genehmigung des HH-Planes 2020 beauftragt werden. Die Beauftragung der Baumaßnahme soll nach Fertigstellung des Bürgerhauses erfolgen.	450.000 €	0 €
5001529 - Blühstreifen im Stadtgebiet Für die Anlegung weiterer Blühstreifen im Stadtgebiet werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt. Die Ausgabe wird durch Einnahmen des Grubenzinses finanziert.	25.000 €	0 €
5001530 - Grünanlage „Burggraf" Für Neugestaltung der Grünanlage „Am Burggraf" in Auerbach werden für Vorbereitung und Planung Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt. Für die Bauausführung stehen in 2021 Mittel in Höhe von 20.000 € bereit.	10.000 €	0 €
5001547 - Demographiefreundliche Stadt Zur Verbesserung der Demographiefreundlichkeit der Stadt Bensheim (z.B. für Anschaffung von Bänken o. ä.) werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt.	15.000 €	0 €
5001552 - Neugestaltung Platzfläche Wilmshausen Für die Aufwertung der Platzfläche in Wilmshausen auf Höhe der Tankstelle an der parallel zur B 47 verlaufenden Anliegerstraße durch Neubepflanzung und Bekiesung sowie Installation einer Bank werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt.	5.000 €	0 €
5001553 - Innenstadtdialog 2030 ▪ 315.000 € - Vom Gewässerverband werden umfangreiche Maßnahmen zur Attraktivierung des Zugangs zur Lauter in der Innenstadt durchgeführt. In diesem	586.000 €	1.000.000 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
Zusammenhang sollen drei Teilbereiche als Zugang zur Lauter Umgestaltet werden. Für den ersten Bereich „Ufergarten Lauter" sind Mittel in Höhe von 180.000 € erforderlich. Hier soll im Bereich Wambolter Hof ein Zugang zur Lauter mit Spielmöglichkeit geschaffen werden. Darüber hinaus sind Maßnahmen im Bereich „Am Rinnentor" in Höhe von 135.000 € vorgesehen. Um möglichst Zeitnah in 2021 weitere Maßnahmen umsetzen zu können wird eine Verpflichtungsermächtigung in neben stehender Höhe bereit gestellt. ▪ 200.000 € - Pauschalansatz ▪ 36.000 € - Beleuchtung Bereich Mittelbrücke Zur Verbesserung der Beleuchtung für den Bereich Mittelbrücke werden Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt (Maßnahme aus dem Innenstadtdialog). ▪ 35.000 € - Beleuchtung Bereich Rinnentor Zur Verbesserung der Beleuchtung für den Bereich Rinnentor werden Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt (Maßnahme aus dem Innenstadtdialog). *Der Pauschalansatz in Höhe von 200.000 € wird mit einem **Sperrvermerk** versehen, der durch Beschluss der Stadtverordnetenversammlung aufgehoben werden kann.*		
5001559 - Vorplatz DGH Schwanheim Für Ergänzungen im Bereich Spielplatz/Bolzplatz und neue Pflasterung im Bereich der Basketballkörbe werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt.	5.000 €	0 €
5001560 - Boule-Bahnen am Freizeitgelände Zell Für die Anlegung von zwei Boule-Bahnen am Freizeitgelände in Zell werden Mittel in neben stehender Höhe bereit gestellt.	8.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.06**	**Brunnen**

Produktverantwortlichkeit

Frau Renate Feuerstein
Team Gebäudemanagement (B-60)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Einwohner
Besucher

Produktbeschreibung

- Bereitstellung, Instandsetzung und Unterhaltung von Zier- und Laufbrunnen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 11	10 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Ziele und Kennzahlen

- Vermeidung von beeinflussbaren Störungen bei Zierbrunnen

  Kennzahl: werktägliche Sichtkontrolle durch den KMB – Bereich Bauhofservice bei „Innenstadtbrunnen“

  Auswertung 2018: Die werktägliche Sichtkontrolle wurde im Jahr 2018 durchgeführt

Informationen

- 36 Zier- und Laufbrunnen

Produkt	**2.60.06**	**Brunnen**
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.760,00	8.580,00	8.297,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.633,00	40.500,00	33.541,87
14	66	Abschreibungen	2.400,00	2.100,00	2.001,32
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**53.793,00**	**51.180,00**	**43.840,66**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 53.793,00**	**- 51.180,00**	**- 43.840,66**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 53.793,00**	**- 51.180,00**	**- 43.840,66**
25	59	Außerordentliche Erträge			1.367,13
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			5.010,49
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 3.643,36**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 53.793,00**	**- 51.180,00**	**- 47.484,02**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.045,92	19.123,92	12.547,59
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 19.045,92**	**- 19.123,92**	**- 12.547,59**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 72.838,92**	**- 70.303,92**	**- 60.031,61**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**8.760 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	6.810 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	1.370 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	580 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**42.633 €**
6051000	Strom	3.033 €
6056000	Wasser	4.100 €
6057000	Abwasser	2.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Inanspruchnahme von Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhof Service, z.B. Reinigung, Entfernen von Plakaten und Graffiti	8.500 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Instandsetzung und Unterhaltung der Brunnen	25.000 €
66	**Abschreibungen**	**2.400 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	2.400 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**19.045,92 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	24,36 €
	Interne Leistungen Zentrale Dienste	334,80 €
	Interne Leistungen zentraler Einkauf	103,56 €
	Interne Leistungen EDV	567,60 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	5,64 €
	Interne Leistungen Druckerei	132,12 €
	Interne Leistungen Registratur	59,28 €
	Interne Leistungen Infozentrale	72,84 €
	Interne Leistungen Post- und Kurier	228,96 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	97,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	84,48 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	292,92 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	1.423,32 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	306,24 €
	Interne Leistungen Gebäude	2.028,24 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	849,00 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgabe	72,60 €
	Interne Leistungen Kasse	12.039,48 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	147,36 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	42,72 €
	Interne Leistungen Datenschutz	46,44 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	86,52 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001526	Brunnen Kriegerdenkmal Auerbach	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**- 8.000,00**	**0,00**			

Produktstruktur		
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.08**	**Gemeinschaftshäuser**

Produktverantwortlichkeit

Frau Renate Feuerstein
Team Gebäudemanagement (B-60)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage:	HGO, Beschlüsse städtische Gremien

Zielgruppe

Städtische Gremien
Einwohner
Vereine
Mieter

Produktbeschreibung

- Bewirtschaftung und Unterhaltung folgender Gemeinschaftseinrichtungen:
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Auerbach
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Fehlheim
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Gronau
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Hochstädten
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Langwaden
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Schönberg / Wilmshausen
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Schwanheim
  - Gemeinschaftshaus Bensheim-Zell sowie
  - Gemeinschaftseinrichtungen in ehemaligen Rat- und Schulhäusern

Ziele und Kennzahlen

- Reduzierung von Beschwerden

  Kennzahl: Zahl der berechtigten Beschwerden Auswertung 2018: 0

Produkt	**2.60.08**	**Gemeinschaftshäuser**
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.500,00	37.600,00	35.108,70
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.700,00	18.400,00	17.857,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.200,00	6.200,00	6.840,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			1.364,07
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			4.008,34
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**56.400,00**	**62.200,00**	**65.178,11**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	800,00	800,00	672,12
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**800,00**	**800,00**	**672,12**
20		**Verwaltungsergebnis**	**55.600,00**	**61.400,00**	**64.505,99**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**55.600,00**	**61.400,00**	**64.505,99**
25	59	Außerordentliche Erträge	1.200,00	1.200,00	4.705,63
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			581,11
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**1.200,00**	**1.200,00**	**4.124,52**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**56.800,00**	**62.600,00**	**68.630,51**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	921.466,28	914.650,24	937.031,44
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 921.466,28**	**- 914.650,24**	**- 937.031,44**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 864.666,28**	**- 852.050,24**	**- 868.400,93**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**33.500 €**
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen 5.500 € - Mieteinnahmen Alte Schule Fehlheim 500 € - Mieteinnahmen Altes Rathaus Fehlheim 10.600 € - Mieteinnahmen Alte Schule Hochstädten (Kindergarten) 12.100 € - Mieteinnahmen Bürgerhaus Auerbach 4.200 € - Mieteinnahmen Dorfgemeinschaftshaus Langwaden 600 € - Mieteinnahmen Gemeinschaftshaus Schönberg (ehem. Postraum)	33.500 €
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**16.700 €**
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren 6.000 € - Bürgerhaus Auerbach 100 € - Dorfgemeinschaftshaus Gronau 2.000 € - Dorfgemeinschaftshaus Langwaden 4.000 € - Gemeinschaftshaus Schönberg/Wilmshausen 1.900 € - Dorfgemeinschaftshaus Schwanheim 1.200 € - Dorfgemeinschaftshaus Zell 1.500 € - Dorfgemeinschaftshaus Fehlheim	16.700 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**6.200 €**
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) Entschädigung Kreis altes Rathaus Auerbach	6.200 €
66	**Abschreibungen**	**800 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	800 €
59	**Außerordentliche Erträge**	**1.200 €**
5989000	sonstige periodenfremde Erträge Heizkostenerstattung Alte Schule Hochstädten (Kindergartennutzung)	1.200 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**921.466,28 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	35.030,28 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	862,20 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	11.851,80 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	3.666,00 €
	Interne Leistungen EDV	4.418,04 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	200,16 €
	Interne Leistungen Druckerei	845,76 €
	Interne Leistungen Registratur	297,24 €
	Interne Leistungen Infozentrale	2.580,24 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	8.106,60 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	3.451,08 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	2.990,04 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	10.368,24 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	50.384,40 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	10.839,72 €
	Interne Leisfungen Gebäude	721.524,60 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	30.055,44 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	2.572,08 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	9.979,68 €
	Interne Leistungen Kasse	5.217,60 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	1.513,68 €
	Interne Leistungen Datenschutz	1.645,56 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	3.065,84 €

Produktstruktur		
Budget	2.60	Gebäudemanagement
Produkt	**2.60.10**	**Wohn- und Geschäftsgrundstücke**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Renate Feuerstein Team Gebäudemanagement (B-60)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Freiwillige Aufgabe	Einwohner
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse städt. Gremien	Mieter

Produktbeschreibung

- Verbuchung von Erträgen für Wohn – u. Geschäftsgrundstücke

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.600,00	43.900,00	34.515,22
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	410,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			5.895,82
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			1.369,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**35.600,00**	**43.900,00**	**42.190,58**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**			
20		**Verwaltungsergebnis**	**35.600,00**	**43.900,00**	**42.190,58**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**35.600,00**	**43.900,00**	**42.190,58**
25	59	Außerordentliche Erträge			8.739,32
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			691,41
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**8.047,91**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**35.600,00**	**43.900,00**	**50.238,49**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	250.854,44	287.332,12	1.328.543,60
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 250.854,44**	**- 287.332,12**	**- 1.328.543,60**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 215.254,44**	**- 243.432,12**	**- 1.278.305,11**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**35.600 €**
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen Die Mieterträge setzen sich wie folgt zusammen: 6.300 € - Hauptstraße 53 10.400 € - Multifunktionsgebäude Rheinstraße 2.500 € - Rheinstraße 12 16.400 € - Rodensteinstraße 8	35.600 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**250.854,44 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien Interne Leistungen Gebäude Interne Leistungen Kasse	18.862,44 € 226.487,36 € 5.504,64 €

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		34.000,00	31.905,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**		**34.000,00**	**31.905,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0,00	4.895,00	6.648,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	269,00	817,63
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.200,00	19.256,19
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**0,00**	**23.364,00**	**26.721,89**
20		**Verwaltungsergebnis**	**0,00**	**10.636,00**	**5.183,11**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**0,00**	**10.636,00**	**5.183,11**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			219,45
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 219,45**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**0,00**	**10.636,00**	**4.963,66**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.633,56	14.470,04
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 18.633,56**	**- 14.470,04**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**- 7.997,56**	**- 9.506,38**

Budget 2.61

Stadtplanung und Demographie

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.000,00	7.000,00	6.112,26
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.100,00	2.050,00	57.690,99
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			3.039,85
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	362.700,00	401.800,00	370.367,19
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**371.800,00**	**410.850,00**	**437.210,29**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	611.201,00	593.602,00	561.752,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.239,00	38.323,00	33.382,24
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.000,00	346.000,00	287.565,14
14	66	Abschreibungen	86.300,00	35.600,00	32.172,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.500,00	13.500,00	19.342,86
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			13,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.022.240,00**	**1.027.025,00**	**934.228,48**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 650.440,00**	**- 616.175,00**	**- 497.018,19**
21	56,57	Finanzerträge	50,00	50,00	63,76
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**50,00**	**50,00**	**63,76**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 650.390,00**	**- 616.125,00**	**- 496.954,43**
25	59	Außerordentliche Erträge			1.123,48
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			706,45
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**417,03**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 650.390,00**	**- 616.125,00**	**- 496.537,40**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.225.742,40	1.160.533,96	1.039.078,53
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.225.742,40**	**- 1.160.533,96**	**- 1.039.078,53**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.876.132,40**	**- 1.776.658,96**	**- 1.535.615,93**

Produktstruktur		
Budget	2.61	Stadtplanung und Demographie
Produkt	**2.61.01**	**Stadtplanung**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Gerd Lindauer Team Stadtplanung (B-61)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Einwohner/-innen
Auftragsgrundlage:	BauGB, HBO, BauNVO Beschlüsse städtische Gremien	Investoren/-innen Gewerbebetreibende Architekten/ -innen Stadtplaner/ -innen

Produktbeschreibung

- Städtebauliche Planung und städtebauliche Konzepte
- Städtebauliche Erneuerungs- und Entwicklungsmaßnahmen (z.B. Dorfentwicklungsplanung)
- Umsetzung und Steuerung von Planung
- Grundstücksbezogene Basisdaten
- Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte
- Antrags- und Genehmigungsverfahren
- Bauleitplanung (Bebauungspläne, Grünordnungsplanung, Flächennutzungsplan) nach dem BauGB
- Regional- und Landesplanung
- Stellungnahme von Bauleitplanungen von Nachbarkommunen
- Bauanträge
- Bauberatung
- Allgemeine Auskünfte über die Bebaubarkeit von Grundstücken
- Stadtumbau West
- Durchführung von Städtebauwettbewerben
- Gestaltungsbeirat
- Bürgerbeteiligungsverfahren zu Bauleitplanungen und informellen Planungen
- Sonderprojekte (ICE-Neubaustrecke, städtebauliche Entwürfe, Satzungen, Gewerbeflächenkataster, Pflege u. Ausbau GIS, Stellungnahmen Raumordnungsverfahren, Landschaftsentwicklungskonzept, sonstige Förderprogramme, etc.)
- Bewerbung und Durchführung von Forschungsprojekten
- Koordination von Stellungnahmen zu Brückenbauvorhaben
- Vergabe von Hausnummern und Straßennamen
- Prüfung Vorkaufsrecht und Ausstellung von Verzichtserklärungen
- Belange des Umwelt- und Naturschutzes sowie der Landschaftspflege in der Bauleitplanung
- Monitoring nach BauGB
- Erstellen und Fortschreiben des Demographieberichts (Prognosen und Entwicklungsanalyse)
- Prüfung und Stellungnahme von Verwaltungsvorlagen und handeln auf Demographiefestigkeit
- Steuerung und Koordination des Themas Demographischer Wandel (DW) in der Verwaltung
- Entwicklung und Steuerung von (Modell-)Projekten zur positiven Gestaltung des DW
- Interkommunale Zusammenarbeit zum DW in der Metropolregion Rhein- Öffentlichkeitsarbeit:
  - Ansprechpartner für Fragen zum DW
  - Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen und Vorträgen
- Netzwerk Demenz

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte	1 x A 11	100 %				**1**
Beschäftigte	1 x Egr. 15	99,50 %	1 x Egr. 12	35 h 00 min	99,5 %	**8**
	1 x Egr. 12	99,50 %	1 x Egr. 9	20 h 00 min	100 %	
	(davon 50,00 % für Demographie)		1 x Egr. 8	36 h 00 min	100 %	
	2 x Egr. 11	99,50 %	1 x Egr. 8	20 h 00 min	100 %	
Summe	**5**		**4**			**9**

Ziele und Kennzahlen

- Bearbeitung von Bauanträgen innerhalb der gesetzlichen Frist von einem Monat

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]** Auswertung 2018:

  Bearbeitung von Bauanträgen innerhalb von einem Monat / Gesamtanzahl der Bauanträge = 353 / 353 = 100 %

- Ausstellung der Verzichtserklärungen innerhalb von 5 Arbeitstagen (gesetzliche Frist: 2 Monate)

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]** Auswertung 2018:

  Ausstellung von Verzichtserklärungen innerhalb von 5 Arbeitstagen / Gesamtanzahl der Verzichtserklärungen = 200 / 241 = 93,47 %

- Bearbeitung der Anfragen und Anträge innerhalb von 2 Wochen

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]** Auswertung 2018:

  Bearbeitung innerhalb von 2 Wochen / Gesamtanzahl der Anfragen und Anträge = 51 / 51 = 100 %

- Förderung von Fassadengestaltungsmaßnahmen

  Kennzahl: **durchschnittliche Fördersumme pro Maßnahme [€]:** Auswertung 2018:

  gesamte ausgezahlte Fördersumme / Anzahl der geförderten Maßnahmen = 9.342,86 € / 9 = 1.038,10 €

Bereich Demographie

- Aktualisierung der Einwohnerdaten

  Kennzahl: Stand der letzten Aktualisierung Auswertung 2018: Stand 31.12.2017

- Erstellung von Berichten zum Demographischen Wandel

  Kennzahl: Anzahl der Berichte Auswertung 2018: 2 Berichte

- Durchführung von Veranstaltungen und Vorträgen zum Demographischen Wandel in Bensheim

  Kennzahl: Anzahl der Veranstaltungen und Vorträge Auswertung 2018: 31

Information

	Anzahl 2015	Anzahl 2016	Anzahl 2017	Anzahl 2018	Anzahl 2019*
Bauanträge	434	376	316	353	320
Verzichtserklärungen	281	273	241	214	154
Bauberatungen	3.150	3.162	3.151	3.163	2.386
Stellungnahmen zu Anfragen und Anträgen der städtischen Gremien	48	46	49	51	39
Bauleitpläne	23	25	26	28	21

* Stand: 30.09.2019

Produkt	**2.61.01**	**Stadtplanung**
Budget	2.61	Stadtplanung
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.000,00	7.000,00	6.112,26
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.100,00	2.050,00	57.690,99
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			3.039,85
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	362.700,00	401.800,00	370.367,19
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**371.800,00**	**410.850,00**	**437.210,29**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	609.018,00	591.488,00	559.773,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.239,00	38.323,00	33.382,24
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.500,00	342.500,00	284.972,41
14	66	Abschreibungen	86.300,00	35.600,00	32.172,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000,00	12.000,00	16.142,86
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			13,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.015.057,00**	**1.019.911,00**	**926.457,45**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 643.257,00**	**- 609.061,00**	**- 489.247,16**
21	56,57	Finanzerträge	50,00	50,00	63,76
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**	**50,00**	**50,00**	**63,76**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 643.207,00**	**- 609.011,00**	**- 489.183,40**
25	59	Außerordentliche Erträge			1.123,48
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			706,45
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**417,03**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 643.207,00**	**- 609.011,00**	**- 488.766,37**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.200.848,04	1.140.817,68	1.025.632,77
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.200.848,04**	**- 1.140.817,68**	**- 1.025.632,77**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.844.055,04**	**- 1.749.828,68**	**- 1.514.399,14**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**7.000 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Gebühren für Negativtestate nach BauGB und andere Gebühren sowie Gebühren für die Einsichtnahme in die Hausakten	7.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**2.100 €**
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen Kostenerstattung Unterhaltung Lärmschutzwand Karree Sonnenschein (Fehlheimer Straße)	2.100 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**362.700 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	285.500 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	70.900 €
5462110	Erträge Auflösung SoPo BauGB	6.300 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**609.018 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	429.803 €
6300000	Bezüge Beamte	56.000 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	86.360 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	36.855 €
644-646	**Versorgungsaufwendungen**	**41.239 €**
6450000	Aufwendungen an VK für Beamte	11.130 €
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	24.686 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	5.423 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**266.500 €**
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Mittel für Büromaterial, Kopien etc. / Stadtplanung	1.500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Stadtplanung: Fassadengestaltungsmaßnahmen / Auerbach und Innenstadt	8.000 €
6102000	Kostenerstattungen KMB Durchführung interkommunaler Maßnahmen durch den KMB	30.000 €
6120000	Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte 60.000 € - Mittel für kleinere Bebauungsplanverfahren 8.000 € - Pflege und Unterhaltung des Geoinformationssystems 15.000 € - Maßnahmen zur Änderung der Gestaltungssatzung oder Erstellung einer Werbesatzung 3.500 € - Demografiestrategie 50.000 € - Dorfentwicklungsplan	136.500 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Demographie: 1.500 € - Fortschreibung des Bevölkerungsmodelles, Bevölkerungsprognosen, Monitoring und Analysen Stadtplanung: 10.000 € - Mittel für kleinere Bebauungsplanverfahren 20.000 € - Gutachten von Sachverständigen und Rechtsanwälten	31.500 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6779000	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen 16.000 € - Mittel für die Arbeit des Gestaltungsbeirates gem. Beschluss der StVV vom 21.12.2000 10.000 € - Mittel für die Begleitung des Planfeststellungsverfahrens zur ICE Trasse	26.000 €
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit 2.500 € - Öffentlichkeitsarbeit / Demographie 10.000 € - Durchführung von Bürgerinformationsveranstaltungen im Rahmen der Bauleitplanung 20.000 € - Durchführung von Bürgerinformationsveranstaltungen im Rahmen Des Dorfentwicklungsplans	32.500 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation) Bewirtung von Gästen bei Besprechungen	500 €
66	**Abschreibungen**	**86.300 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	86.300 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**12.000 €**
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Kofinanzierung Mehrgenerationenhaus	10.000 €
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Förderung von Fassadengestaltungsmaßnahmen Innenstadt / Auerbach	2.000 €
56; 57	**Finanzerträge**	**50 €**
5660000	Erträge aus Wertpapieren des Finanzanlagevermögens Dividende aus Genossenschaftsanteilen der Wohnbau, die im Rahmen des „Stadtumbau-West" -Programms erworben wurden.	50 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.200.848,04 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	552.401,28 €
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	2.055,60 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	28.256,96 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	9.581,52 €
	Interne Leistungen EDV	58.263,12 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	477,12 €
	Interne Leistungen Druckerei	11.153,28 €
	Interne Leistungen Registratur	38,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	6.151,80 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	19.327,68 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	8.227,92 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	7.128,96 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	24.719,64 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	120.125,64 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	25.843,92 €
	Interne Leistungen Gebäude	179.438,88 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	71.657,52 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	6.132,36 €
	Interne Leistungen Kasse	22.782,72 €
	Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	19.801,92 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	12.439,80 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	3.608,96 €
	Interne Leistungen Datenschutz	3.923,16 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	7.309,56 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001255	Stadtumbau West - interkommunal	532.000,00		1.097.400,00	1.367.495,77			
	5001536	Veräußerung Finanzanlagen-Genossenschaftsanteile	0,00		0,00	2.223,48			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**532.000,00**		**1.097.400,00**	**1.369.719,25**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001255	Stadtumbau West – interkommunal	858.000,00	0,00	1.770.000,00	100.711,17	3.471.000,00	2.725.000,00	
	5001545	Löschwasserversorgung BPlangebiet BF 19 Fehlheim	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
	5001546	Lärmschutzwand BPlangebiet BF19 Fehlheim	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**918.000,00**	**0,00**	**1.770.000,00**	**100.711,17**	**3.531.000,00**	**2.725.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 386.000,00**		**- 672.600,00**	**1.269.008,08**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001255 - Zuweisungen aus dem interkommunalen Stadtumbau West Im Jahr 2020 können aus dem interkommunalen Stadtumbau West-Förderprogramm voraussichtlich Bundes- und Landeszuwendungen für die Modernisierung des Bürgerhauses in nebenstehender Höhe abgerufen werden. Insgesamt können 2.458.000 € förderfähige Kosten bezuschusst werden. Die Förderquote beträgt 62 %.	532.000 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001255 - Interkommunaler Stadtumbau West Für die Modernisierung des Bürgerhauses werden Mittel des Interkommunalen Stadtumbau West eingesetzt. Um die für das Jahr 2020 bereit gestellten Bundes- und Landeszuwendung abrufen zu können sind Kosten in nebenstehender Höhe bereit zu stellen. Insgesamt können 2.458.000 € förderfähige Kosten bezuschusst werden. Die Förderquote beträgt 62 %.	858.000 €	0 €
5001545 - Löschwasserversorgung BPlangebiet BF 19 Im Zuge der Realisierung des Bebauungsplanes BF 19 „Langewann“ in Fehlheim muss die Grundsicherung der Löschwasserversorgung durch einen Löschwassertank oder einem Löschbrunnen gewährleistet werden, da über das vorhandene Trinkwassernetz nur 48m³/h zur Verfügung stehen, aber 96m³/h notwendig sind. Der Tank oder der Brunnen werden nicht vor Beginn der Erschließungsarbeiten im Gebiet installiert werden. Mit den Erschließungsarbeiten wird der KMB nicht vor Oktober 2019 beginnen, so dass im Nachtragsplan 2019 eine Verpflichtungsermächtigung bereitgestellt wurde, die in 2020 nun zu veranschlagen ist.	30.000 €	0 €
5001546 - Lärmschutzwand BPlangebiet BF 19 Auf dem Grundstück der Firma Mehl muss von der Stadt eine Lärmschutzwand errichtet werden um den nördlichen Teil des Neubaugebietes vom Gewerbelärm abzuschirmen. Die Lärmschutzwand soll parallel zu den Erschließungsarbeiten für das Bebauungsplangebiet BF 19 „Langewann“ hergestellt werden. Mit den Erschließungsarbeiten wird der KMB nicht vor Oktober 2019 beginnen, so dass im Nachtragsplan 2019 eine Verpflichtungsermächtigung bereitgestellt wurde, die in 2020 nun zu veranschlagen ist.	30.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.61	Stadtplanung und Demographie
Produkt	**2.61.02**	**Denkmalschutz- und Denkmalpflege**

Produktverantwortlichkeit

Herr Gerd Lindauer
Team Stadtplanung (B-61)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	BauGB, HBO

Zielgruppe

Einwohner/-innen

Produktbeschreibung

- Allgemeine Unterhaltung denkmalgeschützter Bauwerke

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 15 1 x Egr. 12 2 x Egr. 11	0,5 % 0,5 % 0,5 %	1 x Egr. 12	35 h 00 min	0,5 %	**5**
Summe	**4**		**1**			**5**

Ziele und Kennzahlen

- Erhaltung denkmalgeschützter Bauwerke

  Auswertung 2018: Grundsätzlich ist der Kreis Bergstraße für die Erhaltung der denkmalgeschützten Bauwerke zuständig. Durch unser Mitwirken konnte jedoch erreicht werden, dass einige denkmalgeschützte Bauwerke erhalten geblieben sind. Unser Mitwirken beschränkt sich auf die eventuelle Aufstellung eines Bebauungsplanes, die Vermittlung zwischen Bauherr und dem Kreis Bergstraße und teilweise Beratung der Bauherren.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.183,00	2.114,00	1.978,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	3.500,00	2.592,73
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	1.500,00	3.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**7.183,00**	**7.114,00**	**7.771,03**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 7.183,00**	**- 7.114,00**	**- 7.771,03**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 7.183,00**	**- 7.114,00**	**- 7.771,03**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 7.183,00**	**- 7.114,00**	**- 7.771,03**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.894,36	19.716,28	13.445,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 24.894,36**	**- 19.716,28**	**- 13.445,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 32.077,36**	**- 26.830,28**	**- 21.216,79**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**2.183 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	1.697 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	341 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	145 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.500 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Beratungen Fassadengestaltungen Zur Sicherung des baukulturellen Erbes sowie zur Sicherstellung und Entwicklung der Attraktivität des Erscheinungsbildes der Innenstadt und der Erhaltung und Förderung der städtebaulichen Qualität des öffentlichen Raumes wurde ein entsprechendes Förderprogramm aufgelegt. Zum einen beinhaltet dieses Förderprogramm die Übernahme der Beratungskosten sowie bei Ausführung die Bezuschussung der Baukosten (sh. Sachkonto 7128000).	3.500 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**1.500 €**
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Förderung von Fassadengestaltungsmaßnahmen im Rahmen des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege	1.500 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**24.894,36 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	7,32 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	100,44 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	31,08 €
	Interne Leistungen EDV	171,12 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	1,68 €
	Interne Leistungen Druckerei	39,60 €
	Interne Leistungen Infozentrale	21,84 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	68,76 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	29,28 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	25,32 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	87,84 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	426,96 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	91,92 €
	Interne Leistungen Gebäude	18.587,76 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	254,76 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	21,84 €
	Interne Leistungen Kasse	4.830,00 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	44,16 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	12,84 €
	Interne Leistungen Datenschutz	13,92 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	25,92 €

Budget 2.63

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.000,00	55.000,00	51.536,88
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	727.800,00	699.200,00	745.751,70
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	175.200,00	173.200,00	180.482,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	55.300,00	55.300,00	55.474,13
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.278.900,00	1.319.150,00	1.261.193,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			20.437,62
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.292.200,00**	**2.301.850,00**	**2.314.875,83**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.399.100,00	7.526.550,00	7.748.725,74
14	66	Abschreibungen	2.364.800,00	2.364.300,00	2.339.385,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	165.600,00	156.700,00	153.617,69
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**9.929.500,00**	**10.047.550,00**	**10.241.728,97**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 7.637.300,00**	**- 7.745.700,00**	**- 7.926.853,14**
21	56,57	Finanzerträge			370,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			**370,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 7.637.300,00**	**- 7.745.700,00**	**- 7.926.483,14**
25	59	Außerordentliche Erträge			15.167,22
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.566,26
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**13.600,96**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 7.637.300,00**	**- 7.745.700,00**	**- 7.912.882,18**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	155.000,00	153.000,00	150.937,17
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	306.947,44	281.396,92	270.428,52
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 151.947,44**	**- 128.396,92**	**- 119.491,35**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 7.789.247,44**	**- 7.874.096,92**	**- 8.032.373,53**

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.01**	**Gemeindestraßen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HStrG, StVG, StVO

Zielgruppe

Benutzer des Straßennetzes

Produktbeschreibung

- Bau und Unterhaltung von Straßen, Radwegen, Gehwegen, Plätzen, Parkplätzen, Brücken, Bauwerken und Lärmschutzeinrichtungen

Ziele und Kennzahlen

- Systematische Substanzerhaltung auf der Grundlage einer fortzuschreibenden Zustandsbewertung des Straßennetzes

  Kennzahl: Buchwert der Straßen

  Auswertung 2018: Die Straßenzustandserfassung erfolgt im Turnus von 5 Jahren und wurde im Herbst 2015 durchgeführt. Danach hat der Gebrauchswert aller Straßen sich um 10 %, der Substanzwert um 8 % gegenüber 2005 verbessert. Die Verbesserungen sind auf die durchgeführten Erhaltungsmaßnahmen im Fahrbahnbereich mit Oberflächenerneuerung sowie auf Neubaumaßnahmen und grundhafte Erneuerungen zurück zu führen.

- Reduzierung des Anteils der Gemeindestraßen, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind, von 30 % in 2015 auf 25 % in 2020

  Kennzahl: Anteil der Straßenfläche, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind / Fläche der Gemeindestraßen gesamt

  Auswertung 2018: Gesamtstraßenfläche 2005: 810.500 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet: 307.990 m² = 38 %
  Gesamtstraßenfläche 2018: 887.915 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet: 255.180 m² = 28,7 %
  Eine Reduzierung des Anteils wurde erreicht

- Die Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen zur Erhaltung der Gemeindestraßen sollen mindestens 1,30 € / m² betragen

  Kennzahl: Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen für Gemeindestraßen / Gesamte Fläche Gemeindestraßen

  Auswertung 2018: (863.496 €) / (887.915 m²) = 0,97 € je m²

Informationen

- Gesamtfläche der Gemeindestraßen: 887.915 m²
- Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 21.12.2000 und der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Mittlere Bergstraße (AMB) wird die Durchführung der Aufgaben des Straßenbaues und der Straßenunterhaltung (seitheriger Aufgabenbereich Team Straßen und Ingenieurbauwerke) ab dem 01.01.2001 auf den Abwasserverband Mittlere Bergstraße (neue Bezeichnung ab 01.01.2004 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) übertragen.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			1.800,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	980.500,00	1.005.800,00	1.009.787,36
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			20.437,62
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**980.500,00**	**1.005.800,00**	**1.032.024,98**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.924.400,00	3.241.836,00	3.879.379,25
14	66	Abschreibungen	1.997.000,00	2.041.000,00	2.032.623,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.921.400,00**	**5.282.836,00**	**5.912.002,27**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 3.940.900,00**	**- 4.277.036,00**	**- 4.879.977,29**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 3.940.900,00**	**- 4.277.036,00**	**- 4.879.977,29**
25	59	Außerordentliche Erträge			11.203,18
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**11.203,18**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 3.940.900,00**	**- 4.277.036,00**	**- 4.868.774,11**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	38.303,64	42.980,76	33.269,47
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 38.303,64**	**- 42.980,76**	**- 33.269,47**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 3.979.203,64**	**- 4.320.016,76**	**- 4.902.043,58**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**980.500 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	369.900 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	2.400 €
5462100	Erträge aus der Auflösung von SoPo Beiträge für Straßen (KAG)	516.600 €
5462110	Erträge Auflösung SoPo BauGB	91.600 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.924.400 €**
6051000	Strom Stromkosten für Lichtsignalanlagen	6.500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Allgemeine Planungskosten für Straßeninstandsetzungsmaßnahmen im Stadtgebiet	20.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB Bereich Bauhofservice 778.000 € - Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhofservice, im Bereich der Gemeindestraßen wie z.B. Straßeninstandhaltung, Reinigung von Sinkkästen, Baum- und Gehölzpflege, Mäharbeiten, Baumkontrollen, Ergänzungspflanzungen, Straßenbegleitgrün, etc. Folgende Ansätze, die bisher bei Sachkonto 6165090 veranschlagt waren, werden künftig diesem Sachkonto zugeordnet, da die Abrechnung über den Rechnungslauf des Bauhofservice erfolgt: 142.000 € - In den Jahren 2016 bis 2018 sind für die Grünbereiche folgender Straßen die Entwicklungs- und Anwachspflege ausgelaufen, deren Finanzierung über die bereitgestellten Projektmittel im Finanzhaushalt erfolgte: - Westtangente, 2. BA - Westtangente, 3. BA - Einkaufsmeile Auerbach - Kreisverkehrsplatz Robert-Bosch-Straße - Kreisverkehrsplatz Saarstraße - Kreisverkehrsplatz Europaallee - Kreisverkehrsplatz Schwanheimer Straße - Doppelkreisel Berliner Ring/ Schwanheimer Str / OBI Die Pflege des Straßenbegleitgrüns ist für diese Grünflächen nun aus Unterhaltungsmitteln zu finanzieren. Des Weiteren wurde die K31 im Bereich zwischen Kreisverkehr Robert-Bosch-Straße/Stubenwaldallee und der Gemarkungsgrenze Lorsch herabgestuft und ist damit in die Unterhaltungslast der Stadt Bensheim übergegangen. Folglich muss auch hier die Pflege des Straßenbegleitgrüns mit übernommen werden. 30.000 € - Im Rahmen der jährlichen Baumkontrollen wird zunehmend vermehrt Totholz festgestellt, dass im Rahmen der Verkehrssicherung umgehend beseitigt werden muss. Da aufgrund der festgestellten Mengen die Totholzpflege nicht allein durch das Bauhofpersonal sichergestellt werden kann, wird diese Pflege extern vergeben werden.	950.000 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6102000	Kostenerstattung KMB Für den Bereich „Gemeindestraßen" sind anteilig folgende Kostenerstattungen an den KMB zu leisten: - Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim an den KMB gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006. - Entgelt für die anteiligen Kosten der Verwaltung und Leitung (Regieleistungen) zur Abgeltung aller allgemeinen Sach- und Personalkosten sowie der Personalkosten für die technische und verwaltungsmäßige Leitung. Auf den dazu in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 21.12.2000 gefassten Grundsatzbeschluss sowie auf den Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.11.2005 wird verwiesen.	403.900 €
6165010	Unterhaltung und Erweiterung von Signalanlagen	78.000 €
6165030	Unterhaltung und Erneuerung von Straßenmarkierungen	50.000 €
6165040	Unterhaltung von Lärmschutzeinrichtungen	20.000 €
6165050	Unterhaltung von Bauwerken und Fußgängerunterführungen Es werden jährlich Bauwerksprüfungen nach DIN 1076 durchgeführt. Aufgrund des vorliegenden Prüfberichts sind zahlreiche Maßnahmen umzusetzen.	100.000 €
6165080	Unterhaltung und Instandsetzung Straßen, Plätze, Radverkehrswege, Fußwege Der Ansatz beinhaltet auch einen Pauschalansatz von 50.000 € für die Unterhaltung und Instandsetzung von Radwegen.	650.000 €
6165090	Straßenbegleitgrün, Pflege durch Dritte Für die Pflege des sonstigen Straßenbegleitgrüns werden pauschal 35.000 € veranschlagt.	35.000 €
6730100	Gebühren Straßenentwässerung Kostenanteil der Stadt Bensheim für die an die Kanalisation angeschlossenen Straßen, Wege und Plätze für die Sammlung und Beseitigung des Niederschlagswassers (sh. auch Produkt 2.22.03, Konto 5110100)	581.000 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Brückenprüfung nach DIN 1076	30.000 €
66	**Abschreibungen**	**1.997.000 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	1.997.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**38.303,64 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	28.293,72 €
	Interne Leistungen EDV	113,64 €
	Interne Leistungen Kasse	7.067,40 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001125	Straßen- und Erschließungsbeiträge	1.206.000,00		427.500,00	230.331,03			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.206.000,00**		**427.500,00**	**230.331,03**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001185	Erneuerung Robert-Bosch-Str bis Amperestraße	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	2.555.000,00	100.000,00	
	5001262	Erneuerung Frenaystraße	0,00	0,00	40.000,00	0,00	1.638.000,00	76.665,00	
	5001305	Erneuerung Stützwand Ernst-Ludwig-Str.	0,00	0,00	0,00	3.858,36	180.000,00	180.000,00	
	5001333	Knotenpunktlösung Berliner Ring	0,00	0,00	0,00	19.757,02	3.338.800,00	3.338.800,00	
	5001334	Stubenwaldstraße - III. BA	0,00	0,00	0,00	2.420,00	4.910.000,00	4.910.000,00	
	5001345	Grundhafte Sanierung der Fabrikstraße	0,00	0,00	5.100,00	0,00	849.100,00	849.100,00	
	5001355	Erschließung Zeilbäume	0,00	0,00	10.000,00	471,12	915.000,00	915.000,00	
	5001374	Erschließung Ober dem Gotteshäuschen	0,00	0,00	427.000,00	0,00	765.000,00	765.000,00	
	5001416	Sanierung Brücke über die DB Saarstraße	100.000,00	0,00	0,00	0,00	1.105.200,00	0,00	
	5001458	Grundhafte Sanierung Brücke über die DB Brückweg	100.000,00	0,00	0,00	0,00	1.105.200,00	0,00	
	5001459	Errichtung Buswendeplatz in Langwaden	0,00	0,00	30.000,00	99.222,81	129.300,81	129.300,81	
	5001460	Ausbau verlängerte Kirchstr. Fehlheim	0,00	0,00	0,00	198.128,47	150.000,00	150.000,00	
	5001495	Erschließung Neubaugebiet Fehlheim	891.000,00	0,00	484.000,00	31.224,36	2.642.000,00	515.000,00	
	5001509	Erschließung "Am langen Pfad"	0,00	0,00	475.000,00	0,00	475.000,00	475.000,00	
	5001515	Weidenring, Endausbau Bereich Diakonie	0,00	0,00	215.000,00	0,00	215.000,00	215.000,00	
	5001518	Erneuerung LSA Berliner Ring/Robert-Bosch-Straße	0,00	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	155.000,00	
	5001519	Lahnstr., Endausbau Heimrodstraße - Brücke Saarstraße	0,00	,0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	
	5001520	Ersatzneubau Brücke Weschnitzstraße und Neuhofstraße	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	
	5001563	Ausbau des Mönchbachweges	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.276.000,00**		**2.141.100,00**	**355.082,14**	**21.412.600,81**	**12.973.865,81**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 70.000,00**		**- 1.713.600,00**	**- 124.751,11**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001125 - Straßen- und Erschließungsbeiträge ▪ 1.206.000 € - Erschließungsbeiträge Für das Baugebiet Fehlheim Nord-West.	1.206.000 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001185 - Grundhafte Erneuerung Robert-Bosch-Straße bis zur Ampèrestraße Die fortlaufende Entwicklung in den vorhandenen Gewerbegebieten Südwest und Stubenwald führt auch zu einem Zuwachs des Verkehrsaufkommens auf der Robert-Bosch-Straße. Den gestiegenen Anforderungen sowie den Belastungen des LKW-Verkehrs ist die zwischenzeitlich mehr als 40 Jahre alte Straße nicht mehr gewachsen. Es ist daher zwingend geboten, die Robert-Bosch-Straße vom Berliner Ring bis zur Einmündung Ampèrestraße grundhaft zu erneuern. Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen rd. 2.455.000 €, wovon 100.000 € bereits in 2019, weitere 100.000 € in 2020 sowie 1.000.000 € in 2021 und 1.255.000 € in 2022 bereitgestellt werden. Die Maßnahme wurde für das GVFG-Programm mit einem voraussichtlichen Baubeginn 2021 angemeldet.	100.000 €	0 €
5001416 - Grundhafte Erneuerung Brücke über die DB Saarstraße Die Brücke über die DB Saarstraße ist grundhaft zu erneuern. Die Gesamtkosten belaufen sich auf voraussichtlich 1.105.000 €. Für die Bauvorbereitung werden im Jahr 2020 Planungskosten in neben stehender Höhe benötigt. Für die Umsetzung der Maßnahme sind in 2021 Mittel in Höhe von 510.000 €, weitere 230.000 € in 2022 sowie 265.000 € in 2023 eingeplant.	100.000 €	0 €
5001458 - Grundhafte Erneuerung Brücke über den DB Brückweg Die Brücke über den DB Brückweg ist grundhaft zu erneuern. Die Gesamtkosten belaufen sich auf voraussichtlich 1.105.000 €. Für die Bauvorbereitung werden im Jahr 2020 Planungskosten in neben stehender Höhe benötigt. Für die Umsetzung der Maßnahme sind in 2022 Mittel in Höhe von 355.000 € sowie 650.000 € in 2023 eingeplant.	100.000 €	0 €
5001495 - Erschließung Neubaugebiet Fehlheim Für die Erschließung des Neubaugebietes Fehlheim entstehen voraussichtlich Gesamtkosten in Höhe von rd. 2.642.000 €. Zur Finanzierung der Maßnahme wurden bisher Mittel in Höhe von 515.000 € bereitgestellt. Die im HH 2019 veranschlagte Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 891.000 € ist nunmehr im HH 2020 zu finanzieren. Der endgültige Straßenausbau ist für die Jahre 2023/2024 geplant. Hierfür sind in den Jahren jeweils 618.000 € bereitzustellen.	891.000 €	0 €
5001583 - Ausbau des Mönchbachweges Für den Ausbau des Mönchbachweges zwischen dem Wohngebiet Euler bis zum westlichen Eingang des Friedhofes Bensheim-Mitte an der Heidelberger Straße werden Mittel in neben stehender Höhe bereitgestellt.	85.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.02**	**Kreisstraßen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HStrG, StVG, StVO

Zielgruppe

Benutzer des Straßennetzes

Produktbeschreibung

- Bau und Unterhaltung von Straßen, Radwegen, Gehwegen, Plätzen, Parkplätzen, Brücken, Bauwerken und Lärmschutzeinrichtungen

Ziele und Kennzahlen

- Systematische Substanzerhaltung auf der Grundlage einer fortzuschreibenden Zustandsbewertung des Straßennetzes

  Kennzahl: Buchwert der Straßen

  Auswertung 2018: Die Straßenzustandserfassung erfolgt im Turnus von 5 Jahren und wurde im Herbst 2015 durchgeführt. Danach hat der Gebrauchswert aller Straßen sich um 10 %, der Substanzwert um 8 % gegenüber 2005 verbessert. Die Verbesserungen sind auf die durchgeführten Erhaltungsmaßnahmen im Fahrbahnbereich mit Oberflächenerneuerung sowie auf Neubaumaßnahmen und grundhafte Erneuerungen zurück zu führen.

- Reduzierung des Anteils der Kreisstraßen, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind, von 33 % in 2015 auf 25 % in 2020

  Kennzahl: Anteil der Straßenfläche, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind / Fläche der Kreisstraßen gesamt

  Auswertung 2018: Gesamtstraßenfläche 2005: 38.622 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet: 13.517,70 m² = 35 %
  Gesamtstraßenfläche 2018: 39.900 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet 10.157 m² = 25,4 %
  Eine Reduzierung des Anteils wurde erreicht

- Die Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen zur Erhaltung der Kreisstraßen sollen mindestens 1,30 € / m² betragen

  Kennzahl: Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen für Kreisstraßen / Gesamte Fläche Kreisstraßen

  Auswertung 2018: 24.103 €
  39.900 m²= 0,60 € je m²

Informationen

- Gesamtfläche der Kreisstraßen: 39.900 m²
- Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 21.12.2000 und der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Mittlere Bergstraße (AMB) wird die Durchführung der Aufgaben des Straßenbaues und der Straßenunterhaltung (seitheriger Aufgabenbereich Team Straßen und Ingenieurbauwerke) ab dem 01.01.2001 auf den Abwasserverband Mittlere Bergstraße (neue Bezeichnung ab 01.01.2004 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) übertragen.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	32.900,00	32.900,00	32.965,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	160.900,00	187.850,00	148.169,37
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**193.800,00**	**220.750,00**	**181.134,37**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.000,00	159.430,00	226.090,91
14	66	Abschreibungen	73.700,00	84.500,00	74.788,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**232.700,00**	**243.930,00**	**300.879,36**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 38.900,00**	**- 23.180,00**	**- 119.744,99**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 38.900,00**	**- 23.180,00**	**- 119.744,99**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 38.900,00**	**- 23.180,00**	**- 119.744,99**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.564,28	5.222,04	5.037,92
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 17.564,28**	**- 5.222,04**	**- 5.037,92**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 56.464,28**	**- 28.402,04**	**- 124.782,91**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**32.900 €**
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Im Jahr 2020 wird eine Zuweisung des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich für die Unterhaltung der Ortsdurchfahrten bei Kreisstraßen in Höhe von 32.900 € erwartet.	32.900 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**160.900 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	136.900 €
5462100	Erträge aus der Auflösung von SoPo Beiträge für Straßen (KAG)	24.000 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**159.000 €**
6051000	Strom Stromkosten für Lichtsignalanlagen	500 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Allgemeine Planungskosten für Straßeninstandsetzungsmaßnahmen im Stadtgebiet.	2.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB Bereich Bauhofservice Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhofservice, im Bereich der Kreisstraßen wie z.B. Reinigung von Sinkkästen, Baum- und Gehölzpflege, Ergänzungspflanzungen etc.	21.000 €
6102000	Kostenerstattung KMB Für den Bereich „Kreisstraßen“ sind anteilig folgende Kostenerstattungen an den KMB zu leisten: - Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim an den KMB gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006. - Entgelt für die anteiligen Kosten der Verwaltung und Leitung (Regieleistungen) zur Abgeltung aller allgemeinen Sach- und Personalkosten sowie der Personalkosten für die technische und verwaltungsmäßige Leitung. Auf den dazu in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 21.12.2000 gefassten Grundsatzbeschluss sowie auf den Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.11.2005 wird verwiesen.	32.500 €
6165010	Unterhaltung und Erweiterung von Signalanlagen	4.500 €
6165030	Unterhaltung und Erneuerung von Straßenmarkierungen	2.000 €
6165050	Unterhaltung von Bauwerken und Fußgängerunterführungen	20.000 €
6165080	Unterhaltung und Instandsetzung Straßen, Plätze	50.000 €
6165090	Straßenbegleitgrün	3.000 €
6730100	Gebühren Straßenentwässerung Kostenanteil der Stadt Bensheim für die an die Kanalisation angeschlossenen Straßen, Wege und Plätze für die Sammlung und Beseitigung des Niederschlagswassers (sh. auch Produkt 2.22.03, Konto 5110100)	20.500 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Brückenprüfung nach DIN 1076	3.000 €
66	**Abschreibungen**	**73.700 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	73.700 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**17.564,28 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien	9.431,28 €
	Interne Leistungen EDV	113,64 €
	Interne Leistungen Kasse	2.361,72 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001046	Zuweisung Bund - K58 Gronau Ortsmitte bis "Am Mühlkandel"	0,00		960.000,00	0,00			
	5001161	Beiträge Kreisstraßen	0,00		0,00	0,00			
	5001193	Zuweisung Bund - Erneuerung Rodauer Straße	0,00		0,00	123.500,00			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**960.000,00**	**123.500,00**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001046	K58 Gronau Ausbau Märkerwaldstraße ab ev. Kirche bis "Am Mühlkandel"	2.730.891,29	0,00	1.300.000,00	155.498,74	5.808.800,00	1.577.908,71	
	5001193	Erneuerung Rodauer Straße	25.000,00	0,00	35.000,00	152.220,74	1.787.500,00	1.762.500,00	
	5001274	Erneuerung der K 58 (Friedhofstraße)	70.000,00	0,00	0,00	0,00	964.000,00	0,00	
	5001419	K 67 Am Junkergarten zw. Rohrheimer Straße und OD-Grenze / Am Falltor	400.000,00	1.130.206,00	100.000,00	12.293,83	1.642.500,00	112.293,83	
	5001521	Fußwegbrücke Gronau, Bereich. Märkerwaldstraße 81	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**3.285.891,29**	**1.130.206,00**	**1.435.000,00**	**320.013,31**	**10.262.800,00**	**3.452.702,54**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 3.285.891,29**		**- 475.000,00**	**- 196.513,31**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001046 - Ausbau der Märkerwaldstraße ab ev. Kirche bis „Am Mühlkandel" Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf voraussichtlich 5.808.800 €. In den Vorjahren wurden bisher 1.577.909 € bereitgestellt. Zur weiteren Bauabwicklung wird im Jahr 2020 neben stehender Betrag bereitgestellt. Die Restfinanzierung ist sodann im Jahr 2021 in Höhe von 1.500.000 € bereit zu stellen. Diese Maßnahme erhält gemäß Änderungsbescheid vom 26.07.2019 eine Zuwendung in Höhe von 1.287.000 €. Die Zuteilung erfolgt in den Jahren 2019 (960.000 €) und 2021 (327.000 €).	2.730.891,29 €	0 €
5001193 - Ausbau der Rodauer Straße (K 67) zwischen Langwadener Straße und OD-Grenze Für die Endabwicklung der Maßnahme einschließlich der Grünpflege werden Restmittel in neben stehender Höhe bereitgestellt.	25.000 €	0 €
5001274 - Grundhafte Erneuerung der Friedhofstraße (K58) zwischen Heidelberger Straße und Mönchbachweg Die Friedhofstraße zeigt erhebliche Schäden im unteren Abschnitt, beginnend an der Heidelberger Straße bis zum Röderweg. Gemäß dem Straßenzustandskataster wird eine grundhafte Sanierung notwendig. Die Maßnahme wurde zur Förderung in das GVFG-Programm für das Jahr 2021 angemeldet. Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen rd. 964.000 €. Zur Bauvorbereitung sind Planungskosten in neben stehender Höhe bereitzustellen. Die Finanzierung der Baukosten erfolgt in den Jahren 2021 und 2022.	70.000 €	0 €
5001419 - K67 Am Junkergarten zwischen Rohrheimer Straße und OD Grenze / Am Falltor Die Oberfläche der K 67, Am Junkergarten weist eine Vielzahl von Schäden auf. Hierfür sind in erster Linie die zahlreichen Fahrbahnaufbrüche, der nicht regelkonforme Fahrbahnaufbau sowie die erhebliche Verkehrsbelastung verantwortlich. Gemäß Straßenzustandserfassung sowie den gewonnenen Erkenntnissen des KMB, ist eine grundhafte Erneuerung die einzig nachhaltige Instandsetzungsmöglichkeit. Gleiches gilt für die Straße Am Falltor im Bereich zwischen Junkergarten und Haus Nr. 20. Die Straße Am Falltor ist Bestandteil eines neuen Verkehrskonzeptes, mit welchem eine Einbahnregelung sowohl für die Straße Am Junkergarten, als auch für das Falltor etabliert werden soll. Der ca. 350m lange nicht regelkonforme pflasterbefestigte Abschnitt der Straße ist hierfür so auszubilden, dass mit diesem zukünftig Aufgaben einer Kreisstraße mit nennenswertem überörtlichem Durchgangsverkehr in Einrichtungsbetrieb übernommen werden können. Die Maßnahme ist für eine Förderung aus dem GVFG-Programm für das Jahr 2020 angemeldet. Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen rd. 1.642.500 €. Entsprechend dem zu erwartenden Baufortschritt sind Mittel in neben stehender Höhe sowie eine Verpflichtungs-ermächtigung bereitgestellt.	400.000 €	1.130.206 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001521 - Ersatzneubau Fußwegbrücke Gronau Die Fußwegbrücke im Bereich Märkerwaldstraße 81, Gronau ist laut Prüfbericht nur noch bedingt verkehrssicher. Eine Dauerhaftigkeit ist nicht mehr gegeben. Die Brücke soll daher erneuert werden.	60.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.03**	**Landesstraßen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HStrG, StVG, StVO

Zielgruppe

Benutzer des Straßennetzes

Produktbeschreibung

- Bau und Unterhaltung von Straßen, Radwegen, Gehwegen, Plätzen, Parkplätzen, Brücken, Bauwerken und Lärmschutzeinrichtungen

Ziele und Kennzahlen

- Systematische Substanzerhaltung auf der Grundlage einer fortzuschreibenden Zustandsbewertung des Straßennetzes

  Kennzahl: Buchwert der Straßen

  Auswertung 2018: Die Straßenzustandserfassung erfolgt im Turnus von 5 Jahren und wurde im Herbst 2015 durchgeführt. Danach hat der Gebrauchswert aller Straßen sich um 10 %, der Substanzwert um 8 % gegenüber 2005 verbessert. Die Verbesserungen sind auf die durchgeführten Erhaltungsmaßnahmen im Fahrbahnbereich mit Oberflächenerneuerung sowie auf Neubaumaßnahmen und grundhafte Erneuerungen zurück zu führen.

- Reduzierung des Anteils der Landesstraßen, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind, von 18 % in 2015 auf 15 % in 2020

  Kennzahl: $\frac{\text{Anteil der Straßenfläche, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind}}{\text{Fläche der Landesstraßen gesamt}}$

  Auswertung 2018: Gesamtstraßenfläche 2005: 43.000 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet: 15.050 m² = 35 %
  Gesamtstraßenfläche 2018: 48.330 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet 8.640 m² = 17,8 %
  Eine Reduzierung des Anteils wurde erreicht

- Die Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen zur Erhaltung der Landesstraßen sollen mindestens 1,30 € / m² betragen

  Kennzahl: $\frac{\text{Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen für Landesstraßen}}{\text{Gesamte Fläche Landesstraßen}}$

  Auswertung 2018: 30.393 €
  48.330 m² = 0,63 € je m²

Informationen

- Gesamtfläche der Landesstraßen: 48.330 m²
- Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 21.12.2000 und der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Mittlere Bergstraße (AMB) wird die Durchführung der Aufgaben des Straßenbaues und der Straßenunterhaltung (seitheriger Aufgabenbereich Team Straßen und Ingenieurbauwerke) ab dem 01.01.2001 auf den Abwasserverband Mittlere Bergstraße (neue Bezeichnung ab 01.01.2004 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) übertragen.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	22.400,00	22.400,00	22.419,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	49.300,00	44.500,00	38.675,91
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**71.700,00**	**66.900,00**	**61.094,91**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.700,00	182.400,00	108.073,64
14	66	Abschreibungen	82.500,00	54.100,00	35.850,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**266.200,00**	**236.500,00**	**143.924,01**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 194.500,00**	**- 169.600,00**	**- 82.829,10**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 194.500,00**	**- 169.600,00**	**- 82.829,10**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 194.500,00**	**- 169.600,00**	**- 82.829,10**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.633,80	14.610,60	5.018,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 7.633,80**	**- 14.610,60**	**- 5.018,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 202.133,80**	**- 184.210,60**	**- 87.847,32**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	**22.400 €**
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Im Jahr 2020 wird eine Zuweisung des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich für die Unterhaltung der Ortsdurchfahrten bei Landesstraßen in Höhe von 22.400 € erwartet.	22.400 €
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**49.300 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	39.800 €
5462100	Erträge aus der Auflösung von SoPo Beiträge für Straßen (KAG)	9.500 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**183.700 €**
6051000	Strom Stromkosten für Lichtsignalanlagen	2.000 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Allgemeine Planungskosten für Straßeninstandsetzungsmaßnahmen im Stadtgebiet.	2.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB Bereich Bauhofservice Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhofservice, im Bereich der Kreisstraßen wie z.B. Reinigung von Sinkkästen, Baum- und Gehölzpflege, Ergänzungspflanzungen etc.	31.000 €
6102000	Kostenerstattung KMB Für den Bereich „Landesstraßen" sind anteilig folgende Kostenerstattungen an den KMB zu leisten: - Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim an den KMB gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006. - Entgelt für die anteiligen Kosten der Verwaltung und Leitung (Regieleistungen) zur Abgeltung aller allgemeinen Sach- und Personalkosten sowie der Personalkosten für die technische und verwaltungsmäßige Leitung. Auf den dazu in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 21.12.2000 gefassten Grundsatzbeschluss sowie auf den Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.11.2005 wird verwiesen.	35.200 €
6165010	Unterhaltung und Erweiterung von Signalanlagen	5.000 €
6165030	Unterhaltung und Erneuerung von Straßenmarkierungen	10.000 €
6165050	Unterhaltung von Bauwerken und Fußgängerunterführungen	20.000 €
6165080	Unterhaltung und Instandsetzung Straßen, Plätze	50.000 €
6165090	Straßenbegleitgrün	10.000 €
6730100	Gebühren Straßenentwässerung Kostenanteil der Stadt Bensheim für die an die Kanalisation angeschlossenen Straßen, Wege und Plätze für die Sammlung und Beseitigung des Niederschlagswassers (sh. auch Produkt 2.22.03, Konto 5110100)	13.500 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Brückenprüfung nach DIN 1076	5.000 €
66	**Abschreibungen**	**82.500 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	82.500 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.633,80 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Kasse	5.389,32 € 113,64 € 2.130,84 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001158	Zuweisung Bund - Grundhafte Erneuerung Rohrheimer Straße	230.000,00		20.000,00				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**230.000,00**		**20.000,00**				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001158	Grundhafte Erneuerung Rohrheimer Straße	880.395,00	0,00	800.000,00	14.551,89	1.750.000,00	869.605,49	
	5001483	Radfahrstreifen Schwanheimer Straße	881.000,00	0,00	258.000,00	0,00	1.139.000,00	258.000,00	
	5001534	Herstellung Gehweg Mühltalstraße	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**1.761.395,00**	**0,00**	**1.088.000,00**	**14.551,89**	**2.919.000,00**	**1.157.605,49**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 1.531.395,00**		**- 1.068.000,00**	**- 14.551,89**			

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	
5001158 - Zuweisung Bund - Erneuerung der Rohrheimer Straße (L 3345) Gemäß Bewilligungsbescheid von Hessen Mobil vom 30.10.2018 wurden der Stadt Bensheim für die Maßnahme „Erneuerung der Rohrheimer Straße (L3345)“ eine Zuwendung in Höhe von insgesamt 396.000 € bewilligt. Hiervon stehen 20.000 € in 2019, 230.000 € in 2020 sowie 213.300 € in 2022 zum Abruf bereit.	230.000 €	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**Ansatz**	**VE**
5001158 - Grundhafte Erneuerung der Rohrheimer Straße (L3345) Die voraussichtlichen Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 1.750.000 €. Bisher wurden Mittel in Höhe von 869.605 € sowie im Nachtrag 2019 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 830.395 € bereitgestellt. Diese ist nun im Jahr 2020 zusammen mit dem Restbetrag zu finanzieren.	880.395 €	0 €
5001483 - Radfahrstreifen Schwanheimer Straße Ausbau des Radfahrstreifens mit Fahrbahnoberflächenerneuerung in der Schwanheimer Straße ab der Autobahn-Brücke-BAB 5 bis Höhe Leika-Kreisel. Die Gesamtkosten betragen rd. 1.139.000 €. In den Vorjahren wurden zur Realisierung der Maßnahme bereits Mittel in Höhe von 258.000 € bereitgestellt, so dass zur Restfinanzierung Mittel in neben stehender Höhe bereit zu stellen sind.	881.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.04**	**Bundesstraßen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HStrG, StVG, StVO

Zielgruppe

Benutzer des Straßennetzes

Produktbeschreibung

- Bau und Unterhaltung von Gehwegen

Ziele und Kennzahlen

- Systematische Substanzerhaltung auf der Grundlage einer fortzuschreibenden Zustandsbewertung des Straßennetzes

  Kennzahl: Buchwert der Straßen

  Auswertung 2018: Die Straßenzustandserfassung erfolgt im Turnus von 5 Jahren und wurde im Herbst 2015 durchgeführt. Danach hat der Gebrauchswert aller Straßen sich um 10 %, der Substanzwert um 8 % gegenüber 2005 verbessert. Die Verbesserungen sind auf die durchgeführten Erhaltungsmaßnahmen im Fahrbahnbereich mit Oberflächenerneuerung sowie auf Neubaumaßnahmen und grundhafte Erneuerungen zurück zu führen.

- Reduzierung des Anteils der Gehwege der Bundesstraßen, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind, von 3,8 % in 2015 auf 0 % in 2020

  Kennzahl: Anteil der Gehwegfläche, die unter „schlecht" und „sehr schlecht" bewertet sind

  Fläche der Gehwege (Bundesstraßen) gesamt

  Auswertung 2018: Gesamtgehwegfläche 2005: 63.620 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet: 2.481,18 m² = 3,9 %
  Gesamtgehwegfläche 2018: 65.500 m²
  davon mit schlecht / sehr schlecht bewertet 565 m² = 0,8 %
  Eine Reduzierung des Anteils wurde erreicht

- Die Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen zur Erhaltung der Gehwegsflächen der Bundesstraßen sollen mindestens 1,30 € / m² betragen

  Kennzahl: Aufwendungen für Reparaturen und Instandsetzungen für Gehwegsflächen (18.962 €)

  Gesamte Fläche Gehwege Bundesstraßen (65.500 m²)

  Auswertung 2018: 18.962 €
  65.500 m² = 0,29 € je m²

Informationen

- Gesamtfläche der Bundesstraßen (Gehwege) 65.500 m²
- Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 21.12.2000 und der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes Mittlere Bergstraße (AMB) wird die Durchführung der Aufgaben des Straßenbaues und der Straßenunterhaltung (seitheriger Aufgabenbereich Team Straßen und Ingenieurbauwerke) ab dem 01.01.2001 auf den Abwasserverband Mittlere Bergstraße (neue Bezeichnung ab 01.01.2004 Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße) übertragen.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	83.500,00	76.700,00	59.736,82
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**83.500,00**	**76.700,00**	**59.736,82**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.000,00	266.584,00	269.968,10
14	66	Abschreibungen	116.700,00	91.200,00	116.248,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**380.700,00**	**357.784,00**	**386.216,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 297.200,00**	**- 281.084,00**	**- 326.479,89**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 297.200,00**	**- 281.084,00**	**- 326.479,89**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 297.200,00**	**- 281.084,00**	**- 326.479,89**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.917,96	2.227,20	4.516,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 7.917,96**	**- 2.227,20**	**- 4.516,29**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 305.117,96**	**- 283.311,20**	**- 330.996,18**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**83.500 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	57.500 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	500 €
5462100	Erträge aus der Auflösung von SoPo Beiträge für Straßen (KAG)	25.500 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**264.000 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Allgemeine Planungskosten für Straßeninstandsetzungsmaßnahmen im Stadtgebiet	2.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB Bereich Bauhofservice Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhofservice, im Bereich der Bundesstraßen wie z.B. Reinigung von Sinkkästen, Baum- und Gehölzpflege, Mäharbeiten, Ergänzungspflanzungen etc.	124.000 €
6102000	Kostenerstattung KMB Für den Bereich „Bundesstraßen" sind anteilig folgende Kostenerstattungen an den KMB zu leisten: - Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim an den KMB gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006. - Entgelt für die anteiligen Kosten der Verwaltung und Leitung (Regieleistungen) zur Abgeltung aller allgemeinen Sach- und Personalkosten sowie der Personalkosten für die technische und verwaltungsmäßige Leitung. Auf den dazu in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 21.12.2000 gefassten Grundsatzbeschluss sowie auf den Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.11.2005 wird verwiesen.	33.000 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Pauschalansatz Instandsetzung Gehwege im Stadtgebiet	30.000 €
6165090	Straßenbegleitgrün	15.000 €
6730100	Gebühren Straßenentwässerung Kostenanteil der Stadt Bensheim für die an die Kanalisation angeschlossenen Straßen, Wege und Plätze für die Sammlung und Beseitigung des Niederschlagswassers (sh. auch Produkt 2.22.03, Konto 5110100)	55.000 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten Brückenprüfung nach DIN 1076	5.000 €
66	**Abschreibungen**	**116.700 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	116.700 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.917,96 €**
	Interne Leistungen städtische Gremien Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Kasse	5.389,32 € 113,64 € 2.415,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001163	Beiträge Bundesstraßen	0,00		0,00	8.000,00			
	5001293	Zuweisung Bund - Sanierung B3 - II. BA	0,00		0,00	65.690,82			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**		**0,00**	**73.690,82**			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001293	Sanierung B3 - II. BA	0,00	0,00	319.000,00	53.622,22	2.247.000,00	2.247.000,00	
	5001335	Sanierung B3 - III. BA	0,00	0,00	20.000,00	114.048,83	1.220.000,00	1.220.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**339.000,00**	**167.671,05**	**3.467.000,00**	**3.467.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**- 339.000,00**	**- 93.980,23**			

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.05**	**Öffentliche Gewässer**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Hess. Wassergesetz

Zielgruppe

Einwohner
Grundstückseigentümer
Landwirte

Produktbeschreibung

- Unterhaltung von Gräben und Bächen
- Ausschreibung, Bauüberwachung und Abrechnung der Reinigungsarbeiten für die Vorflutgräben
- Koordinierung der Zusammenarbeit mit dem Gewässerverband Bergstraße einschließlich Abrechnung der Umlagen

Ziele und Kennzahlen

- Sicherung der hydraulischen Leistungsfähigkeit und der ökologischen Funktion von Gewässern durch Reduzierung von Punkteinleitungen in das Gewässersystem

  Kennzahl: Anzahl der Punkteinleitungen

  Auswertung 2018: Anzahl zum 31.12.2017: 75 Stück
  Anzahl zum 31.12.2018: 75 Stück

Informationen

- Gesamtlänge der Entwässerungsgräben ca. 42 km
- Gesamtlänge der Fließgewässer und Bäche ca. 30 km

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.800,00	397.900,00	350.872,10
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**575.800,00**	**397.900,00**	**350.872,10**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 575.800,00**	**- 397.900,00**	**- 350.872,10**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 575.800,00**	**- 397.900,00**	**- 350.872,10**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 575.800,00**	**- 397.900,00**	**- 350.872,10**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.013,72	1.428,72	3.656,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 2.013,72**	**- 1.428,72**	**- 3.656,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 577.813,72**	**- 399.328,72**	**- 354.528,34**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**575.800 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Erstellung einer Überflutungsanalyse bezüglich der Einleitung von Niederschlagswasser in Gewässer	20.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB Bereich Bauhofservice Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhofservice, im Bereich der Pflege und Unterhaltung von Gräben und Bächen, Baum- und Gehölzpflege, Mäharbeiten, Ergänzungspflanzungen etc.	82.000 €
6102000	Kostenerstattung KMB Für den Bereich „Öffentliche Gewässer" sind anteilig folgende Kostenerstattungen an den KMB zu leisten: - Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim an den KMB gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006. - Entgelt für die anteiligen Kosten der Verwaltung und Leitung (Regieleistungen) zur Abgeltung aller allgemeinen Sach- und Personalkosten sowie der Personalkosten für die technische und verwaltungsmäßige Leitung. Auf den dazu in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 21.12.2000 gefassten Grundsatzbeschluss sowie auf den Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.11.2005 wird verwiesen.	41.100 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen 90.000 € - Unterhaltung der städtischen Gräben und Bäche 10.000 € - Instandhaltung ehemaliger Wasserversorgungsanlagen 50.000 € - Unterhaltung von Verrohrungen im Zuge von Außengebietsentwässerungen 100.000 € - Planungskosten Betonsanierung der Winkelbach-Verdolung	250.000 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Umlage an den Gewässerverband Bergstraße	182.700 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.013,72 €**
	Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Kasse	113,64 € 1.900,08 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.06**	**Feld- und Wirtschaftswege**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HStrG

Zielgruppe

Einwohner
Landwirte

Produktbeschreibung

- Unterhaltung der Wirtschaftswege im Stadtgebiet
- Betonieren, Asphaltieren bzw. Schottern der Wege

Ziele und Kennzahlen

- Die Feld- und Wirtschaftswege sind dauerhaft in einem guten Zustand zu erhalten

  Kennzahl: Anzahl der Beschwerden

Auswertung 2018: Die Unterhaltung der Feldwege umfasst sowohl die bauliche Unterhaltung, wie z. B. das Schottern und Betonieren als auch die pflegerische Unterhaltung wie Gehölzschnitt, Reinigung von Sandfängern, Mäharbeiten und Müllentsorgung.

Im Vergleich mit umliegenden Kommunen sind die Bensheimer Feld- und Wirtschaftswege in einem überdurchschnittlich guten Zustand.

Sofern hinsichtlich der Feldwege Beschwerden beim Bauhofservice eingehen, betreffen diese überwiegend den Grünrückschnitt oder kleinere Auswaschungen im Belag. Auf derartige Meldungen wird kurzfristig reagiert, so dass der Mangel zumeist innerhalb einer Woche behoben ist. Die Anzahl der - zumeist witterungsabhängigen - Beschwerden ist mit 10-15 jährlich überschaubar.

Informationen

- ca. 210 km Feld- und Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.400,00	1.400,00	1.476,46
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**1.400,00**	**1.400,00**	**1.476,46**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	531.300,00	622.500,00	437.216,59
14	66	Abschreibungen	16.100,00	19.400,00	15.455,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**547.400,00**	**641.900,00**	**452.671,96**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 546.000,00**	**- 640.500,00**	**- 451.195,50**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 546.000,00**	**- 640.500,00**	**- 451.195,50**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 546.000,00**	**- 640.500,00**	**- 451.195,50**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.871,64	1.143,48	3.820,37
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.871,64**	**- 1.143,48**	**- 3.820,37**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 547.871,64**	**- 641.643,48**	**- 455.015,87**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**1.400 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	1.200 €
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	200 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**531.300 €**
6101000	Kostenerstattungen KMB Bereich Bauhofservice Dienstleistungen des Zweckverbandes KMB, Bauhofservice, im Bereich der Feld- und Wirtschaftswege wie z.B. Wegeunterhaltung, Oberflächen-unterhaltung- bzw. Erneuerung von kombinierten Rad-, Feld- und Wirtschaftswegen, Baum- und Gehölzschnitt, Reinigung von Sandfängen, Unterhaltung von Geländern, Mäharbeiten, Müllentsorgung etc.	410.000 €
6102000	Kostenerstattung KMB Für den Bereich „Feld- und Wirtschaftswege" sind anteilig folgende Kostenerstattungen an den KMB zu leisten: - Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim an den KMB gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006. - Entgelt für die anteiligen Kosten der Verwaltung und Leitung (Regie-leistungen) zur Abgeltung aller allgemeinen Sach- und Personalkosten sowie der Personalkosten für die technische und verwaltungsmäßige Leitung. Auf den dazu in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 21.12.2000 gefassten Grundsatzbeschluss sowie auf den Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.11.2005 wird verwiesen.	71.300 €
6165050	Unterhaltung von Bauwerken und Fußgängerunterführungen Mittel für die Bauwerksanierungen aufgrund der Ergebnisse von Brückenprüfungen nach DIN 1076	50.000 €
66	**Abschreibungen**	**16.100 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	16.100 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.871,64 €**
	Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Kasse	113,64 € 1.758,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001420	Burgweg, Herstellung eines Sandfanges	0,00	0,00	0,00	- 510,23	20.000,00	20.000,00	
	5001466	Erneuerung Einlaufbauwerk Malchenweg	0,00	0,00	125.000,00	4.770,54	125.000,00	125.000,00	
	5001484	Erneuerung verlängerte Schönberger Straße	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**0,00**	**0,00**	**225.000,00**	**4.260,31**	**245.000,00**	**245.000,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**0,00**		**- 225.000,00**	**- 4.260,31**			

Produktstruktur		
Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.07**	**Straßenreinigung und Winterdienst**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Herr Frank Daum Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Einwohner
Auftragsgrundlage:	HStrG, Satzungen	

Produktbeschreibung

- Reinigung der Straßen, Radwege, Plätze und der Fußgängerzone im Stadtgebiet
- Reinigung der Gehwege vor städtischen Liegenschaften
- Winterdienst auf Straßen, Radwegen, Plätzen und der Fußgängerzone im Stadtgebiet

Ziele und Kennzahlen

- Die ständige Sauberkeit der Innenstadt ist durch die 100-prozentige Einhaltung des Reinigungsplanes des Bauhofservice gewährleistet

Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:**

$$100 - \frac{\text{Anzahl Tage an denen der Reinigungsplan nicht eingehalten wurde}}{365 \text{ Tage}}$$

Auswertung 2018: Die ständige Sauberkeit der Innenstadt ist durch die Einhaltung des Reinigungsplanes gewährleistet. Die Einhaltung des Reinigungsplanes ist nur in wenigen Ausnahmefällen nicht möglich - z. B. dann, wenn eine der Kehrmaschinen reparaturbedingt ausfällt oder Schneefall die Reinigung nicht zulässt.

Der Anteil eingehaltener Fristen beträgt zwischen 96 und 98 %.

- In den Wintermonaten sind die Straßen, Radfahrwege und Plätze von Schnee und Eis bis zum Einsetzen des Berufsverkehres zu räumen

Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:**

$$100 - \frac{\text{Anzahl Tage an denen die Straßen etc. nicht bis zum Berufsverkehr geräumt waren}}{\text{Anzahl der Tage mit Schneefall/ Eisglätte}}$$

Auswertung 2018: In den Wintermonaten sind die Straßen, Radwege und Plätze von Schnee und Eis bis zum Einsetzen des Berufsverkehrs zur räumen.

Die rechtzeitige Durchführung des Winterdienstes ist durch die Alarmierung der Mitarbeiter im Rahmen der Winterdienstbereitschaft gewährleistet. Eine Räumung der Straßen etc. bis zum Berufsverkehr ist nur in den Fällen nicht gewährleistet, in denen der Schneefall erst ab etwa 6.00 Uhr morgens einsetzt und die Mitarbeiter deshalb selbst erst mit Einsetzen des Berufsverkehrs zum Winterdienst ausrücken. In diesen Fällen kann jedoch nicht von einem klassischen Fristversäumnis gesprochen werden.

Der Anteil eingehaltener Fristen im Bereich des Winterdienstes liegt daher bei 99 – 100 %.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	740.000,00	720.000,00	667.540,94
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**740.000,00**	**720.000,00**	**667.540,94**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 740.000,00**	**- 720.000,00**	**- 667.540,94**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 740.000,00**	**- 720.000,00**	**- 667.540,94**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 740.000,00**	**- 720.000,00**	**- 667.540,94**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.267,92	1.086,48	2.303,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 1.267,92**	**- 1.086,48**	**- 2.303,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 741.267,92**	**- 721.086,48**	**- 669.844,16**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**740.000 €**
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice 540.000 € - Bauhofleistungen für die Reinigung der Straßen, Rad- und Gehwege 200.000 € - Bauhofleistungen für Winterdienst im Rahmen der satzungsmäßigen Verpflichtungen der Stadt	740.000 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.267,92 €**
	Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Kasse	113,64 € 1.154,28 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.08**	**Abfallwirtschaft**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HAbfG, HAKA

Zielgruppe

Einwohner

Produktbeschreibung

- Beratung und Information zur Abfallvermeidung und –verwertung
- Entsorgung von wilden Ablagerungen
- Bereitstellung Windelcontainer
- Leerung der öffentlichen Müllgefäße und Entsorgung der Abfälle
- Reinigung Glascontainerstandorte

Ziele und Kennzahlen

- kontinuierliche Entleerung der öffentlichen Müllgefäße

  Kennzahl: Anzahl der Beschwerden

Auswertung 2018: Der Bauhofservice des KMB ist für die Leerung der öffentlichen Müllbehälter, die Reinigung der öffentlichen Grünanlagen sowie die Reinigung der Glascontainerstandorte zuständig. Die Leerung der öffentlichen Müllbehälter erfolgt in den Außenbereichen in der Regel einmal wöchentlich mittwochs. Die innerstädtischen Müllbehälter werden jeweils montags, mittwochs und freitags geleert.

Trotzdem kommt es gelegentlich vor, dass dem Bauhofservice telefonisch überfüllte öffentliche Müllbehälter gemeldet werden, da dort immer wieder größere Mengen Hausmüll illegal entsorgt werden.

Die öffentlichen Grünanlagen und die Glascontainerstandorte werden ebenfalls regelmäßig dreimal wöchentlich bzw. nach Bedarf gereinigt.

Der anfallende Müll wird nach Müllarten (Restmüll, Holz, Metall) getrennt zunächst auf dem Gelände des Bauhofservice und am Außenlager zwischengelagert, etwa drei- bis viermal im Monat von der Firma Becker abgeholt und einer fachgerechten Entsorgung auf der Deponie des ZAKB zugeführt.

Häufig gehen beim Bauhofservice Beschwerden hinsichtlich einer nicht geordneten Abfuhr des Hausmülls bzw. der sog. „gelben Säcke“ ein. Die Abfuhr und Entsorgung des Hausmülls (Restmüll, Biomüll, Papier) und der gelben Säcke fällt in den Zuständigkeitsbereich des Zweckverbandes Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße (ZAKB). Beschwerden dieser Art werden deshalb an die entsprechenden zuständigen Stellen weitergegeben.

Informationen

Die Aufgaben der Stadt Bensheim, die sich aus der Abfallgesetzgebung für sie als öffentlicher Entsorgungsträger ergeben, wurden auf der Grundlage des § 7 Hess. Ausführungsgesetz zum Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz (HAKA) zum 01.01.2003 auf dem Zweckverband Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße (ZAKB) übertragen.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.000,00	55.000,00	51.536,88
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	86.000,00	84.000,00	89.361,50
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**141.000,00**	**139.000,00**	**140.898,38**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	455.000,00	410.000,00	398.830,20
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	19.400,00	18.600,00	18.089,10
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**474.400,00**	**428.600,00**	**416.919,30**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 333.400,00**	**- 289.600,00**	**- 276.020,92**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 333.400,00**	**- 289.600,00**	**- 276.020,92**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 333.400,00**	**- 289.600,00**	**- 276.020,92**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.334,64	3.579,12	4.284,44
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 4.334,64**	**- 3.579,12**	**- 4.284,44**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 337.734,64**	**- 293.179,12**	**- 280.305,36**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**55.000 €**
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten Entgelt für Glascontainer- und Kleidercontainerstandorte	55.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**86.000 €**
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl. Jährliche Vergütungszahlung ZAKB und Erstattung ZAKB für Bauhofleistungen Grünschnittsammelstelle (Radlader)	86.000 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**455.000 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Anschaffung zusätzlicher Abfallbehälter zur Aufstellung im Stadtgebiet	10.000 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice Der Ansatz wird zur Entleerung der öffentlichen Abfallbehälter im Stadtgebiet, zur Reinigung der Glascontainerstandorte, für die Beschaffung von Müllsäcken und Abfallbehältern sowie für Bauhofleistungen an der Grünschnittstelle bereitgestellt. Hierfür werden 316.000 € veranschlagt. Ferner beinhaltet der Ansatz die Aufwendungen für Fremdentsorgung, die zunächst über den WPL des KMB finanziert und entsprechend weiterbelastet werden. Die Aufwendungen für Fremdentsorgung setzen sich wie folgt zusammen: ▪ Abfuhr der Müllcontainer der Stadtreinigung (öffentliche Abfallbehälter) 15.000 € ▪ Beseitigung von wild abgelagertem Müll 8.000 € ▪ Kosten Windelcontainer (Abfuhr- u. Deponiegebühren) 36.000 € ▪ Deponiegebühren ZAKB 70.000 € 129.000 €	445.000 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**19.400 €**
7175000	Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen Erstattung der Aufwendungen des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße, Bereich Bauhofservice, durch die Stadt aufgrund der Dienstleistungserbringung im Bereich Abfallwirtschaft (Verwaltung). Grundlage ist die seither erfolgte Erstattung des Verwaltungskosten-aufwandes seitens des ZAKB.	19.400 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.334,64 €**
	Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Kasse Interne Leistungen Medien u. Kommunikation	227,28 € 1.278,48 € 2.828,88 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.09**	**Bestattungswesen**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen Satzungen

Zielgruppe

Einwohner
Grabnutzungsberechtigte

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von Grabstätten als Erd- und Urnengräber auf den städtischen Friedhöfen
- Bau- und Unterhaltung der dazu erforderlichen Erschließungsanlagen und Grünflächen
- Durchführung von Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen

Ziele und Kennzahlen

- Erzielung einer 75% Kostendeckung auf allen Bensheimer Friedhöfen

Kennzahl:	**Kostendeckung 2020 [%]:**	Auswertung 2018:
	Gebühreneinahmen	896.688,67 €
	ansatzfähige Kosten	1.036.861,43 €
		= 86,48 % (nach GemHVO)
		985.913,65 €
		994.202,04 €
		= 100,84 % (nach KAG)

Informationen

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019*
Erdbestattungen	166	153	157	105	150	136	122	150	98
Urnenbestattungen	174	220	226	244	252	253	262	265	181
Totgeburten	2	2	2	2	4	1	3	4	5
Gesamt	342	375	385	351	406	390	387	419	284

*Stand: 30.09.2019

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	727.800,00	699.200,00	745.751,70
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	89.200,00	89.200,00	89.220,50
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			90,13
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**817.000,00**	**788.400,00**	**835.062,33**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	799.500,00	759.500,00	750.042,60
14	66	Abschreibungen	45.600,00	37.500,00	37.902,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	146.200,00	138.100,00	135.528,59
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**991.300,00**	**935.100,00**	**923.473,64**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 174.300,00**	**- 146.700,00**	**- 88.411,31**
21	56,57	Finanzerträge			370,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			**370,00**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 174.300,00**	**- 146.700,00**	**- 88.041,31**
25	59	Außerordentliche Erträge			1.565,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.566,26
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 1,26**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 174.300,00**	**- 146.700,00**	**- 88.042,57**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	155.000,00	153.000,00	150.937,17
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	225.926,20	209.020,72	208.522,35
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 70.926,20**	**- 56.020,72**	**- 57.585,18**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 245.226,20**	**- 202.720,72**	**- 145.627,75**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**727.800 €**
5101000	Verwaltungsgebühren Bestattungswesen	2.300 €
5101010	Verwaltungsgebühren für Grabsteingenehmigungen	10.500 €
5110100	Auflösung PRAP Grabverkäufe Die Gebühren für den Erwerb der Nutzungsrechte an Grabstätten sind zu passivieren und über die Laufzeit der Nutzungsrechte aufzulösen	297.000 €
5111000	Bestattungsgebühren Voraussichtliche Gebühreneinnahmen auf der Grundlage der geltenden Friedhofsgebührenordnung	294.000 €
5111010	Benutzungsgebühren für Trauerhalle und Kühlzelle Voraussichtliche Gebühreneinnahmen auf der Grundlage der geltenden Friedhofsgebührenordnung	109.000 €
5111020	Gebühren für Gestellung Gehwegplatten Es handelt sich hierbei um Einnahmen aus der Überlassung von Gehwegplatten an Nutzungsberechtigte auf dem Waldfriedhof und dem Friedhof Schönberg, Erweiterungsteil	10.000 €
5111040	Gebühren für die Pflege einer vorzeitig zurückgegebenen Grabstätte Es handelt sich hierbei um die zu entrichtende Pflegegebühr bei Rückgabe einer Grabstätte vor Ablauf der Ruhefrist	5.000 €
548-549	**Kostenersatzleistungen und –erstattungen**	**89.200 €**
5480000	Kostenerstattungen vom Bund Erstattung der Kosten für die Pflege der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft	35.200 €
5488010	Kostenerstattung öffentliches Grün Nach der gängigen Rechtsprechung haben Friedhöfe auch einen gewissen Erholungscharakter, der bei der Gebührenkalkulation zu berücksichtigen ist. Das neue Bestattungskonzept sieht daher eine Verrechnung für den öffentlichen Grünteil zwischen den Produkten Park- und Gartenanlagen und Bestattungswesen vor. Die entsprechende Aufwandsposition wird im Produkt „Park- und Gartenanlagen", Sachkonto 6100010 verbucht.	54.000 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**799.500 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen ▪ Herstellung von Gehwegplatten zwischen den Grabeinfassungen auf dem Waldfriedhof 15.000 € ▪ Umbau von Grabanlagen aufgrund seitens der Friedhofsverwaltung veranlasstem Tausch von Gräbern 10.000 € ▪ Sanierung von Friedhofsmauern auf allen Bensheimer Friedhöfen 50.000 € ▪ Prüfung der Standsicherheit von Grabmälern 6.000 € ▪ Wartung und Unterhaltung der Orgeln in den Trauerhallen 2.000 €	83.000 €
6100020	Kostenerstattung Frischwasser Außenbereiche Friedhöfe Das Produkt „Bereitstellung von Gebäuden" wird jährlich mit den gesamten Wasserkosten für Friedhöfe belastet. Diesem Produkt dürfte allerdings nur der auf die Friedhofsgebäude entfallende Frischwasserverbrauch zugerechnet werden. Für den Anteil des Frischwasserverbrauchs auf Freiflächen der Friedhöfe findet daher eine Kostenerstattung zwischen den Produkten „Bereitstellung von Gebäuden" und „Bestattungswesen" statt. Die entsprechende Erlösposition wird im Produkt „Bereitstellung von Gebäuden", Sachkonto 5488020 verbucht.	6.500 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhofservice Der Dauerauftrag „Unterhaltung Friedhöfe / Bestattungswesen" setzt sich wie folgt zusammen: ▪ Durchführung von Bestattungen ▪ Baumpflege und Mäharbeiten, Wegeunterhaltung ▪ Unterhaltung von Friedhofsanlagen (Geländer, Treppen etc.) ▪ Bauhofleistungen Abfallbeseitigung auf Friedhöfen ▪ Fremdentsorgung Friedhofsabfälle ▪ Materialbeschaffung ▪ Fremdvergabe Pflege Des Weiteren wird der seither beim Sachkonto 6100000 veranschlagte Ansatz über 10.000 € für die Entfernung von Totholz aufgrund von Baumprüfungen künftig diesem Sachkonto zugeordnet, da die Abrechnung dieser Leistungen über den Rechnungslauf des Bauhofservice erfolgt.	710.000 €
66	**Abschreibungen**	**45.600 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	45.600 €
71	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**	**146.200 €**
7175000	Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen Erstattung der Aufwendungen des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße, Bereich Bauhofservice, durch die Stadt aufgrund der Dienstleistungserbringung im Bereich Bestattungswesen	146.200 €
94 - 95	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**155.000,00 €**
	Erträge aus der Verzinsung des PRAP Grabnutzungsgebühren	155.000,00 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**225.926,20 €**
	Interne Leistungen Städtische Gremien Interne Leistungen EDV Interne Leistungen Gebäude Interne Leistungen Kasse Aufwendungen aus der Verzinsung des Anlagekapitals	14.820,40 € 227,28 € 132.477,00 € 25.943,52 € 52.458,00 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresab-schlusses	Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen		Erläute-rungen
			2020	Verpflich-tungser-mächti-gungen	2019	2018	Gesamtaus zahlungs-bedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001343	Urnenstele Friedhof Schwanheim	14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	
	5001344	Urnenstele Friedhof Zell	17.500,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,00	
	5001367	Urnenstelen-Ensemble Waldfriedhof	0,00	0,00	1.500,00	56.499,31	60.000,00	60.000,00	
	5001376	Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Auerbach	52.000,00	0,00	0,00	42.583,84	52.000,00	0,00	
	5001400	Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Schönberg	0,00	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00	19.500,00	
	5001421	Ergänzung Zaunanlage Friedhof Auerbach	0,00	0,00	0,00	10.648,48	15.000,00	15.000,00	
	5001523	Umgestaltung Grabfeld Abt D Waldfriedhof	185.000,00	0,00	68.000,00	0,00	253.000,00	68.000,00	
	5001524	Neuanlage Baumgrabstätten Friedhof Auerbach	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	
	5001554	Klappsitze für Bergfriedhof Auerbach	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**277.000,00**		**134.000,00**	**109.731,63**	**484.500,00**	**207.500,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 277.000,00**		**- 134.000,00**	**- 109.731,63**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001343 - Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Friedhof Schwanheim Erweiterung des im Jahr 2012 errichteten Urnenstelen-Ensembles um 14 Urnenkammern aufgrund der Belegung und Bedarfsprognose.	14.500 €	0 €
5001344 - Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Friedhof Zell Erweiterung des im Jahr 2012 errichteten Urnenstelen-Ensembles um 14 Urnenkammern aufgrund der Belegung und Bedarfsprognose.	17.500 €	0 €
5001376 - Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Friedhof Auerbach Nach Auswertung der Belegungszahlen müssen die Urnenstelen auf dem Friedhof Auerbach im Jahr 2020 erweitert werden. Geplant ist ein Ensemble mit 42 Urnenkammern. Als Fläche würde sich die im Zuge der Neuanlage der Baumgrabstätten hergerichtete Wiesenfläche anbieten. Um einen frühzeitigen Baubeginn in 2020 sicherzustellen, wurde im Haushaltsplan 2019 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 52.000 € bereitgestellt, die nun zu finanzieren ist.	52.000 €	0 €
5001523 - Umgestaltung Grabfeld Abt. D Waldfriedhof In Abt. D des Waldfriedhofes liegt ein vollständig abgeräumtes Reihengrabfeld. Die Nachfrage nach Reihengrabfeldern nimmt seit Jahren stetig ab. Für die bestehende Nachfrage stehen ausreichende unbelegte Reihengrabstätten zur Verfügung. Aufgrund der stetigen Zunahme von Urnenbeisetzungen steigt jedoch gleichzeitig die Nachfrage nach Urnengrabstätten. Neben den klassischen Urnengrabstätten besteht seit Einführung im Jahr 2010 eine konstante Nachfrage nach Baumgrabstätten und Urnenkammern. Die Fläche in Abt. C, auf der bisher die Urnenstelenensembles gebaut und erweitert wurden, hat die Kapazitätsgrenze erreicht, so dass für die Aufstellung von weiteren Urnenstelen eine neuen Fläche vorgesehen werden muss. Um der bestehenden Nachfrage zu begegnen, soll daher das bisherige Reihengrabfeld umgestaltet werden, um an gleicher Stelle Baumgrabstätten, Urnenerdgräber und Platz für die Aufstellung neuer Urnenstelenensembles zu schaffen. Die Fläche lässt folgende Kapazitäten zu: Urnenstelenensemble mit bis zu 280 Urnenkammern, 72 Urnenerdgräber sowie 10 Bäume mit je 4 Baumquartalen. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf rd. 253.000 €. Im Haushalt 2019 wurde bereits ein Ansatz in Höhe von 68.000 € bereitgestellt. Die Restfinanzierung in Höhe von 185.000 € soll nun in 2020 erfolgen.	185.000 €	0 €
5001554 - Ankauf von Klappsitzen für den Bergfriedhof Auerbach Auf Wunsch des Ortsbeirates Auerbach sollen an der Mauer vor der Aussegnungshalle Klappsitze angebracht werden, um zusätzliche Sitzgelegenheiten für die Durchführung von Trauerfeiern zu schaffen.	8.000 €	0 €

Produktstruktur

Budget	2.63	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
Produkt	**2.63.10**	**Straßenbeleuchtung**

Produktverantwortlichkeit

Herr Frank Daum
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (B-63)

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Beschluss Stadtverordnetenversammlung vom 21.12.2000

Zielgruppe

Einwohner
Nutzer von Straßen, Wegen und öffentlichen Plätzen

Produktbeschreibung

- Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 21.12.2000 dem Abschluss eines Straßenbeleuchtungsvertrages mit der GGEW Bergstraße AG zugestimmt. Danach ist die GGEW AG seit dem 01.01.2001 im Auftrag der Stadt Bensheim für die Einrichtung, Erweiterung, Änderung, Instandhaltung und den Betrieb der Straßenbeleuchtungsanlagen zuständig.

Ziele und Kennzahlen

- Abschnittsweise Umstellung der Beleuchtungstechnik (LED) zur Senkung des Stromverbrauchs und damit Senkung der Stromkosten

  (Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung am 20.06.2013 wurde mit der GGEW AG ein Beleuchtungscontractingvertrag abgeschlossen, wonach die Straßenbeleuchtung in Wohngebieten und Nebenstraßen ab dem Jahr 2014 auf energiesparende LED-Technik umgerüstet wird.

  Der zweite Abschnitt der LED-Umstellung erfolgt im Bereich der Hauptverkehrsstraßen und wird ab dem Jahr 2018 umgesetzt. Die Beschlussfassung des entsprechenden Contracting-Vertrages mit der GGEW AG erfolgte in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung am 28.09.2017)

  Auswertung: Stromverbrauch 2017: 1.655.821 kWh
  Stromverbrauch 2018: 1.516.453 kWh = Einsparung um 139.368 kWh

Die Umstellung der Beleuchtungstechnik wurde weiter fortgesetzt.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			100,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.300,00	2.900,00	3.347,58
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.300,00**	**2.900,00**	**3.447,58**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.400,00	766.400,00	660.711,41
14	66	Abschreibungen	33.200,00	36.600,00	26.517,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**799.600,00**	**803.000,00**	**687.228,68**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 796.300,00**	**- 800.100,00**	**- 683.781,10**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 796.300,00**	**- 800.100,00**	**- 683.781,10**
25	59	Außerordentliche Erträge			2.399,04
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**2.399,04**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 796.300,00**	**- 800.100,00**	**- 681.382,06**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	113,64	97,80	
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 113,64**	**- 97,80**	
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 796.413,64**	**- 800.197,80**	**- 681.382,06**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
546	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**	**3.300 €**
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.300 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**766.400 €**
6051000	Strom Voraussichtliche Stromkosten für die Straßenbeleuchtung. Durch die zwischen der Stadt Bensheim und der GGEW AG abgeschlossenen Contractingverträge zur Umrüstung auf LED-Beleuchtung ist mit voraussichtlichen Stromkosten in Höhe von 480.000 € zu rechnen. Der Betrag ist jedoch abhängig vom Fortgang der Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED-Technik sowie von der Entwicklung des Strompreises.	480.000 €
6102000	Kostenerstattung KMB Für die Übernahme der Aufgaben des Produktes Straßenbeleuchtung erhält der KMB ein jährliches Dienstleistungsentgelt.	11.500 €
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Die Mittel werden gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag mit der GGEW für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (Wartungs- und Reinigungsarbeiten inkl. Entsorgung) im Stadtgebiet benötigt.	25.000 €
6172000	Beleuchtungs-Contracting 178.500 € - Rate gemäß Contractingvertrag mit der GGEW AG zur Umrüstung auf LED-Beleuchtung in Wohngebieten / Nebenstraßen 71.400 € - Rate gemäß Contractingvertrag mit der GGEW AG zur Umrüstung auf LED-Beleuchtung an Hauptverkehrsstraßen	249.900 €
66	**Abschreibungen**	**33.200 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	33.200 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**113,64 €**
	Interne Leistungen EDV	113,64 €

Teilfinanzhaushalt

Nr	Bezeichnung		Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
			2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019	2018	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereit gestellt	
1	2		3	4	5	6	7	8	9
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe								
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
	5001379	Zuschuss GGEW - Erstausstattung und Verbesserung	30.000,00	0,00	390.000,00	25.650,03	30.000,00	0,00	
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe		**30.000,00**	**0,00**	**390.000,00**	**25.650,03**	**30.000,00**	**0,00**	
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**- 30.000,00**		**- 390.000,00**	**- 25.650,03**			

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz	VE
5001379 - Zuschuss GGEW - Erstausstattung und Verbesserung Außenbeleuchtung Pauschalansatz für Erstausstattung und Verbesserung von Straßenbeleuchtung	30.000 €	0 €

Budget 2.70

Frauenbüro
(bis einschließlich HH-Jahr 2016 Frauenbüro und Integration)

Zum Budget gehören die Produkte

- **2.70.01 Frauenangelegenheiten**

<u>Neuzuordnung folgender Produkte zu Budget 2.32 Ordnung, Soziales und Integration ab dem HH-Jahr 2017:</u>

- **2.70.02 Integration**
  (neu ab dem HH-Jahr 2017 Produkt 2.32.11)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	2.575,00	2.373,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**500,00**	**2.575,00**	**2.373,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.700,00	53.600,00	52.038,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.070,00	6.695,00	5.957,57
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		500,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**60.770,00**	**60.795,00**	**57.996,53**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 60.270,00**	**- 58.220,00**	**- 55.623,53**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 60.270,00**	**- 58.220,00**	**- 55.623,53**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			45,60
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 45,60**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 60.270,00**	**- 58.220,00**	**- 55.669,13**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.733,08	63.769,92	52.505,62
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 54.733,08**	**- 63.769,92**	**- 52.505,62**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 115.003,08**	**- 121.989,92**	**- 108.174,75**

Produktstruktur		
Budget	2.70	Frauenbüro
Produkt	**2.70.01**	**Frauenangelegenheiten**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
Frau Marion Huhn Frauenbüro (C-70)	Externes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Einwohnerinnen
Auftragsgrundlage:	§ 4 b HGO	

Produktbeschreibung

- Hilfe und Vermittlung für ratsuchende Frauen
- Schaffung von Maßnahmen zur Integration ausländischer Mitbürgerinnen
- Anlaufstelle für Beschwerden von Frauen in der Kommune (Sprachrohr für Bürger und Verwaltung)
- Zusammenarbeit mit Frauenorganisationen, -gruppen, -verbänden, Bildung von Netzwerken
- Herstellung von Kontakten zu Gruppen und Einrichtungen, die zur Verwirklichung der Gleichberechtigung beitragen können
- Durchführung und Mitwirkung von Präventions-, Informations- und Bildungsveranstaltungen
- Koordinierung und Begleitung städtischer Einrichtungen und Gruppen wie z. B. Frauentreff, Eltern-Kind-Treff, Frauen- und Selbsthilfegruppen

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte						
Beschäftigte			1 x Egr. 10	27 h 00 min	100 %	1
Summe			1			1

Ziele und Kennzahlen

- Durchführung eines internationalen Frauenfestes

  Kennzahl: Datum der Veranstaltung — Auswertung 2018: 08.03.2018

- Durchführung einer frauenspezifischen Vortragsreihe sowie Workshops und Kursen für Frauen

  Kennzahl: Datum der Vortragsreihe; Anzahl der Kurse und Workshops für frauenspezifische Angelegenheiten

  Auswertung 2018: Vortragsreihe im Jahr 2018: 12, wiederkehrende Kurse und Workshops

Produkt	**2.70.01**	**Frauenangelegenheiten**
Budget	2.70	Frauenbüro
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	2.575,00	2.373,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**500,00**	**2.575,00**	**2.373,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.700,00	53.600,00	52.038,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.070,00	6.695,00	5.957,57
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		500,00	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**60.770,00**	**60.795,00**	**57.996,53**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 60.270,00**	**- 58.220,00**	**- 55.623,53**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 60.270,00**	**- 58.220,00**	**- 55.623,53**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			45,60
27		**Außerordentliches Ergebnis**			**- 45,60**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 60.270,00**	**- 58.220,00**	**- 55.669,13**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.733,08	63.769,92	52.505,62
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 54.733,08**	**- 63.769,92**	**- 52.505,62**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**- 115.003,08**	**- 121.989,92**	**- 108.174,75**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**500 €**
5002000	Eintrittsgelder	500 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**54.700 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	42.500 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	8.500 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.700 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**6.070 €**
6000100	Verpflegung, Lebensmittel und Küchenbedarf Verpflegung im Rahmen von Veranstaltungen	170 €
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen Diverses Büromaterial	50 €
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen Material für Hauptstraße 53	50 €
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen Brandsicherung Parktheater	80 €
6133000	Dozentenhonorare Anfallende Honorare für Veranstaltungen und Kurse des Frauenbüros	4.150 €
6179100	Künstlersozialabgabe	50 €
6700100	Miete Gebäude Anmietung von Räumlichkeiten	700 €
6720000	Lizenzen und Konzessionen GEMA-Gebühren	50 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	20 €
6850000	Reisekosten Übernachtungskosten Schauspieler/innen	200 €
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung für den Internationalen Frauentag und Dankesfrühstück	180 €
6871000	Geschenke bis 35 € Präsente Schauspieler/innen und Blumen Frauentag	200 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen Mitgliedsbeiträge zur Landesarbeitsgemeinschaft Kommunaler Frauenbüros und zum Arbeitskreis häuslicher Gewalt	170 €

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**54.733,08 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	168,00 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	2.310,12 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	714,60 €
	Interne Leistungen EDV	6.263,64 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	39,00 €
	Interne Leistungen Druckerei	911,76 €
	Interne Leistungen Infozentrale	502,92 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.580,16 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	672,72 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	582,84 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	2.020,92 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	9.820,68 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	2.112,84 €
	Interne Leistungen Gebäude	11.240,28 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	5.858,28 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	501,36 €
	Interne Leistungen Kasse	1.544,88 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	5.657,64 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.017,00 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	295,08 €
	Interne Leistungen Datenschutz	320,76 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	597,60 €

Budget 2.71

Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte
(bis einschließlich HH-Jahr 2016 Frauenbeauftragte)

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.000,00	33.500,00	32.453,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00	1.400,00	1.191,65
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**35.300,00**	**34.900,00**	**33.645,45**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 35.300,00**	**- 34.900,00**	**- 33.645,45**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 35.300,00**	**- 34.900,00**	**- 33.645,45**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 35.300,00**	**- 34.900,00**	**- 33.645,45**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	77.806,64	75.946,84	68.992,43
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.506,64	41.046,84	35.346,98
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**35.300,00**	**34.900,00**	**33.645,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktstruktur		
Budget	2.71	Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte
Produkt	**2.71.01**	**Gleichstellung**

Produktverantwortlichkeit

Frau Gerlinde Rühlmann
Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte (A-71)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HGlG, AGG

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Bensheim und der Eigenbetriebe Stadtkultur und Kinderbetreuung

Produktbeschreibung

- Mitwirkung bei der Aufstellung des Frauen- und Gleichstellungsplanes
- Anregungen und Beschwerden der Beschäftigten entgegennehmen, Beratung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Mitwirkung bei Stellenausschreibungen, Auswahlverfahren sowie Bewerbungsgespräche für Personalstellen
- Monatsgespräche nach § 60 Abs. 4 HPVG
- Zusammenarbeit mit der Verwaltungsspitze, Personalrat, Gewerkschaften, Ministerien für Frauen, Arbeit und Sozialordnung sowie anderen Gleichstellungsbeauftragten
- Entwicklungskonzepte, durch welche Frauenförderung umgesetzt werden kann, z.B. Fortbildungsmaßnahmen, Arbeitsstrukturen etc.
- Durchführung verschiedener Aktionen, z.B. „Girls/ Boys´ Day", „zur Gesundheitsförderung"
- Mitarbeit Steuerungsgruppe Fair Trade

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beamte						
Beschäftigte			1 x Egr. 9b	19 h 30 min	100 %	1
Summe			1			1

Ziele und Kennzahlen

- Überwachung der Durchführung des Hessischen Gleichberechtigungsgesetzes mit dem Ziel, die Chancengleichheit von Frauen und Männern zu verwirklichen

  Auswertung 2018: Im Jahr 2018 wurden alle Maßnahmen zur Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern im Sinne des Gesetzes vollumfänglich durchgeführt.

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	34.000,00	33.500,00	32.453,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00	1.400,00	1.191,65
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**35.300,00**	**34.900,00**	**33.645,45**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 35.300,00**	**- 34.900,00**	**- 33.645,45**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 35.300,00**	**- 34.900,00**	**- 33.645,45**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 35.300,00**	**- 34.900,00**	**- 33.645,45**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	77.806,64	75.946,84	68.992,43
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	42.506,64	41.046,84	35.346,98
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**35.300,00**	**34.900,00**	**33.645,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**34.000 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	26.400 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	5.300 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.300 €
60;61;67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.300 €**
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	200 €
6133000	(Dozenten)Honorare, Freiberufler	1.000 €
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen, Mitgliedsbeiträge	100 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**77.806,64 €**
	Interne Leistungen Gleichstellung	77.806,64 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**42.506,64 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	121,80 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.674,00 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	2.477,88 €
	Interne Leistungen EDV	2.837,76 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	28,20 €
	Interne Leistungen Druckerei	660,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	364,44 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.145,04 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	487,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	422,28 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.464,48 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	7.116,48 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.531,08 €
	Interne Leistungen Gebäude	12.305,52 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	4.245,12 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	363,24 €
	Interne Leistungen Kasse	1.029,96 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	736,92 €
	Interne Leistungen Datenschutz	232,44 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	432,96 €

Budget 2.72

Datenschutzbeauftragte/r

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		42.400,00	39.690,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**		**42.400,00**	**39.690,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.550,00	94.300,00	87.003,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**43.550,00**	**94.300,00**	**87.003,68**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 43.550,00**	**- 51.900,00**	**- 47.313,68**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 43.550,00**	**- 51.900,00**	**- 47.313,68**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 43.550,00**	**- 51.900,00**	**- 47.313,68**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	84.580,76	119.750,16	105.668,15
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.030,76	67.850,16	58.354,47
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**43.550,00**	**51.900,00**	**47.313,68**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktstruktur		
Budget	2.72	Datenschutzbeauftragte/r
Produkt	**2.72.01**	**Datenschutz**

Produktverantwortlichkeit	**Produktart**
N.N. Datenschutzbeauftragte/r (A-72)	Internes Produkt

Produktmerkmale		**Zielgruppe**
Produktstatus:	Pflichtaufgabe	Stadtverwaltung
Auftragsgrundlage:	HDSG	Einwohner

Produktbeschreibung

- Information und Beratung der Verwaltungsleitung und der städtischen Bediensteten
- Sammlung der von den Verantwortlichen erstellten Verzeichnisse von Verarbeitungstätigkeiten
- Prüfung der Verhältnismäßigkeit der zu ergreifenden technischen und organisatorischen Maßnahmen
- Mitwirken bei der Formulierung von Verträgen, die datenschutzrechtlich bedeutsam sind
- Bearbeiten von datenschutzbezogenen Anfragen und Beschwerden
- Kontakt zum Büro des Hessischen Datenschutzbeauftragten

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.-std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x Egr. 11	50 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Ziele und Kennzahlen

- Beratung und Bearbeitung von Anfragen der Teams im Rahmen der datenschutzrechtlichen Bestimmungen innerhalb einer Woche

  Kennzahl: **Anteil eingehaltener Fristen [%]:**

  $$\frac{\text{Anzahl der bearbeiteten Anfragen innerhalb einer Woche}}{\text{Gesamtanzahl der Anfragen der Teams}}$$

  Auswertung 2018: Die Beratung und Bearbeitung von Anfragen der Teams wurde vorgenommen

Produkt	**2.72.01**	**Datenschutz**
Budget	2.72	Datenschutzbeauftragte/r
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		42.400,00	39.690,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**		**42.400,00**	**39.690,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	43.550,00	94.300,00	87.003,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**43.550,00**	**94.300,00**	**87.003,68**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 43.550,00**	**- 51.900,00**	**- 47.313,68**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 43.550,00**	**- 51.900,00**	**- 47.313,68**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 43.550,00**	**- 51.900,00**	**- 47.313,68**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	84.580,76	119.750,16	105.668,15
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41.030,76	67.850,16	58.354,47
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**43.550,00**	**51.900,00**	**47.313,68**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**43.550 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	33.850 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	6.800 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.900 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**84.580,76 €**
	Interne Leistungen Datenschutz	84.580,76 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**41.030,76 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	121,80 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	1.674,00 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	517,80 €
	Interne Leistungen EDV	2.837,76 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	28,20 €
	Interne Leistungen Druckerei	660,72 €
	Interne Leistungen Infozentrale	364,44 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	1.145,04 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	487,44 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	422,28 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	1.464,48 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	7.116,48 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	1.531,08 €
	Interne Leistungen Gebäude	8.145,12 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	4.245,12 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	363,24 €
	Interne Leistungen Kasse	35,52 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	8.486,52 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	736,92 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	213,84 €
	Interne Leistungen Personalvertretung	432,96 €

Budget 2.74

Personalrat

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000,00	1.217,24
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.217,24**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.900,00	70.700,00	63.591,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600,00	11.600,00	2.177,00
14	66	Abschreibungen	200,00	100,00	194,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**85.700,00**	**82.400,00**	**65.962,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 83.700,00**	**- 80.400,00**	**- 64.745,47**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 83.700,00**	**- 80.400,00**	**- 64.745,47**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 83.700,00**	**- 80.400,00**	**- 64.745,47**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	157.154,92	155.755,44	128.814,81
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	73.454,92	75.355,44	64.069,34
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**83.700,00**	**80.400,00**	**64.745,47**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktstruktur

Budget	2.74	Personalrat
Produkt	**2.74.01**	**Personalvertretung**

Produktverantwortlichkeit

Frau Elke Ritter
Personalrat (A-74)

Produktart

Internes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	HPVG

Zielgruppe

Personal der Stadtverwaltung und der Eigenbetriebe Stadtkultur Bensheim und Kinderbetreuung Bensheim

Produktbeschreibung

- Vertretung der Bediensteten der Stadtverwaltung in allen sozialen, personellen, organisatorischen Angelegenheiten
- Organisation der jährlichen Betriebsversammlung

Personal

	Vollzeit-kräfte	Anteil am Produkt	Teilzeit-kräfte	Wo.Std. gesamt	Anteil am Produkt	insgesamt
Beschäftigte	1 x S 8a	100 %				**1**
Summe	**1**					**1**

Ziele und Kennzahlen

- Wahrung und Vertretung der Interessen aller Beschäftigten der Stadtverwaltung, des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim und des Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim

  Auswertung 2018: Im Jahr 2018 wurden alle erforderlichen Aufgaben wahrgenommen, um eine vollumfängliche Zielerreichung zu gewährleisten.

Produkt	**2.74.01**	**Personalvertretung**
Budget	2.74	Personalrat
Haushalt	2	Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	2.000,00	1.217,24
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**2.000,00**	**2.000,00**	**1.217,24**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.900,00	70.700,00	63.591,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600,00	11.600,00	2.177,00
14	66	Abschreibungen	200,00	100,00	194,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**85.700,00**	**82.400,00**	**65.962,71**
20		**Verwaltungsergebnis**	**- 83.700,00**	**- 80.400,00**	**- 64.745,47**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**- 83.700,00**	**- 80.400,00**	**- 64.745,47**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**- 83.700,00**	**- 80.400,00**	**- 64.745,47**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	157.154,92	155.755,44	128.814,81
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	73.454,92	75.355,44	64.069,34
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**83.700,00**	**80.400,00**	**64.745,47**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
50	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**2.000 €**
5099000	sonstige Umsatzerlöse Einnahmen Obstkorb und Joghurt	2.000 €
62; 63; 640-643; 647-649, 65	**Personalaufwendungen**	**72.900 €**
6200000	Entgelte Beschäftigte	53.100 €
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	10.700 €
6470000	Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich	4.600 €
6591000	Gesundheitsvorsorge MA, Impfungen Obstkorb	4.500 €
60, 61, 67-69	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**12.600 €**
6000100	Verpflegung, Lebensmittel, Küchenbedarf	500 €
6000110	Materialaufwand für Veranstaltungen	500 €
6101000	Kostenerstattungen KMB, Bereich Bauhof Service Dienstleistungen KMB, Bereich Bauhof, für den Personalrat, insbesondere Umräumarbeiten im Bürgerhaus Kronepark anlässlich der Personalversammlung	400 €
6133000	(Dozenten)Honorare, Freiberufler	500 €
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.000 €
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	500 €
6850000	Reisekosten	200 €
6880000	Aufwendungen für Fort-, und Weiterbildung	9.000 €
66	**Abschreibungen**	**200 €**
6690000	Sonstige Abschreibungen	200 €
94	**Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen**	**157.154,92 €**
	Interne Leistungen Personalvertretung	157.154,92 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**73.454,92 €**
	Interne Leistungen Rechtsangelegenheiten	243,60 €
	Interne Leistungen Allgemeine zentrale Dienste	3.348,00 €
	Interne Leistungen Zentraler Einkauf	1.749,60 €
	Interne Leistungen EDV	6.129,96 €
	Interne Leistungen Fuhrpark	56,64 €
	Interne Leistungen Druckerei	1.321,44 €
	Interne Leistungen Post- und Kurierdienste	728,88 €
	Interne Leistungen Gesundheits- und Arbeitsschutz	2.289,96 €
	Interne Leistungen Internetauftritt	974,88 €
	Interne Leistungen Steuerungsunterstützung	844,68 €
	Interne Leistungen Personalmanagement	2.928,84 €
	Interne Leistungen Aus- und Fortbildung	14.232,84 €
	Interne Leistungen Gebäude	3.062,04 €
	Interne Leistungen Finanzmanagement	20.882,80 €
	Interne Leistungen Kommunale Abgaben	8.490,24 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	726,60 €
	Interne Leistungen Kasse	248,64 €
	Interne Leistungen Medien und Kommunikation	2.828,88 €
	Interne Leistungen Stadtarchiv	1.473,96 €
	Interne Leistungen Gleichstellung	427,56 €
	Interne Leistungen Datenschutz	464,88 €

Budget 2.75

Örtliche Gerichtsbarkeit

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	200,00	328,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**			
20		**Verwaltungsergebnis**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	70,28	4.011,48	1.343,58
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 70,28**	**- 4.011,48**	**- 1.343,58**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**129,72**	**- 3.811,48**	**- 1.015,58**

Produktstruktur

Budget	2.75	Örtliche Gerichtsbarkeit
Produkt	**2.75.01**	**Örtliche Gerichtsbarkeit**

Produktverantwortlichkeit

Herr Rico Klos
Herr Helmut Hörtler

Produktart

Externes Produkt

Produktmerkmale

Produktstatus:	Pflichtaufgabe
Auftragsgrundlage:	Hess. Schiedsamtsgesetz Ortsgerichtsgesetz

Zielgruppe

Einwohner
Amtsgericht

Produktbeschreibung

- Ortsgericht
- Schiedsamt

Ziele und Kennzahlen

- Schiedsamt: Schlichtung von Meinungsverschiedenheiten und Streitigkeiten, Abschluss eines Vergleichs

<u>Auswertung 2018:</u>

Bürgerliche Rechtsstreitigkeit/ obligatorische Schlichtungsverfahren

I.)	Zahl der Anträge auf Schlichtungsverfahren:	7
	davon obligatorische Schlichtungsverfahren:	7
II.)	Zahl der Fälle, in denen beide Parteien erschienen sind:	7
III.)	Zahl der durch Vergleich, Anerkenntnis oder Verzicht erledigten Fälle:	3
IV.)	Zahl der Personen, gegen die ein Ordnungsgeld auf Grund des § 18 HSchAG festgesetzt worden ist:	0
V.)	Zahl der Fälle, in denen eine Erfolglosigkeitsbescheinigung gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1-3 HSchAG erteilt worden ist:	4

Strafsachen / gemischte Streitigkeiten

I.)	Zahl der Anträge auf Schlichtungsverfahren in Strafsachen:	5
II.)	Zahl der Anträge auf Schlichtungsverhandlung in gemischten Streitigkeiten:	
III.)	Zahl der Fälle, in denen beide Parteien erschienen sind	4
IV.)	Zahl der Fälle, in denen der Sühneversuch Erfolg gehabt hat	2
V.)	Zahl der Fälle, in denen eine Sühne- und oder Erfolglosigkeits-bescheinigung nach § 36, § 29 Abs. 1 Nr. 1-3 HSchAG erteilt worden ist:	2

Formlose Verfahren

I.)	Nachbarschaftsstreitigkeiten:	10
II.)	Ehrverletzungen	0
III.)	Sonstige Streitigkeiten:	0

Ziele und Kennzahlen

- Ortsgericht: schnelle, zuverlässige und kundenorientierte Aufgabenerfüllung mit einem Höchstmaß an Rechtssicherheit

  Auswertung 2018: Folgende Angelegenheiten wurden durch das Ortsgericht I und II im Jahr 2018 bearbeitet:

Beglaubigungen:	810
Sterbefallermittlungen	443
Schätzungen	47
Wertermittlung	17
Fälle insgesamt:	1.317

Teilergebnishaushalt

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses 2018
			2020	2019	
1	2	3	4	5	6
		Ordentliche Erträge			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	200,00	328,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62,63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**			
20		**Verwaltungsergebnis**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
21	56,57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis**			
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis**			
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)**	**200,00**	**200,00**	**328,00**
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	70,28	4.011,48	1.343,58
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**- 70,28**	**- 4.011,48**	**- 1.343,58**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**129,72**	**- 3.811,48**	**- 1.015,58**

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	
51	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**200 €**
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Verwaltungsgebühren, die vom Ortsgericht sowie vom Schiedsamt erhoben werden.	200 €
94	**Kosten aus internen Leistungsbeziehungen**	**70,28 €**
	Interne Leistungen Kasse	70,28 €

Stellenplan 2020

Stellenplan für Beamte 2020

1. Stadtverwaltung	Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz																				zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
	Wahlbeamte				höh.Dienst				gehobener Dienst						mittlerer Dienst									
	B 5	B 3	B 2		A 16	A 15	A 14	A 13		A 13	A 12	A 11	A 10	A 9		A 9	A 8	A 7	A 6					
1	2																				3	4	5	6
Magistrat	1	1	1																		3	3	3	
Fachbereich Grundstücksverkehr, Zentrale Dienste und Steuerung																								
Team Steuerungsunterstützung u. Personalmanagement						1					1	1									3	3	2	
Bereich Steuerungsunterst.																								
Team Steuerungsunterstützung u. Personalmanagement											1										1	1	1	
Bereich Personalmanagement																								
Team Parlamentarische Angelegenheiten											1		1								2	2	2	
Team Grundstücksverkehr												1	1								2	2	2	

Stellenplan für Beamte 2020

1. Stadtverwaltung	Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz																				zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
	Wahlbeamte				höh.Dienst				gehobener Dienst						mittlerer Dienst									
	B 5	B 3	B 2		A 16	A 15	A 14	A 13		A 13	A 12	A 11	A 10	A 9		A 9	A 8	A 7	A 6					
1	2																				3	4	5	6
Fachbereich Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur, Archivwesen und Bürgerdienste																								
Team Stadtarchiv												1									1	1	1	
Team Wirtschaftsförderung u.																								
Tourismus											1										1	0	1	
Team Bürgerservice											1		1								2	2	2	
Fachbereich Zentraler Service																								
Team Zentraler Service										2	1	1	1								5	6	2	
Fachbereich Stadtplanung, Bauen und Demographie																								
Team Stadtplanung u. Demographie												1									1	1	1	
Team Gebäudemanagement								0			1			1							2	3	2	
Fachbereich Finanzen																								
Team Finanzen							1				1	1									3	4	3	
Team Kasse																					0	0	0	

Stellenplan für Beamte 2020

1. Stadtverwaltung	Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz																			zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
	Wahlbeamte			höh.Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst										
	B 5	B 3	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6							
1	2																			3	4	5	6
Team Steuern und Abgaben									1	1										2	2	1	
Fachbereich Ordnung																							
Team Personen-																							
standswesen									1		1									2	2	2	
Team Ordnung, Soziales u.							1		1	2	0	1								5	6	5	
Integration									^														^ Stelle ku
Fachbereich Verkehr																							
Team Straßenverkehr									1	1	1				1					4	3	4	
Weiterzuführende Planstellen von freigestellten/beurlaubten Beamtinnen/Beamten																							
weiterzuführende Plan-																							
stellen von freigestellten,																							
beurlaubten Beamten				1				1			1									3	5	3	

Stellenplan für Beamte 2020

1. Stadtverwaltung	Besoldungsgruppen nach dem Bundesbesoldungsgesetz																		zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
	Wahlbeamte				höh.Dienst				gehobener Dienst						mittlerer Dienst							
	B 5	B 3	B 2		A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9		A 9	A 8	A 7	A 6				
1	2																		3	4	5	6
Eigenbetriebe der Stadt Bensheim																						
(gem. § 18 des Eigenbetriebsgesetzes sind die im																						
Eigenbetrieb beschäftigten Beamten im Stellenplan der																						
Stadt zu führen und in der Stellenübersicht des Eigen-																						
betriebes nachrichtlich anzugeben)																						
Eigenbetrieb Stadtkultur							1				1								2	2	2	
Eigenbetrieb Kinderbetr.						1				1									2	2	2	
Summe																			46	50	41	
Zusammenstellung:																						
Stellenplan 2020	1	1	1		1	2	2	1	3	13	11	7	2		0	1	0	0	46			
Stellenplan 2019	1	1	1		1	2	2	2	2	13	13	7	4		0	1	0	0		50		
Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten	1	1	1		1	2	2	1	2	12	9	6	2		0	1	0	0			41	

1. Stadtverwaltung	Stellenplan für Beschäftigte 2020 Entgeltgruppen nach dem TVöD S8a S15 15 14 13 12 11 10 9c 9b 9a 8 7 6 5 4 3 2 Ü 2	zusam-men	Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Sekretariat Bürgermeister	1 °	1,0	1,0	1	° Stelle Zulage Diff 9/10
Sekretariat Erster Stadtrat	1	1,0	1,0	1	
Sekretariat Stadtrat	1	1,0	1,0	1	
Büro für Frauen- u. Gleichstellung	0,5	0,5	0,5	0,5	
Personalrat	S8a 1	1,0	1,0	1	
Datenschutz	12 1	1,0	1,0	0	
Fachbereich Grundstücksverkehr, Zentrale Dienste und Steuerung					
Team Steuerungsunterstützung					
u. Personalmanagement					
Bereich Steuerungsunterst.	11 2 9b 1	3,0	3,0	3	
Team Steuerungsunterstützung					
u. Personalmanagement					
Bereich Personalmanagement	10 1 9a 4 8 1	6,0	6,0	5	
Feuerlöschwesen	11 1 8 3	4,0	4,0	4	
Team Parlamentarische	8 1 6 1	2,0	2,0	2	°Stelle Zulage Diff. 6/8kw
Angelegenheiten	6 °				
Team Grundstücksverkehr	12 1 9c 1 8 1 6 1	4,0	4,0	4	
Team Medien u. Kommunikation	12 1 8 2	3,0	3,0	3	

1. Stadtverwaltung	Stellenplan für Beschäftigte 2020 Entgeltgruppen nach dem TVöD S8a S15 15 14 13 12 11 10 9c 9b 9a 8 7 6 5 4 3 2 Ü 2	zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Städtische Waldungen	1 2	3,0	3,0	3	
Fachbereich Familie, Jugend, Senioren, Vereine und Kinderbetreuung					
Team Familie, Jugend, Senioren und Vereine	0,5 1,0	1,5	1,5	1,5	
Jugendzentrum/Stadtjugendpflege	1 1	2,0	2,0	2	
Fachbereich Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur, Archivwesen und Bürgerdienste					
Stadtarchiv	2	2,0	2,0	2	
Team Wirtschaftsförderung und Tourismus	2,5 1 1	4,5	4,5	4,5	
Team Bürgerservice	1 9 0,5 0,5	11,0	10,5	10,5	
Fachbereich Zentraler Service					
Team Zentraler Service	2 2 1 0,5 1 1 1 3 ° 1	12,5	12,5	12,5	° 1 St. m.Zulage 50% 5/6 kw
Fachbereich Stadtplanung, Bauen und Demographie					
Team Gebäudemanagment	1 1 1 7 3 1 1,5 4 6,5 4 0 1 3	34,0	33,0	33,0	
Team Stadtplanung u. Demographie	1 2 2 0,5 2	7,5	7,5	7,5	

1. Stadtverwaltung	Stellenplan für Beschäftigte 2020 Entgeltgruppen nach dem TVöD S8a S15 15 14 13 12 11 10 9c 9b 9a 8 7 6 5 4 3 2Ü 2	zusam-men	Zahl der Stellen nach dem Stellen-plan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Fachbereich Finanzen					
Team Finanzen	1 2 0,5 1	4,5	1,5	3,5	
Team Kasse	1 1 3 4 1	10,0	10,0	10	^ 1 Stelle ku
	^ °				° 2 Stellen ku
Team Steuern und Abgaben	2 0,5	2,5	2,5	2,5	
Fachbereich Ordnung					
Team Personenstandswesen	1	1,0	1,0	1	
Team Ordnung,Soziales u. Integration	1 3 2 4 1	11,0	10,0	11	
Fachbereich Klimaschutz, Umwelt und Energie					
Team Klimaschutz, Umwelt u. Energie	3 1	4,0	3,0	4	
Frauenbüro	1	1,0	1,0	1	
Fachbereich Verkehr					
Team Straßenverkehr	3 9 3	15,0	16,0	14	

1. Stadtverwaltung	Stellenplan für Beschäftigte 2020 Entgeltgruppen nach dem TVöD S8a	S15	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	zusammen	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2019	Zahl der zum 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
1	2																			3	4	5	6
Sonstiges																							
Planstellen von beurlaubten,																							
abgeordneten, freigestellten																							
Mitarbeitern												0,5		1	1					2,5	6,5	2,5	
Summe:																				**157,0**	**155,5**	**151,5**	
Zusammenstellung:																							
Stellenplan 2020	**1,0**	**1,0**	**2,0**	**0,0**	**2,0**	**12,0**	**14,0**	**9,5**	**2,0**	**11,0**	**19,5**	**46,5**	**1,5**	**20,0**	**10,0**	**0,0**	**0,0**	**1,0**	**4,0**	**157,0**			
Stellenplan 2019	1,0	1,0	2,0	0,0	1,0	12,0	14,0	8,5	1,0	12,0	20,5	48,5	1,0	19,0	9,0	0,0	0,0	1,0	4,0		**155,5**		
Zahl der am 30.06.19																							
tatsächlich besetzten																							
Stellen	1,0	1,0	2,0	0,0	1,0	11,0	14,0	8,5	2,0	11,0	17,5	46,5	1,0	20,0	10,0	0,0	0,0	1,0	4,0			**151,5**	

Zusammenstellung

1. Stadtverwaltung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	
Magistrat	3	3	6	3	3	6	3	3	6	
Büro für Frauen- u. Gleichstellung		0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	0,5	
Personalrat		1	1		1	1		1	1	
Datenschutz		1	1		1	1		0	0	
Fachbereich Grundstücksverkehr, Zentrale Dienste und Steuerung										
Team Steuerungsunterstützung										
und Personalmanagement										
Bereich Steuerungsunterst.	3	3	6	3	3	6	2	3	5	
Team Steuerungsunterstützung										
und Personalmanagement										
Bereich Personalmanagement	1	6	7	1	6	7	1	5	6	
Feuerlöschwesen		4	4		4	4		4	4	
Team Parlamentarische										
Angelegenheiten	2	2	4	2	2	4	2	2	4	
Team Grundstücksverkehr	2	4	6	2	4	6	2	4	6	
Team Medien und Kommunikation	0	3	3	0	3	3	0	3	3	

Zusammenstellung

1. Stadtverwaltung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	
Fachbereich Familie, Jugend, Senioren, Vereine und Kinderbetreuung										
Team Familie, Jugend, Senioren										
und Vereine		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	1,5	
Jugendzentrum/Stadtjugendpflege		2	2		2	2		2	2	
Fachbereich Wirtschaft, Tourismus, Bildung, Kultur, Archivwesen und Bürgerdienste										
Team Stadtarchiv	1	2	3	1	2	3	1	2	3	
Team Wirtschaftsförderung und										
Tourismus	1	4,5	5,5		4,5	4,5	1	4,5	5,5	
Team Bürgerservice	2	11	13	2	10,5	12,5	2	10,5	12,5	
Fachbereich Zentraler Service										
Team Zentraler Service	5	12,5	17,5	6	12,5	18,5	2	12,5	14,5	
Fachbereich Stadtplanung, Bauen und Demographie										
Team Gebäudemanagement	2	34	36	3	33	36	2	33	35	
Team Stadtplanung u. Demographie	1	7,5	8,5	1	7,5	8,5	1	7,5	8,5	

Zusammenstellung

1. Stadtverwaltung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	
Fachbereich Finanzen										
Team Finanzen	3	4,5	7,5	4	1,5	5,5	3	3,5	6,5	
Team Kasse	0	10	10	0	10	10	0	10	10	
Team Steuern und Abgaben	2	2,5	4,5	2	2,5	4,5	1	2,5	3,5	
Fachbereich Ordnung										
Team Personenstandswesen	2	1	3	2	1	3	2	1	3	
Team Ordnung, Soziales u.										
Integration	5	11	16	6	10	16	5	11	16	
Fachbereich Klimaschutz, Umwelt und Energie										
Team Klimaschutz, Umwelt u.										
Energie	0	4	4	0	3	3	0	4	4	
Frauenbüro	0	1	1	0	1	1	0	1	1	
Fachbereich Verkehr										
Team Straßenverkehr	4	15	19	3	16	19	4	14	18	

Zusammenstellung

1. Stadtverwaltung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen			Vermerke Erläuterungen
	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	Beamte	Beschäftigte	zusammen	
Sonstiges										
Städt. Waldungen	0	3	3	0	3	3	0	3	3	
Weiterzuführende										
Planstellen für freigestellte,										
beurlaubte Mitarbeiter	3	2,5	5,5	5	6,5	11,5	3	2,5	5,5	
Eigenbetriebe										
gem. § 18 des Eigenbetriebsgesetzes sind										
die im Eigenbetrieb beschäftigten **Beamten**										
im Stellenplan der Stadt zu führen										
und in der Stellenübersicht des										
Eigenbetriebes nachrichtlich anzugeben										
Stadtkultur Bensheim	2	0	2	2	0	2	2	0	2	
Kinderbetreuung Bensheim	2	0	2	2	0	2	2	0	2	
Summe	**46,0**	**157,0**	**203,0**	**50,0**	**155,5**	**205,5**	**41,0**	**151,5**	**192,5**	

Anlagen zum Haushaltsplan 2020

01	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2019 - 2023
02	Investitionsprogramm 2019 – 2023
03	Jahresabschluss 2018 der Stadt Bensheim
04	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
05	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
06	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
07	Übersicht über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel
08	Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit
09	Jahresabschluss 2018 des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
10	Wirtschaftsplan 2020 des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße
11	Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim
12	Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim
13	Wirtschaftsplan 2020 der Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH (MEGB)
14	Wirtschaftsplan 2020 der Gruppen-, Gas-, und Elektrizitätswerk Bergstraße AG (GGEW AG)
15	Jahresabschluss 2018 der Gemeinnützigen Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH
16	Wirtschaftsplan 2020 der Gemeinnützigen Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

17 Jahresabschluss 2018 der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH

18 Wirtschaftsplan 2020 der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH

19 Waldwirtschaftsplan 2020

Anlage 1

Mittelfristige

Ergebnis- und Finanzplanung

der Stadt Bensheim

für die Jahre

2019 - 2023

Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2019 bis 2023
- Beträge in 1.000 Euro -

1. Erträge und Aufwendungen

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2019	2020	2021	2022	2023
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.119	4.142	4.117	4.042	3.771
51	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	8.514	7.204	7.223	7.223	7.233
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.482	1.520	1.552	1.534	1.523
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	28.045	29.414	30.905	32.539	34.264
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.192	4.719	4.831	4.920	5.010
5551	Grundsteuer A	77	76	76	76	76
5552	Grundsteuer B	7.510	7.535	7.560	7.585	7.610
5553	Gewerbesteuer	44.700	46.300	47.100	47.700	47.700
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern	1.058	1.077	1.132	1.132	1.132
558	Erträge aus Umlagen					
55	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnliche Erträge, sonstige Umlagen					
547	Erträge aus Transferleistungen	2.020	1.911	1.972	2.025	2.078
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	475	1.171	351	350	350
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.224	2.250	2.285	2.277	2.302
53	Sonstige ordentliche Erträge	25	26	26	26	26
	Summe der ordentlichen Erträge	**105.441**	**107.345**	**109.130**	**111.429**	**113.075**
	Aufwendungen					
62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.221	12.147	12.147	12.147	12.147
644-646	Versorgungsaufwendungen	2.761	2.715	2.715	2.715	2.715
60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.196	23.132	23.683	23.100	23.120
66	Abschreibungen	5.128	5.289	5.424	5.456	5.433
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.888	15.521	16.574	17.170	17.399
73	Steueraufwendungen, einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	45.083	46.157	46.767	48.923	50.279
72	Transferaufwendungen	19	19	19	19	19
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98	93	93	93	94
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	**104.394**	**105.073**	**107.422**	**109.623**	**111.206**
	Verwaltungsergebnis	**1.047**	**2.272**	**1.708**	**1.806**	**1.869**
56, 57	Finanzerträge	691	672	668	664	657
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.617	1.624	1.645	1.734	1.810
	Finanzergebnis	**- 926**	**- 952**	**- 977**	**- 1.070**	**- 1.153**
	Ordentliches Ergebnis	**121**	**1.320**	**731**	**736**	**716**
59	Außerordentliche Erträge	714	4.395	2.407	57	57
79	Außerordentliche Aufwendungen	2.130	3.115	2.209	2.209	2.209
	Außerordentliches Ergebnis	**- 1.416**	**1.280**	**198**	**- 2.152**	**- 2.152**
	Jahresergebnis	**- 1.295**	**2.600**	**929**	**- 1.416**	**- 1.436**

Ergebnis- und Finanzplanung

2. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen
- Beträge in 1.000 Euro -

Art der Einzahlung / Auszahlung	- Planungszeitraum -				
	2019	2020	2021	2022	2023
Einzahlungen					
Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen	11.811	5.382	7.863	7.592	8.379
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	4.384	3.579	2.357	1.729	686
Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	2.820	5.970	2.520	20	20
Tilgung von gewährten Krediten	64	62	59	57	57
Summe der Einzahlungen	**19.079**	**14.993**	**12.799**	**9.398**	**9.142**
Auszahlungen					
Tilgung von Krediten	3.341	3.691	3.853	4.030	4.095
Investitionen für immaterielle Vermögens-gegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	16.883	12.614	10.492	7.055	6.863
davon:					
Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	1.916	1.049	492	187	212
Investitionen in Finanzanlagen	2.196	2.279	2.279	2.279	2.279
davon:					
Ausleihungen	2.196	2.279	2.279	2.279	2.279
Summe der Auszahlungen	**22.420**	**18.584**	**16.624**	**13.364**	**13.237**
Saldo	**- 3.341**	**- 3.591**	**- 3.825**	**- 3.966**	**- 4.095**

Ergebnis- und Finanzplanung

3. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen nach Produktbereichen
- Beträge in 1.000 Euro -

Produktbereich		- Planungszeitraum -				
Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
	Auszahlungen					
01	Innere Verwaltung	3.272	1.079	732	152	148
02	Sicherheit und Ordnung	1.013	1.035	825	1.055	402
03	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	29	5	0	0	0
05	Soziale Leistungen	2	2	2	2	2
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	393	152	32	32	32
07	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0
08	Sportförderung	2.613	2.786	2.214	2.214	2.214
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.790	938	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	2.965	770	720	420	420
11	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.109	6.559	5.046	4.284	5.724
13	Natur- und Landschaftspflege	715	1.481	3.145	1.120	145
14	Umweltschutz	167	87	55	55	55
15	Wirtschaft und Tourismus	11	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0
	Summe	**19.079**	**14.894**	**12.771**	**9.334**	**9.142**

Anlage 2

Investitionsprogramm

der Stadt Bensheim

für die Jahre

2019 – 2023

Investitionsprogramm für den Planungszeitraum von 2019 bis 2023 - in EURO -

Produkt	Projekt	Maßnahme	Einzahlungen 2019	Auszahlungen 2019	Einzahlungen 2020	Auszahlungen 2020	Einzahlungen 2021	Auszahlungen 2021	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
2.13.01		**Allgemeine Zentrale Dienste**										
	5001132	Erwerb von Defibrilatoren	0	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0
2.13.02		**Zentraler Einkauf**										
	5001001	Neuanschaffung Büroinventar	0	194.500	0	36.000	0	30.500	0	25.500	0	30.500
	5001241	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	15.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000
2.13.03		**EDV u. Kommunikationstechn.**										
	5001002	Neuanschaffung Softwarelizenzen	0	131.940	0	31.000	0	150.000	0	0	0	0
	5001003	Beschaffung IT Komponenten	0	175.400	0	155.200	0	30.000	0	26.500	0	17.500
	5001540	Erstellung KI Chatbot	0	11.800	0	11.800	0	11.800	0	0	0	0
2.13.04		**Bereitstellung Fuhrpark**										
	5001289	Beschaffung von Fahrzeugen	0	66.100	0	0	0	0	0	0	0	0
2.14.02		**Personalmanagement**										
	5001322	Zuführung Versorgungsrücklage	0	69.000	0	70.000	0	70.000	0	70.000	0	70.000
2.14.04		**Brandschutz**										
	5001007	Anschaffung von Ausrüstung	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
	5001115	Anschaffung von Fahrzeugen	0	508.300	0	960.000	44.800	790.000	113.000	1.020.000	130.000	367.000
	5001160	Erwerb Digitalfunkgeräte	0	159.900	0	20.000	0	0	0	0	0	0
	5001173	Anschaffung von Atemschutzgeräten	0	17.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001478	Beschaffung für Entnahme von Löschwasser	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001535	Verlagerung Sirenenanlage auf PH Süd	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001557	Saugbrunnen Schwanheim	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0
2.14.05		**Bäder**										
	5001093	Zuführung Kapitalrücklage GGEW	0	2.126.500	0	2.208.600	0	2.208.600	0	2.208.600	0	2.208.600
2.15.01		**Grundstücksordnung**										
	5001016	Verkauf Bauplätze	0	0	2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0	0
	5001017	Verkauf Gewerbeflächen	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001018	Verkauf von Grundstücken	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0
	5001019	Flächenankäufe	0	415.000	0	150.000	0	200.000	0	200.000	0	200.000
	5001020	Erwerb von Straßengelände	0	140.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
	5001021	Grundstücksankauf künftige Baugebiete	0	730.000	0	150.000	0	200.000	0	200.000	0	200.000
	5001413	Verkauf ehemaliges Hoffart-Gelände	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001434	Verkauf Meerbachsportplatz	1.100.000	0	1.100.000	0	0	0	0	0	0	0
	5001454	Wertabschöpfung Land Hessen	0	1.080.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001549	Verkauf Weingut	0	0	350.000	0	0	0	0	0	0	0
	5001550	Verkauf von Erbschaftsflächen	0	0	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0
2.15.02		**Land- und Forstwirtschaft**										
	5001313	Übernahme Eigenleistung Flurbereinigung "Im Rod" in Auerbach	0	20.200	0	20.200	0	10.200	0	5.200	0	5.200
	5001479	Flurbereinigung Hemsberg/Hahnberg	0	0	0	25.000	0	100.000	0	100.000	0	125.000
2.20.05		**Allg. Zuweisungen , allg. Umlagen**										
	5001544	Zuweisungen Hessenkasse	1.820.350	0	1.556.550	0	223.560	0	448.000	0	47.332	0
2.20.06		**Stiftung Soldan**										
	5001183	Ankauf / Verkauf Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	115.000	115.000	0	0

Produkt	Projekt	Maßnahme	Einzahlungen 2019	Auszahlungen 2019	Einzahlungen 2020	Auszahlungen 2020	Einzahlungen 2021	Auszahlungen 2021	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
2.20.07		**Stiftung Ringelband**										
	5001011	Ankauf / Verkauf Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000,00	705.000	705.000,00
2.20.08		**Wohnbauförderung**										
	5001138	Darlehen an Baugenossenschaften	6.300	0	6.400	0	6.500	0	5.600	0	4.800	0
	5001139	Darlehen an Wohnbau	25.200	0	23.700	0	21.500	0	20.800	0	20.800	0
	5001140	Arbeitgeberdarlehen	2.200	0	1.900	0	1.200	0	200	0	200	0
	5001141	Darlehen an Private	4.500	0	4.500	0	4.500	0	4.500	0	4.500	0
	5001438	Sozialer Wohnungsbau	0	600.000	0	450.000	0	300.000	0	0	0	0
2.20.09		**Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**										
	5001320	Darlehen an EB Kindertagesstätten	19.900	0	20.200	0	20.600	0	20.900	0	21.300	0
	5001447	Weiterleitung KIP-Darlehen an EB Kinderbetreuung	4.746	0	4.746	0	4.746	0	4.746	0	4.746	0
	5001504	Zuweisung KIP - Land	33.840	0	33.840	0	33.840	0	33.840	0	33.840	0
2.22.05		**Kommunale Abgaben**										
	5001280	Kostenerstatt.beiträge nach BauGB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.32.01		**Gefahrenabwehr**										
	5001150	Anschaffung Hundekotstationen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001494	Umgestaltung Bahnhof	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.32.05		**Wohnraumversorgung**										
	5001281	Fehlbelegungsabgabe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.33.01		**Straßenverkehr**										
	5001032	Neuanschaffung Geräte / Equipment	0	45.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000
	5001462	Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	0	222.300	0	0	0	0	0	0	0	0
2.33.03		**ÖPNV**										
	5001096	Zuschuss an Bahn - Bahnhof Auerbach	0	310.750	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001461	Errichtung Fahrradparkhaus	0	168.400	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001485	Errichtung von Fahrgastinformationssäulen	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	0
	5001486	Flächendeckende Erneuerung der Haltestellenausstattung	0	217.200	0	186.000	0	0	0	0	0	0
2.35.02		**Vereinsförderung**										
	5001119	Zuschuss an Vereine	0	29.100	0	5.100	0	0	0	0	0	0
2.35.05		**Einrichtungen der Jugendarbeit**										
	5001036	Neuanschaff. Haus der Jugend	0	1.500	0	1.500	0	1.500	0	1.500	0	1.500
2.35.06		**Förderung des Sports**										
	5001037	Zuschuss an Vereine	0	7.400	0	6.900	0	0	0	0	0	0
2.35.10		**Beschäftigungsprojekte**										
	5001282	Zuschuss an Diakonisches Werk	0	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000
2.35.11		**Soziale Zuwendungen**										
	5001444	Darlehen an Welcome to Bensheim e.V.	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.36.01		**Naturschutz u. Umweltberatung**										
	5001101	Naturparkmaßnahmen	0	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000
	5001475	Ausgleichsmaßnahmen BauGB	0	50.000	0	25.000	0	3.000	0	3.000	0	3.000

Produkt	Projekt	Maßnahme	Einzahlungen 2019	Auszahlungen 2019	Einzahlungen 2020	Auszahlungen 2020	Einzahlungen 2021	Auszahlungen 2021	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
2.36.02		**Energieberatung**										
	5001511	Förderprogramm Klimaschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001532	Erweiterung Energiemanagementsystem	0	20.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
	5001551	Trinkwasserwärmepumpe	0	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0
2.36.03		**Klimaschutz**										
	5001425	Herstellung Ladeinfrastruktur Rathaus	5.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001429	Darlehensrückflüsse Energiegenossenschaft Starkenburg	360	0	360	0	360	0	360	0	360	0
	5001480	Upgrade Elektromobilität	0	9.600	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001481	Ladepunkte für E-Bikes	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001514	Förderprogramm Klimaschutz	0	77.000	0	60.000	0	50.000	0	50.000	0	50.000
	5001548	E-Ladeinfrastruktur Dezernentenparkplätze	0	12.500	0	0	0	0	0	0	0	0
2.41.02		**Tourismusförderung und Stadtwebung**										
	5001542	Stadteingangsbeschilderung	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.60.01		**Bereitstellung von Gebäuden**										
	5001027	Erwerb Betriebs- und Geschaftsausstattung	0	15.000	0	20.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000
	5001198	Gesamtkonzept Weiherhaus	0	1.601.300	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001390	Neubau Multifunktionsgebäude auf dem ehem. Bundeswehrgelände	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001488	Parktheater - behindertengerechter Umbau	0	145.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001489	Weststadthalle Modernisierung Bürgerraum	0	0	0	0	0	230.000	0	0	0	0
	5001490	DGH Gronau - Verbesserung Akustik	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001493	Zuschuss an SV Schwanheim 1958 e.V.	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001496	Modernisierung Schulungsraum Feuerwehr Auerbach	0	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001497	Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage Feuerwehr Bensheim-Mitte	0	0	0	0	11.600	180.000	0	0	0	0
	5001498	Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage Feuerwehr Auerbach	11.600	110.000	0	40.000	0	0	0	0	0	0
	5001499	Einbau Brandmelde-/Einbruchmeldeanlage FFW Gronau	0	38.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001502	Umbau Feuerwehr Schwanheim	0	496.300	0	346.500	0	0	0	0	0	0
	5001525	Neubau Toilette Bahnhof	0	15.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0
	5001541	Mieteinbauten Umzug Archiv	0	0	0	150.000	0	0	0	0	0	0
2.60.02		**Öffentlicht Spielflächen**										
	5001136	Ersatzbeschaffung Spielgeräte	0	96.900	0	90.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000
	5001205	Spielplatz Bleiche	0	0	0	35.000	0	0	0	0	0	0
	5001487	Umfeld Hochstädter Haus	0	274.300	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001539	Zuschuss TSV Auerbach - Errichtung Beachsoccer/Volleyballspielfeld	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001555	Modernisierung Spielplatz Zell	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0
2.60.03		**Sportstätten**										
	5001064	Zuschüsse von Sportvereinen für Tennenspielfelder Weiherhausstadion	5.320	0	5.320	0	5.320	0	5.320	0	5.320	0
	5001178	Erwerb Betriebs- und Geschaftsausstattung	0	14.000	0	40.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000
	5001317	Erneuerung Kunstrasenplatz Sportpark West	3.330	0	3.330	0	3.330	0	3.330	0	3.330	0
	5001433	Zuschuss Vereine - Bau Sportplatz	0	450.000	0	450.000	0	0	0	0	0	0
	5001531	Einfriedung Sportanlage Weiherhaus	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001555	Sportanlage Fehlheim - Bewässerung	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0
	5001558	Zuschuss Vereine Neubau Kunstrasenplatz	0	0	12.000	0	12.000	0	12.000	0	12.000	0

Produkt	Projekt	Maßnahme	Einzahlungen 2019	Auszahlungen 2019	Einzahlungen 2020	Auszahlungen 2020	Einzahlungen 2021	Auszahlungen 2021	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
2.60.05		**Park-und Gartenanlagen, öff. Flächen**										
	5001094	Marktplatz- III. BA	0	35.000	0	0	0	250.000	0	0	0	0
	5001179	Wohnmobilstandort	0	25.000	0	0	0	200.000	0	0	0	0
	5001276	Neugestaltung Dorfplatz Wilmshausen	0	130.700	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001464	100 Bänke für Bensheim	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001510	Modernisierung des Bahhofsvorplatzes Auerbach	0	5.000	0	55.000	0	0	0	0	0	0
	5001527	Neugestaltung Beauner Platz	0	90.000	0	450.000	0	1.550.000	0	0	0	0
	5001529	Blühstreifen	0	25.000	0	25.000	0	0	0	0	0	0
	5001530	Grünanlage "Burggraf"	0	0	0	10.000	0	20.000	0	0	0	0
	5001547	Demographiefreundliche Stadt	0	0	0	15.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000
	5001552	Neugestaltung Platzfläche Wilmshausen	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0
	5001553	Innenstadtdialog 2030	0	0	0	586.000	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0
	5001559	Vorplatz DGH Schwanheim	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0
	5001560	Boule-Bahnen am Freizeitgelände Zell	0	0	0	8.000	0	0	0	0	0	0
2.60.06		**Brunnen**										
	5001526	Brunnen Kriegerdenkmal Auerbach	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.61.01		**Stadtplanung**										
	5001255	Stadtumbau West interkommunal	1.097.400	1.770.000	532.000	858.000	0	0	0	0	0	0
	5001545	Löschwasserversorgung BPlangebiet BF19 Fe	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0
	5001546	Lärmschutzwand Bplan BF 19 Fehlheim	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0
2.63.01		**Gemeindestraßen**										
	5001125	Straßen und Erschließungsbeiträge	427.500	0	1.206.000	0	1.206.000	0	0	0	0	0
	5001185	Grundhafte Erneuerung Robert-Bosch-Str. bis Amperestraße	0	100.000	0	100.000	240.600	1.000.000	275.000	1.255.000	0	0
	5001262	Grundhafte Erneuerung Frenaystraße	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001264	Grundhafte Erneuerung Neuhofstraße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	617.000
	5001345	Grundhafte Sanierung der Fabrikstraße	0	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001355	Erschließung Zeilbäume	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001374	Erschließung Ober dem Gotteshäuschen	0	427.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001396	Grundhafte Erneuerung der Amperestraße	0	0	0	0	0	0	0	216.000	0	1.000.000
	5001397	Grundhafte Erneuerung der Saarstraße	0	0	0	0	0	100.000	193.800	570.000	221.900	538.000
	5001416	Grundhafte Sanierung der Brücke über die DB Saarstraße	0	0	0	100.000	0	510.000	0	230.000	0	265.000
	5001418	Weschnitzstraße, grundhafte Erneuerung	0	0	0	0	0	80.000	0	450.000	0	138.000
	5001458	Grundhafte Sanierung der Brücke über die DB Brückweg	0	0	0	100.000	0	0	0	355.000	0	650.000
	5001459	Errichtung eines Buswendeplatzes in Langwaden	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001482	Grundhafte Erneuerung der Werner-von Siemens-Straße zwischen Moselstraße und Fabrikstraße	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	732.000
	5001495	Erschließung Neubaugebiet Fehlheim	0	484.000	0	891.000	0	0	0	0	0	618.000
	5001509	Erschließung Baugebiet "Am langen Pfad"	0	475.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001515	Weidenring, Endausbau im Bereich der Diakonie	0	215.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001516	Grundhafte Erneuerung der Rhönstraße zwischen Gartenstraße und Spessartstraße	0	0	0	0	0	40.000	0	200.000	0	62.000
	5001517	Grundhafte Erneuerung der Rheinstraße zwischen Fabrikstraße und Moselstraße	0	0	0	0	0	80.000	0	420.000	0	130.000
	5001518	Erneuerung Lichtsignalanlage Berliner Ring/Robert-Bosch-Straße	0	155.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Produkt	Projekt	Maßnahme	Einzahlungen 2019	Auszahlungen 2019	Einzahlungen 2020	Auszahlungen 2020	Einzahlungen 2021	Auszahlungen 2021	Einzahlungen 2022	Auszahlungen 2022	Einzahlungen 2023	Auszahlungen 2023
	5001519	Endausbau Lahnstraße zwischen Heimrodstraße und Brücke Saarstraße	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001520	Ersatzneubau Brücke Weschnitzstraße/Neuhofstraße	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001538	Umgestaltung Promenadenstraße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001563	Ausbau Mönchbachweg	0	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0
2.63.02		**Kreisstraßen**										
	5001046	K 58, Ortsmitte bis "Am Mühlkandel"	960.000	1.300.000	0	2.730.891	327.000	1.500.000	0	0	0	0
	5001161	Straßenbeiträge Kreisstraßen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001193	Erneuerung Rodauer Straße	0	35.000	0	25.000	0	0	0	0	0	0
	5001274	Erneuerung K 58 (Friedhofstraße)	0	0	0	70.000	125.400	556.000	92.500	338.000	0	0
	5001419	K 67 Grundhafte Erneuerung Am Junker-garten zw. Rohrheimer Str. und OD-Grenze	0	100.000	0	400.000	123.750	1.130.206	338.850	0	0	0
	5001476	K 67 Rodauer Straße, Ausbau OD Fehlheim, zw. Langwadener Straße und Kapellstraße	0	0	0	0	0	0	0	100.000	232.100	944.000
	5001521	Ersatzneubau Fußwegbrücke Gronau, Bereich Märkerwaldstraße 81	0	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0
2.63.03		**Landesstraßen**										
	5001158	Grundhafte Erneuerung der Rohrheimer Straße (L 3345) in Bensheim-Schwanheim	20.000	800.000	230.000	880.395	0	0	213.300	0	0	0
	5001162	Straßenbeiträge Landesstraßen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001483	Radfahrstreifen Schwanheimer Straße	0	258.000	0	881.000	0	0	0	0	0	0
	5001534	Herstellung eines Gehwegs in der Mühltalstraße	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.63.04		**Bundesstraßen**										
	5001163	Straßenbeiträge Bundesstraßen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001293	Sanierung B 3 - II. BA	0	319.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001335	Sanierung B 3 - III. BA	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.63.06		**Feld- und Wirtschaftswege**										
	5001466	Erneuerung Einlaufbauwerk Malchenweg	0	125.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001484	Erneuerung verlängerte Schönberger Straße	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.63.09		**Bestattungswesen**										
	5001343	Urnenstele Friedhof Schwanheim	0	0	0	14.500	0	0	0	0	0	0
	5001344	Urnenstele Friedhof Zell	0	0	0	17.500	0	0	0	0	0	0
	5001367	Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Waldfriedhof	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001376	Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Auerbach	0	0	0	52.000	0	0	0	0	0	0
	5001400	Erweiterung Urnenstelen-Ensemble Schönberg	0	19.500	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001523	Umgestaltung Grabfeld Abt. D Waldfriedhof	0	68.000	0	185.000	0	0	0	0	0	0
	5001524	Neuanlage Baumgrabstätten Auerbach	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	5001554	Klappsitze für Bergfriedhof Auerbach	0	0	0	8.000	0	0	0	0	0	0
2.63.10		**Straßenbeleuchtung**										
	5001379	Zuschuss GGEW - Erstausstattung und Verbesserung Außenbeleuchtung	0	390.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000	0	30.000
		Gesamt:	**7.268.046**	**19.078.990**	**9.610.846**	**14.893.086**	**4.936.606**	**12.770.806**	**2.421.046**	**9.948.300**	**1.467.528**	**9.846.300**

Anlage 3

Jahresabschluss 2018
der Stadt Bensheim

STADT BENSHEIM

JA 2018

Jahresabschluss 2018

STADT BENSHEIM

JA 2018

Sehr geehrte Damen und Herren,

Der vorliegende Jahresabschluss für das Jahr 2018 wurde gemäß den einschlägigen Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO) unter Beachtung der Verwaltungsvorschriften des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport aufgestellt.
Die Darstellung des Jahresabschlusses der Stadt Bensheim wird nach diesen erläuternden Hinweisen mit dem Lage- und Rechenschaftsbericht fortgeführt. Im Lage- und Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft des Jahres 2018 dargestellt und wesentliche Abweichungen von den Haushaltsansätzen in der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert. Darüber hinaus wird mit dem vorliegenden Jahresabschluss auf Basis ausgewählter Leistungskennzahlen zum Stand der Aufgabenerfüllung der Ämter der Stadt Bensheim berichtet.

Komponente 1 – Vermögensrechnung (Bilanz)
Die Bilanzsumme ist mit 236.827 TEUR zur Schlussbilanz 2017 um (-) 3.424 TEUR gesunken. Durch das positive Jahresergebnis und der gesunkenen Bilanzsumme ist die Eigenkapitalquote gestiegen. Die Eigenkapitalquote steigt um 1,40% auf 44,00%. Das Anlagevermögen ist mit 225.087 TEUR nahezu konstant geblieben, es hat sich nur geringfügig um (+) 296 TEUR erhöht. Die getätigten Investitionen in Höhe von 7.887 TEUR haben den Werteverzehr (Abschreibungen für Abnutzung in Höhe von 6.778 TEUR) um 1.109 TEUR überstiegen. Die Anlagenabgänge waren mit 2.233 TEUR um 731 TEUR niedriger als im Vorjahr.

Komponente 2 – Ergebnisrechnung (GuV)
Im Geschäftsjahr 2018 konnte ein Jahresüberschuss von rund 1,8 Mio. EUR erwirtschaftet werden. Im Rahmen des Haushaltsplanes für 2018 gingen wir noch von einem Verlust in Höhe von rund 1,9 Mio. EUR aus. Bei den Erträgen konnte in Summe eine Steigerung von rund 3.453 TEUR verzeichnet werden. Bei den Aufwendungen kam es nur zu einer geringfügigen Planunterschreitung in Höhe von rund 226 TEUR gegenüber dem Planansatz. Der Hauptgrund für die positive Entwicklung waren die Gewerbesteuer mit einem Plus von rund 2.723 TEUR.

Komponente 3 – Finanzrechnung
In das Jahr 2018 startete die Stadt Bensheim mit einem positiven Finanzmittelbestand von (+) 9.408 TEUR. Der Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres betrug rd. (+) 5.076 TEUR. Dieser setzte sich aus Flüssigen Mitteln zusammen. Kassenkredite mussten zum Stichtag 31.12.2018 nicht in Anspruch genommen werden. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Abnahme von 4.332 TEUR.

Das nachfolgende Schrift- und Zahlenwerk soll Ihnen weitere Einblicke in die Verteilung der vorgenannten Ergebnisse auf die einzelne Bilanzpositionen und Produkte liefern. Auch in den kommenden Jahren möchten wir nachhaltig und verantwortungsbewusst und damit zukunftsorientiert handeln.

Die Ihnen vorliegende Bilanz ist die Version vor Prüfung durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße.

Rolf Richter
Bürgermeister

Adil Oyan
Stadtrat

STADT BENSHEIM

Stadt Bensheim - Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2018

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2018	Ergebnis 31.12.2017	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2018	Ergebnis 31.12.2017
1	2	3	4	5	6	7	8
Aktiva				**Passiva**			
1	*Anlagevermögen*	*225.087.127,81*	*224.790.797,64*	*1*	*Eigenkapital*	*104.195.931,22*	*102.356.295,48*
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.229.028,90	4.565.300,18	1.1	Netto-Position	103.020.191,74	105.042.733,87
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	119.923,84	143.221,02	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	2.235.064,33	2.228.581,05
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.109.105,06	4.422.079,16	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	123.327.202,13	124.698.098,17	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	32.083.337,04	32.448.306,52	1.2.3	Sonderrücklagen	518.880,92	512.397,64
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	19.679.443,39	19.807.135,79	1.2.4	Stiftungskapital	1.716.183,41	1.716.183,41
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	86.052.098,71	66.687.372,80	1.3	Ergebnisverwendung	-1.059.324,85	-4.915.019,44
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	81.561,27	98.933,92	1.3.1	Ergebnisvortrag	-1.059.324,85	-9.687.354,74
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.288.231,59	3.390.973,45	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-6.839.936,80
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.142.530,13	2.265.375,69	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.059.324,85	-2.847.417,94
1.3	Finanzanlagen	52.058.077,15	52.054.579,86	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	4.772.335,30
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	41.655.407,63	41.655.407,63	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	4.772.335,30
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	373.508,42	394.936,88	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	5.747.735,51	5.747.735,51				
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	*2*	*Sonderposten*	*40.006.121,66*	*39.989.486,09*
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.131.610,24	2.066.272,73	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	37.324.307,90	37.737.177,09
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.149.617,35	2.190.227,11	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	22.616.812,01	22.463.873,44
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	43.472.819,33	43.472.819,33	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	1.555.900,15	1.668.910,44
				2.1.3	Investitionsbeiträge	13.151.595,74	13.604.393,21
2	*Umlaufvermögen*	*10.068.986,62*	*13.818.110,81*	2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich	2.681.813,76	2.252.309,00
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.4	sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.991.436,73	4.409.765,75				
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.049.182,50	1.086.477,88	*3*	*Rückstellungen*	*31.057.160,55*	*39.081.882,75*
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	2.437.017,66	2.622.021,12	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	25.243.794,00	24.615.292,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	331.691,52	301.877,38	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	997.650,00	9.910.400,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	432.976,68	305.454,72	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	740.568,17	93.934,68	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	270.598,09	224.145,47
2.4	Flüssige Mittel	5.075.549,89	9.408.345,03	3.5	Sonstige Rückstellungen	4.545.118,46	4.332.045,28
3	*Rechnungsabgrenzungsposten*	*1.673.047,89*	*1.541.916,86*	*4*	*Verbindlichkeiten*	*55.648.844,03*	*53.152.506,67*
				4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 0,00 EUR	0,00	0,00
4	*Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag*	*0,00*	*0,00*	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 3.279.940,87 EUR	51.819.974,14	49.031.817,70
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 2.767.666,45 EUR	46.021.647,99	42.761.731,25
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 438.911,54 EUR	5.656.734,54	6.122.488,72
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr 73.362,44 EUR	141.591,61	147.597,73
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	71.970,13	884.341,99
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.464.021,20	1.542.025,61
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	92.502,10	58.037,30
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.575.256,68	993.831,95
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	635.119,78	642.452,12
				5	*Rechnungsabgrenzungsposten*	*5.919.104,56*	*5.670.684,22*
	Summe Aktiva	*236.827.162,02*	*240.250.825,21*		*Summe Passiva*	*236.827.162,02*	*240.250.825,21*

Bensheim, den 04.12.2019

Ort, den

Der Gemeindevorstand

Unterschrift

Bürgermeister

Stadtrat

2. Ergebnis- und Finanzrechnung

2.1 Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2018	Ergebnis des Haushalts-jahres 2018	Vergleich fortge-schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 5 ./. 6)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.538.183,62	4.150.105,00	4.020.848,39	129.256,61
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.395.771,09	7.583.890,00	5.592.911,47	1.990.978,53
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.589.246,76	1.408.176,00	1.730.282,75	- 322.106,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	95.113.156,24	83.310.900,00	85.437.920,85	- 2.127.020,85
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.844.421,70	1.664.300,00	1.815.672,00	- 151.372,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	570.764,69	559.683,00	511.347,95	48.335,05
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.065.953,42	2.191.090,00	2.867.389,38	- 676.299,38
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	198.969,78	30.700,00	374.914,76	- 344.214,76
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**112.316.467,30**	**100.898.844,00**	**102.351.287,55**	**- 1.452.443,55**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.180.752,11	10.910.207,00	10.430.726,93	479.480,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.494.367,51	2.741.140,00	2.649.387,69	91.752,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.714.352,62	23.672.311,00	23.190.940,28	481.370,72
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	20.089,90	2.800,00	6.771,28	- 3.971,28
14	66	Abschreibungen	4.753.052,78	5.012.500,00	4.995.322,42	17.177,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.281.150,05	13.045.361,00	14.166.173,60	- 1.120.812,60
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	52.147.644,87	43.120.400,00	43.597.073,87	- 476.673,87
17	72	Transferaufwendungen	18.621,69	18.650,00	18.877,53	- 227,53
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.106,29	58.400,00	52.251,08	6.148,92
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**105.645.047,92**	**98.578.969,00**	**99.100.753,40**	**- 521.784,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.671.419,38**	**2.319.875,00**	**3.250.534,15**	**- 930.659,15**
21	56, 57	Finanzerträge	1.260.910,24	443.950,00	702.417,39	- 258.467,39
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.784.083,21	1.632.700,00	1.427.177,57	205.522,43
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**- 523.172,97**	**- 1.188.750,00**	**- 724.760,18**	**- 463.989,82**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**113.577.377,54**	**101.342.794,00**	**103.053.704,94**	**-1.710.910,94**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)**	**107.429.131,13**	**100.211.669,00**	**100.527.930,97**	**-316.261,97**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)**	**6.148.246,41**	**1.131.125,00**	**2.525.773,97**	**- 1.394.648,97**
27	59	Außerordentliche Erträge	1.361.881,92	251.800,00	1.993.542,46	- 1.741.742,46
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.737.793,03	3.228.800,00	2.686.163,97	542.636,03
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)**	**- 1.375.911,11**	**- 2.977.000,00**	**- 692.621,51**	**- 2.284.378,49**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**4.772.335,30**	**- 1.845.875,00**	**1.833.152,46**	**- 3.679.027,46**
		Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	**- 4.915.019,44**		**- 3.081.866,98**	

2.2.1 Indirekte Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres 2018	Ergebnis des Haushalts-jahres 2018	Vergleich fortge-schriebener Ansatz / Ergebnis des Haushalts-jahres (Sp. 4 ./. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	4.772.335,30	- 1.845.875,00	1.833.152,46	- 3.679.027,46
2	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens	7.035.058,24	6.701.300,00	6.777.982,60	- 76.682,60
3	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	- 3.065.953,42	- 2.191.090,00	- 2.867.389,38	676.299,38
4	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	7.057.917,76	- 9.161.581,71	- 8.024.722,90	- 1.136.858,81
5	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	- 538.786,85	920.000,00	- 306.030,14	1.226.030,14
6	+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außer-ordentliche Erträge und Aufwendungen)	123.043,36	104.900,00	103.333,54	1.566,46
7	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.463.686,66	278.915,93	434.511,63	- 155.595,70
8	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 84.231,20	167.615,92	- 42.042,52	209.658,44
9	**Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 9)**	**18.763.069,85**	**- 5.025.814,86**	**- 2.091.204,71**	**- 2.934.610,15**
10	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.376.062,71	1.710.100,13	1.882.102,43	- 172.002,30
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	836.565,27	3.630.000,00	918.661,07	2.711.338,93
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sach-anlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	5.154.062,62	8.311.390,00	5.834.847,83	2.476.542,17
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	89.329,01	58.905,79	60.794,34	- 1.888,55
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanz-anlagevermögen	2.839.519,27	2.128.800,00	2.105.132,83	23.667,17
15	**Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)**	**- 5.691.624,90**	**- 5.041.184,08**	**- 5.078.422,82**	**37.238,74**
16	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	3.660.025,00	6.070.184,08	9.066.520,06	- 2.996.335,98
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.812.030,59	4.004.000,00	6.320.592,89	- 2.316.592,89
18	**Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 ./. 17)**	**847.994,41**	**2.066.184,08**	**2.745.927,17**	**- 679.743,09**
19	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Aufnahmen von Kassenkrediten, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln)	4.931.552,26	0,00	24.232.991,50	- 24.232.991,50
20	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	13.534.807,40	0,00	24.142.050,48	- 24.142.050,48
21	**Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 ./. 20)**	**- 8.603.255,14**	**0,00**	**90.941,02**	**- 90.941,02**
22	**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 9, 15, 18 und 21)**	**5.316.184,22**	**- 8.000.814,86**	**- 4.332.759,34**	**- 3.668.055,52**
23	**Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres**	**4.092.125,01**	**9.408.607,29**	**9.408.309,23**	**298,06**
24	**Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nr. 22)**	**5.316.184,22**	**- 8.000.814,86**	**- 4.332.759,34**	**- 3.668.055,52**
25	**Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 23 und 24)**	**9.408.309,23**	**1.407.792,43**	**5.075.549,89**	**- 3.667.757,46**

2.2.2 Direkte Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./. Sp.5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.587.557,70	4.150.105,00	3.906.288,96	243.816,04
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.572.966,40	6.986.200,00	6.147.626,25	838.573,75
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.523.901,88	1.408.176,00	1.645.803,61	- 237.627,61
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	95.778.301,99	83.310.900,00	85.467.422,66	- 2.156.522,66
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.844.421,70	1.664.300,00	1.815.672,00	- 151.372,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	594.673,27	559.683,00	524.625,58	35.057,42
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.151.925,59	443.950,00	734.134,41	- 290.184,41
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	919.108,40	37.500,00	1.207.922,26	- 1.170.422,26
9	**Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)**	**112.972.856,93**	**98.560.814,00**	**101.449.495,73**	**- 2.888.681,73**
10	Personalauszahlungen	9.926.174,71	11.168.550,00	10.120.062,56	1.048.487,44
11	Versorgungsauszahlungen	2.205.726,98	1.539.999,00	2.249.581,37	- 709.582,37
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.728.115,65	24.086.905,71	21.456.256,70	2.630.649,01
13	Auszahlungen für Transferleistungen	18.401,29	18.650,00	18.877,53	- 227,53
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	11.558.047,83	13.045.361,00	13.928.697,59	- 883.336,59
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	46.539.818,78	52.033.300,00	54.028.330,56	- 1.995.030,56
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.794.516,56	1.635.463,15	1.512.688,99	122.774,16
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	438.985,28	58.400,00	226.205,14	- 167.805,14
18	**Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)**	**94.209.787,08**	**103.586.628,86**	**103.540.700,44**	**45.928,42**
19	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./. Nr. 18)**	**18.763.069,85**	**- 5.025.814,86**	**- 2.091.204,71**	**- 2.934.610,15**
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.376.062,71	1.710.100,13	1.882.102,43	- 172.002,30
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	836.565,27	3.630.000,00	918.661,07	2.711.338,93
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	89.329,01	58.905,79	60.794,34	- 1.888,55
23	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)**	**2.301.956,99**	**5.399.005,92**	**2.861.557,84**	**2.537.448,08**
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	855.855,34	1.554.000,00	114.494,55	1.439.505,45
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.797.974,89	3.818.300,00	3.883.555,15	- 65.255,15
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.500.232,39	2.939.090,00	1.836.798,13	1.102.291,87
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.839.519,27	2.128.800,00	2.105.132,83	23.667,17
28	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)**	**7.993.581,89**	**10.440.190,00**	**7.939.980,66**	**2.500.209,34**
29	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./. Nr. 28)**	**- 5.691.624,90**	**- 5.041.184,08**	**- 5.078.422,82**	**37.238,74**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)**	**13.071.444,95**	**- 10.066.998,94**	**- 7.169.627,53**	**- 2.897.371,41**

31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.660.025,00	6.070.184,08	9.066.520,06	- 2.996.335,98
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.812.030,59	4.004.000,00	6.320.592,89	- 2.316.592,89
33	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./. Nr. 32)**	**847.994,41**	**2.066.184,08**	**2.745.927,17**	**- 679.743,09**
34	**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)**	**13.919.439,36**	**- 8.000.814,86**	**- 4.423.700,36**	**- 3.577.114,50**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	4.931.552,26	0,00	24.232.991,50	- 24.232.991,50
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	13.534.807,40	0,00	24.142.050,48	- 24.142.050,48
37	**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./. Nr. 36)**	**- 8.603.255,14**	**0,00**	**90.941,02**	**- 90.941,02**
38	**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	**4.092.125,01**	**9.408.607,29**	**9.408.309,23**	**298,06**
39	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)**	**5.316.184,22**	**- 8.000.814,86**	**- 4.332.759,34**	**- 3.668.055,52**
40	**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)**	**9.408.309,23**	**1.407.792,43**	**5.075.549,89**	**- 3.667.757,46**

Anlage 4

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
2017					
2018					
2019					
2020	2.530		75		
Summe	**2.530**		**75**		
Nachrichtlich In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	7.863	7.592	8.379		

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 2020

Die Ermächtigung zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, sind in § 3 der Haushaltssatzung für 2020 auf 2.605.206 € festgesetzt. Sie betreffen die in der nachfolgenden Aufstellung aufgeführten Maßnahmen und belasten voraussichtlich das Haushaltsjahr 2021 mit 2.530.206 € und 2023 mit 75.000 €.

Produkt / Projekt	Maßnahme	VE 2020	Jahr der Auszahlung
2.13.03 / 5001002	Neuanschaffung IT Dokumentenmanagement-System	150.000 €	2021
2.15.02 / 5001479	Flurbereinigung Hemsberg/ Hahnberg	75.000 €	2023
2.60.05 / 5001094	Neugestaltung Innenstadt Neugestaltung Marktplatz III. BA	250.000 €	2021
5001553 2.60.05 /	Innenstadtdialog 2030	1.000.000 €	2021
2.63.02 / 5001419	K 67 Am Junkergarten zwischen Rohrheimer Straße und OD-Grenze	1.130.206 €	2021
	Gesamt:	**2.605.206 €**	

Anlage 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

- 1000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
	1	2	3	4
1.	**Verbindlichkeiten aus Anleihen**	**0**	**0**	**0**
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**			
2.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2	Land	0	0	0
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4	Zweckverbänden und dergleichen	0	0	0
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	5.656	5.503	5.856
2.6	Kreditmarkt	46.022	54.646	55.984
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
	Summe	**51.678**	**60.149**	**61.840**
3.	**Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten**	**0**	**0**	**0**
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**			
4.1	Leasing	13	14	17
4.2	Sonstige	0	0	0
	Summe	**13**	**14**	**17**
Nachrichtlich:				
5.	**Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung**	**9.786**	**12.618**	**15.781**
5.1	Aus Krediten	9.752	12.608	15.775
	Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	*9.677*	*12.548*	*15.730*
	Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim	*75*	*60*	*45*
5.2	Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	16	10	6
	Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim	*6*	*4*	*4*
	Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim	*10*	*6*	*2*
6.	**Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke**	**0**	**0**	**0**
7.	**Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden**	**32.023**	**30.644**	**33.238**
	Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße	*27.878*	*26.306*	*29.009*
	Zweckverband Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße	*2.932*	*3.209*	*3.118*
	Wasserbeschaffungsverband Riedgruppe Ost	*1.018*	*954*	*885*
	Gewässerverband Bergstraße	*195*	*175*	*226*
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen**	**61.074**	**59.585**	**59.753**
	Gruppen-Gas- und Elektrizitätswerk Bergstraße AG	*58.413*	*57.064*	*57.518*
	Marketing- und Entwicklungsgesellschaft Bensheim mbH	*2.661*	*2.521*	*2.235*
	Naturschutzzentrum	*0*	*0*	*0*
	Wirtschaftsförderung	*0*	*0*	*0*
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**	**4.749**	**3.513**	**2.207**

Anlage 6

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

- 1000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
	1	2	3	4
1.	**Rücklagen und Sonderrücklagen**			
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3	Sonderrücklagen	2.235	2.221	2.207
1.3.1	Stiftungskapital *Stiftungskapital Stiftung Ringelband*	1.716 *1.716*	1.716 *1.716*	1.716 *1.716*
1.3.2	Sonstige Sonderrücklagen *Rücklage Stiftung Ringelband* *Rücklage Stiftung Soldan*	519 *390* *129*	505 *376* *129*	491 *362* *129*
1.4	Stiftungskapital	0	0	0
	Summe der Rücklagen	**2.228**	**2.231**	**2.215**
2.	**Rückstellungen**			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	20.940 726	21.772 795	22.562 865
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	4.269	4.332	4.418
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	34	0	0
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	2.373	544	134
	Instandhaltung von Gebäuden	*496*	*145*	*50*
	Instandhaltung von Spielflächen	*0*	*0*	*0*
	Instandhaltung von Sportanlagen	*0*	*0*	*0*
	Instandhaltung von Park- und Gartenanlagen	*0*	*0*	*0*
	Instandhaltung von Brunnen	*0*	*0*	*0*
	Instandhaltung von Straßen	*1.713*	*335*	*84*
	Sonstige Instandhaltungen	*164*	*64*	*0*
2.5	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	271	212	120
2.7	Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	998	0	0
2.8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	28	37	59

2.9	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10	sonstige Rückstellungen	2.142	1.877	1.901
	Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto	*341*	*389*	*444*
	Urlaubsrückstellungen	*343*	*343*	*343*
	Überstundenrückstellungen	*454*	*454*	*454*
	Rückstellung Beiträge Berufsgenossenschaft und Schwerbehindertenausgleich	*0*	*0*	*0*
	Rückstellung Leistungsentgelt TVöD	*207*	*150*	*154*
	Rückstellung Rechts-, Beratungskosten und Jahresabschluss	*218*	*188*	*153*
	Rückstellung Rechts-, Beratungskosten und Jahresabschluss Stiftung Ringelband	*14*	*7*	*7*
	Ausstehende Rechnungen im Bereich Parlamentarische Angelegenheiten	*6*	*6*	*6*
	Ausstehende Rechnungen im Bereich Steuerungsunterstützung und Personalmanagement	*30*	*0*	*0*
	Ausstehende Rechnungen im Bereich Integration	*8*	*0*	*0*
	Ausstehende Rechnungen im Bereich Familie, Jugend, Senioren und Vereine	*2*	*0*	*0*
	Ausstehende Rechnungen im Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus	*10*	*0*	*0*
	Ausstehende Rechnungen im Bereich Stadtplanung und Demographie	*169*	*0*	*0*
	Ungewissen Verbindlichkeiten Nachzahlungszinsen	*340*	*340*	*340*
	Summe der Rückstellungen	**31.055**	**28.774**	**29.194**

Anlage 7

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

Übersicht Fraktionszuwendungen

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

Art				Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres-abschlusses	Erläuterungen
				2020	2019	2018	
				EUR	EUR	EUR	
1				2	3	4	5
1.	**Gesamtbetrag der Mittel nach § 36 a Abs. 4 HGO**			**19.440,00**	**19.680,00**	**19.680,00**	
	1.1	Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 1.560,- EUR)					
	1.2	Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 240,- EUR)					
2.	**Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:**						
	2.1	Fraktion CDU					
		2.1.1	Personalaufwendungen				
		2.1.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.1.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	5.160,00	5.160,00	5.160,00	
	2.2	Fraktion SPD					
		2.2.1	Personalaufwendungen				
		2.2.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.2.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	3.480,00	3.480,00	3.480,00	
	2.3	Fraktion GLB					
		2.3.1	Personalaufwendungen				
		2.3.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.3.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	3.240,00	3.240,00	3.240,00	
	2.4	Fraktion FWG					
		2.4.1	Personalaufwendungen				
		2.4.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.4.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	0,00	0,00	0,00	
	2.5	Fraktion FDP					
		2.5.1	Personalaufwendungen				
		2.5.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.5.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	2.520,00	2.520,00	2.520,00	
	2.6	Fraktion BfB					
		2.6.1	Personalaufwendungen				
		2.6.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.6.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	2.760,00	2.760,00	2.760,00	
	2.7	Fraktion AfD					
		2.6.1	Personalaufwendungen				
		2.6.2	Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
		2.6.3	Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
			Summe:	2.280,00	2.520,00	2.520,00	
				Jahresbeträge			Erläuterungen
				2020	2019	2018	
				EUR	EUR	EUR	
3.	**Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen**						
	3.1	Fraktion CDU					
		3.1.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.1.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.1.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.1.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.1.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Summe:				

	3.2	Fraktion SPD					
		3.2.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.2.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.2.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.2.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.2.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Summe:				
	3.3	Fraktion GLB					
		3.3.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.3.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.3.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.3.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.3.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Summe:				
	3.4	Fraktion FWG					
		3.4.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.4.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.4.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.4.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.4.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Summe:				
	3.5	Fraktion FDP					
		3.5.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.5.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.5.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.5.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.5.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Summe:				
	3.6	Fraktion BfB					
		3.6.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.6.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.6.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.6.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.6.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Summe:				
	3.7	Fraktion AfD					
		3.6.1	Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
		3.6.2	Bereitstellung von Fahrzeugen				
		3.6.3	Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
		3.6.4	Bereitstellung von Büroausstattung				
		3.6.5	Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
			Gesamtsumme:	**19.440,00**	**19.680,00**	**19.680,00**	

Anlage 8

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	431002
Gemeinde:	Bensheim	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Bergstraße	Haushaltsjahr	2020

Einwohnerzahl am:

31.12. 2018	40.456
31.12. 2017	40.326

		Haushaltsjahr 2020 -€-	Jahresabschluss 2018 -€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
	Erträge	108.016.530,00	103.053.704,94
	Aufwendungen	106.696.246,00	100.527.930,97
	Saldo	**1.320.284,00**	**2.525.773,97**
außerordentliches Ergebnis			
	Erträge	4.395.200,00	1.993.542,46
	Aufwendungen	3.114.600,00	2.686.163,97
	Saldo	1.280.600,00	-692.621,51
	Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	**2.600.884,00**	**1.833.152,46**
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+	105.411.280,00	101.449.495,73
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	100.324.698,63	103.540.700,44
Saldo		5.086.581,37	-2.091.204,71
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+	9.610.845,92	+ 2.861.557,84
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	14.893.086,29	- 7.939.980,66
Saldo		**-5.282.240,37**	**-5.078.422,82**
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+	5.382.240,37	+ 9.066.520,06
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	3.691.000,00	- 6.320.592,89
Saldo		**1.691.240,37**	**2.745.927,17**
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)		**1.495.581,37**	**-4.423.700,36**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		**5.604.122,41**	**5.075.549,89**

Nachrichtlich	Haushaltsjahr 2020 -€-
Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	**1.691.240,37**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**3.141.880,00**
Insgesamt	**4.833.120,37**

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr" erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2013	-6.791.616,00	2.888.498,36	9.680.114,36	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2014	-12.818.886,00	-7.426.270,07	5.392.615,93	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2015	-4.273.055,00	5.385.479,33	9.658.534,33	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2016	6.765,62	2.971.760,46	2.964.994,84	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2017	1.260.028,40	6.148.246,41	4.888.218,01	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	Prüfung findet seit Mitte Oktober 2019 statt

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2018

Aufstellungsbeschluss und vollständige Vorlage an RPA erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2018

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe
Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim
Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2018

ja

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		- € -	Erläuterungen
1.	**Geplantes ordentliches Ergebnis für 2020**	1.320.284,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2.	**Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2019**	[redacted]	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	**Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)**	[redacted]	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 47 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4.	**Bestand der Liquiditätsreserve**		
4.1	**Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve**	[redacted]	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2	**Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve**	[redacted]	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	**Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung**		
5.1	**Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung**	[redacted]	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	**Bestand an Eigenkapital**	[redacted]	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6.	**Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12. 2019**	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7.	**Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse**	455.088,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8.	**Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse**	1.495.581,37	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1	**Zahlungsmittelfluse aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2020**	5.086.581,37	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	**Ordentliche Tilgung für 2020**	3.591.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	**Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020**	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4	**Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2020**	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5	**Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020**	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2020	**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2020	**Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.**

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2020	32,64	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2019	119.773,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	104.195.931,22	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2019		5,00
		0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	36,97	30,00
Summe und Status		95,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75 defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5 defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 defizitär (weniger als -75 €) = 0	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1 Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquidtitätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		100%	

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2020	31,15	v.H.	20,57	v.H.		v.H.		v.H.
2019	31,15	v.H.	20,57	v.H.		v.H.		v.H.
2018	32,65	v.H.	19,57	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage	
2020	350,00	v.H.	480,00	v.H.	375,00	v.H.	64,00	v.H.		Euro
2019	350,00	v.H.	480,00	v.H.	375,00	v.H.	68,30	v.H.	332.600,00	Euro
2018	350,00	v.H.	480,00	v.H.	375,00	v.H.	68,50	v.H.	1.265.500,00	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2020	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeitragssatzung beschlossen nein **Beitragssystem** Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	ja	Jagdsteuer	nein	Hundesteuer	ja
Zweitwohnungssteuer	nein	Fischereisteuer	nein	Gaststättenerlaubnissteuer	nein
Kurbeitrag	nein	Pferdesteuer	nein		
Tourismusbeitrag	nein	Getränkesteuer	nein		

Sonstige Abgaben: Wettbürosteuer seit 01.01.2019

Die Straßenbeitragssatzung wurde mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 07.11.2019 rückwirkend zum 07.06.2018 aufgehoben.

Ergebnishaushalt			2018 vorläufiges Rechnungsergebnis	2019 Nachtragshaushaltsplan	2020 Haushaltsplan	2021 Ergebnisplan	2022 Ergebnisplan	2023 Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.020.848,39	4.119.435,00	4.141.910,00	4.116.910,00	4.041.910,00	3.770.910,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.592.911,47	8.514.200,00	7.203.900,00	7.222.900,00	7.222.900,00	7.232.900,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.730.282,75	1.482.136,00	1.519.620,00	1.551.870,00	1.534.020,00	1.523.170,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	85.437.920,85	86.581.200,00	89.120.400,00	91.603.200,00	93.952.100,00	95.791.500,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.815.672,00	2.019.500,00	1.911.000,00	1.971.500,00	2.024.500,00	2.077.500,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	511.347,95	474.550,00	1.171.450,00	351.050,00	350.250,00	350.030,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.867.369,38	2.223.650,00	2.250.450,00	2.284.600,00	2.276.950,00	2.302.450,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	374.914,76	25.300,00	26.300,00	26.300,00	26.300,00	26.300,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**102.351.287,55**	**105.439.971,00**	**107.345.030,00**	**109.128.330,00**	**111.428.930,00**	**113.074.760,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.430.726,93	11.221.405,00	12.147.328,00	12.147.328,00	12.147.328,00	12.147.328,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.649.387,69	2.761.332,00	2.715.240,00	2.715.240,00	2.715.240,00	2.715.240,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.190.940,28	25.195.916,00	23.132.355,00	23.683.192,00	23.099.580,00	23.120.010,00
14	66	Abschreibungen	4.995.322,42	5.127.600,00	5.289.170,00	5.424.220,00	5.456.370,00	5.433.320,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.166.173,60	14.888.195,00	15.520.893,00	16.574.294,00	17.170.300,00	17.398.862,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	43.597.073,87	45.083.200,00	46.156.500,00	46.767.300,00	48.923.000,00	50.278.800,00
17	72	Transferaufwendungen	18.877,53	18.650,00	18.650,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.251,08	98.000,00	92.510,00	93.010,00	93.010,00	93.510,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**99.100.753,40**	**104.394.298,00**	**105.072.646,00**	**107.423.084,00**	**109.623.328,00**	**111.205.570,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**3.250.534,15**	**1.045.673,00**	**2.272.384,00**	**1.705.246,00**	**1.805.602,00**	**1.869.190,00**
21	56,57	Finanzerträge	702.417,39	690.800,00	671.500,00	667.800,00	664.100,00	657.490,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.427.177,57	1.616.700,00	1.623.600,00	1.645.400,00	1.733.500,00	1.810.200,00
23		**Finanzergebnis**	**-724.760,18**	**-925.900,00**	**-952.100,00**	**-977.600,00**	**-1.069.400,00**	**-1.152.710,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**103.053.704,94**	**106.130.771,00**	**108.016.530,00**	**109.796.130,00**	**112.093.030,00**	**113.732.250,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**100.527.930,97**	**106.010.998,00**	**106.696.246,00**	**109.068.484,00**	**111.356.828,00**	**113.015.770,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**2.525.773,97**	**119.773,00**	**1.320.284,00**	**727.646,00**	**736.202,00**	**716.480,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	1.993.542,46	713.900,00	4.395.200,00	2.407.200,00	57.200,00	57.200,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.686.163,97	2.130.000,00	3.114:600,00	2.208.600,00	2.208.600,00	2.208.600,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**-692.621,51**	**-1.416.100,00**	**1.280.600,00**	**198.600,00**	**-2.151.400,00**	**-2.151.400,00**
30		**Jahresergebnis**	**1.833.152,46**	**-1.296.327,00**	**2.600.884,00**	**926.246,00**	**-1.415.198,00**	**-1.434.920,00**

Nachrichtlich

31	**Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2019**		**119.773,00**
32	**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2018**	**0,00**	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung			- € -			
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	85.437.920,85	86.581.200,00	89.120.400,00	91.603.200,00	93.952.100,00	95.791.500,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	26.690.219,75	28.044.500,00	29.414.200,00	30.904.500,00	32.538.700,00	34.263.500,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	4.709.150,32	5.191.700,00	4.718.700,00	4.830.700,00	4.920.400,00	5.010.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	68.372,93	77.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	7.499.511,61	7.510.000,00	7.535.000,00	7.560.000,00	7.585.000,00	7.610.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	45.423.065,17	44.700.000,00	46.300.000,00	47.100.000,00	47.700.000,00	47.700.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	1.047.601,07	1.058.000,00	1.076.500,00	1.132.000,00	1.132.000,00	1.132.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**	511.347,95	474.550,00	1.171.450,00	351.050,00	350.250,00	350.030,00
davon	540101	**Schlüsselzuweisung** (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	755.200,00	0,00	0,00	0,00
		sonstige Erträge	511.347,95	474.550,00	416.250,00	351.050,00	350.250,00	350.030,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	43.597.073,87	45.083.200,00	46.156.500,00	46.767.300,00	48.923.000,00	50.278.800,00
davon	7353	**Krankenhausumlage** (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	**Kreisumlage** (Produktgruppe 1601)	21.310.800,00	22.334.700,00	23.579.200,00	23.831.100,00	24.758.400,00	25.367.200,00
	73542	**Schulumlage** (Produktgruppe 1601)	12.801.100,00	14.786.900,00	15.570.600,00	15.737.000,00	16.349.300,00	16.751.400,00
	73543	**LWV-Umlage** (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	**Solidaritätsumlage**	1.265.500,00	332.600,00	0,00	71.300,00	596.600,00	941.500,00
	735490	**Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	**Gewerbesteuerumlage** (Produktgruppe 1601)	8.219.673,87	7.629.000,00	7.006.700,00	7.127.900,00	7.218.700,00	7.218.700,00
		sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	1.427.177,57	1.616.700,00	1.623.600,00	1.645.400,00	1.733.500,00	1.810.200,00
		Zinsen für Kassenkredite (Produktgruppe 1602)	57,31	40.000,00	30.000,00	40.000,00	50.000,00	60.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	1.351.273,41	1.376.700,00	1.443.600,00	1.455.400,00	1.533.200,00	1.600.200,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Nachtragshaushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	101.449.495,73	103.681.771,00	105.411.280,00	108.938.730,00	108.893.280,00	110.507.000,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	103.540.700,44	101.307.779,85	100.324.698,63	101.853.926,00	104.113.920,00	105.802.912,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	-2.091.204,71	2.373.991,15	5.086.581,37	7.084.804,00	4.779.360,00	4.704.088,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.882.102,43	4.384.340,13	3.579.040,13	2.357.200,13	1.728.940,13	685.822,13
4.1		**Pos. 4: davon** aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		**Pos. 4: davon** aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	918.661,07	2.820.000,00	5.970.000,00	2.520.000,00	20.000,00	20.000,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	60.794,34	63.705,79	61.805,79	59.405,79	57.105,79	56.705,79
		davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	60.794,34	63.705,79	61.805,79	59.405,79	57.105,79	56.705,79
7		**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	2.861.557,84	7.268.045,92	9.610.845,92	4.936.605,92	1.806.045,92	762.527,92
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	114.494,55	2.365.000,00	320.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.883.555,15	11.112.100,00	9.784.786,29	8.449.206,00	5.257.000,00	5.697.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.836.798,13	3.406.390,00	2.509.700,00	1.623.000,00	1.377.700,00	745.700,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.105.132,83	2.195.500,00	2.278.600,00	2.278.600,00	2.278.600,00	2.278.600,00
		davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	7.939.980,66	19.078.990,00	14.893.086,29	12.770.806,00	9.333.300,00	9.141.300,00
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	-5.078.422,82	-11.810.944,08	-5.282.240,37	-7.834.200,08	-7.527.254,08	-8.378.772,08
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	-7.169.627,53	-9.436.952,93	-195.659,00	-749.396,08	-2.747.894,08	-3.674.684,08
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.066.520,06	11.810.944,08	5.382.240,37	7.863.200,08	7.592.254,08	8.378.772,08
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	100.000,00	29.000,00	85.000,00	0,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	6.320.592,89	3.341.000,00	3.691.000,00	3.853.000,00	4.030.000,00	4.095.000,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	3.043.472,83	3.341.000,00	3.591.000,00	3.824.000,00	3.965.000,00	4.095.000,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	3.277.120,06	0,00	100.000,00	29.000,00	65.000,00	0,00
16.3		**Pos. 16: davon** Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit**	2.745.927,17	8.469.944,08	1.691.240,37	4.010.200,08	3.562.254,08	4.283.772,08
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	-4.423.700,36	-967.008,85	1.495.581,37	3.260.804,00	814.360,00	609.088,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	24.232.991,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	23.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	24.142.050,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	23.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21		**Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen**	90.941,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	9.408.309,23	5.075.549,89	4.108.541,04	5.604.122,41	8.864.926,41	9.679.286,41
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	-4.332.759,34	-967.008,85	1.495.581,37	3.260.804,00	814.360,00	609.088,00
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	5.075.549,89	4.108.541,04	5.604.122,41	8.864.926,41	9.679.286,41	10.288.374,41

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2020

			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	60.148.326,61	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	13.488.560,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	73.636.886,61		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	455.088,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	74.091.974,61	€	

im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	5.382.240,37	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	3.630.790,00	€	

im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	3.591.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	488.910,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	100.000,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatis Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2020

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	61.839.566,98	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	16.630.440,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	78.470.006,98	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	12.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	1.800.000,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	455.088,00	

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2020

5.604.122,41 €

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr 2020							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.772.970,00 €	43,82 €	21.659.955,68 €	535,40 €	15.560.656,00 €	384,63 €	21.885.928,40 €	540,98 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.546.000,00 €	38,21 €	1.546.000,00 €	38,21 €	4.538.752,00 €	112,19 €	8.681.754,48 €	214,60 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.695,00 €	0,68 €	54.916,88 €	1,36 €
4	Kultur und Wissenschaft	232.350,00 €	5,74 €	497.197,36 €	12,29 €	3.372.627,00 €	83,37 €	3.783.773,76 €	93,53 €
5	Soziale Leistungen	99.100,00 €	2,45 €	99.100,00 €	2,45 €	671.993,00 €	16,61 €	1.197.752,56 €	29,61 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	42.800,00 €	1,06 €	42.800,00 €	1,06 €	12.167.403,00 €	300,76 €	12.521.989,96 €	309,52 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	85.000,00 €	2,10 €	85.000,00 €	2,10 €	473.700,00 €	11,71 €	2.510.430,88 €	62,05 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	371.850,00 €	9,19 €	371.850,00 €	9,19 €	1.155.047,00 €	28,55 €	2.443.699,72 €	60,40 €
10	Bauen und Wohnen	1.341.700,00 €	33,16 €	1.341.700,00 €	33,16 €	663.949,00 €	16,41 €	2.218.554,08 €	54,84 €
11	Ver- und Entsorgung	7.170.800,00 €	177,25 €	7.170.800,00 €	177,25 €	6.448.508,00 €	159,40 €	6.504.981,64 €	160,79 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.770.860,00 €	43,77 €	1.770.860,00 €	43,77 €	7.957.100,00 €	196,69 €	8.706.092,84 €	215,20 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.355.800,00 €	33,51 €	1.510.800,00 €	37,34 €	3.885.907,00 €	96,05 €	4.539.577,76 €	112,21 €
14	Umweltschutz	1.700,00 €	0,04 €	1.700,00 €	0,04 €	383.865,00 €	9,49 €	672.499,92 €	16,62 €
15	Wirtschaft und Tourismus	148.000,00 €	3,66 €	148.000,00 €	3,66 €	1.008.684,00 €	24,93 €	2.393.568,68 €	59,16 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	92.077.600,00 €	2.275,99 €	92.130.058,00 €	2.277,29 €	48.380.360,00 €	1.195,88 €	48.940.015,48 €	1.209,71 €
	Gesamtsumme	108.016.530,00 €	2.669,98 €	128.375.821,04 €	3.173,22 €	106.696.246,00 €	2.637,34 €	127.055.537,04 €	3.140,59 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr 2019							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.708.640,00 €	42,23 €	21.423.195,40 €	529,54 €	15.414.633,00 €	381,02 €	21.620.177,36 €	534,41 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.598.900,00 €	39,52 €	1.598.900,00 €	39,52 €	4.500.258,00 €	111,24 €	8.735.890,12 €	215,94 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.060,00 €	0,79 €	59.920,52 €	1,48 €
4	Kultur und Wissenschaft	214.500,00 €	5,30 €	489.518,12 €	12,10 €	3.321.980,00 €	82,11 €	3.736.159,96 €	92,35 €
5	Soziale Leistungen	102.900,00 €	2,54 €	102.900,00 €	2,54 €	666.331,00 €	16,47 €	1.160.626,40 €	28,69 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	37.075,00 €	0,92 €	37.075,00 €	0,92 €	11.461.142,00 €	283,30 €	11.808.148,52 €	291,88 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	58.800,00 €	1,45 €	58.800,00 €	1,45 €	466.800,00 €	11,54 €	2.338.989,40 €	57,82 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	410.900,00 €	10,16 €	410.900,00 €	10,16 €	1.111.663,00 €	27,48 €	2.321.846,40 €	57,39 €
10	Bauen und Wohnen	1.347.200,00 €	33,30 €	1.347.200,00 €	33,30 €	782.661,00 €	19,35 €	2.435.516,00 €	60,20 €
11	Ver- und Entsorgung	8.413.450,00 €	207,97 €	8.413.450,00 €	207,97 €	7.422.786,00 €	183,48 €	7.496.980,56 €	185,31 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.825.710,00 €	45,13 €	1.825.710,00 €	45,13 €	8.203.266,00 €	202,77 €	8.940.127,40 €	220,98 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.336.496,00 €	33,04 €	1.489.496,00 €	36,82 €	3.740.720,00 €	92,46 €	4.385.263,08 €	108,40 €
14	Umweltschutz	7.500,00 €	0,19 €	7.500,00 €	0,19 €	335.428,00 €	8,29 €	637.455,76 €	15,76 €
15	Wirtschaft und Tourismus	172.200,00 €	4,26 €	172.200,00 €	4,26 €	1.269.969,00 €	31,39 €	2.710.802,88 €	67,01 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	88.896.500,00 €	2.197,36 €	88.949.479,00 €	2.198,67 €	47.281.301,00 €	1.168,71 €	47.818.646,16 €	1.181,99 €
	Gesamtsumme	106.130.771,00 €	2.623,36 €	126.326.323,52 €	3.122,56 €	106.010.998,00 €	2.620,40 €	126.206.550,52 €	3.119,60 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr 2018							
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.740.503,96 €	43,02 €	20.399.639,16 €	504,24 €	14.248.337,07 €	352,19 €	20.371.445,24 €	503,55 €
2	Sicherheit und Ordnung	1.605.638,50 €	39,69 €	1.612.450,38 €	39,86 €	3.994.933,11 €	98,75 €	7.744.833,43 €	191,44 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.571,04 €	0,76 €	49.538,72 €	1,22 €
4	Kultur und Wissenschaft	198.400,05 €	4,90 €	412.722,19 €	10,20 €	3.149.871,14 €	77,86 €	3.501.884,54 €	86,56 €
5	Soziale Leistungen	132.547,83 €	3,28 €	134.971,95 €	3,34 €	667.791,30 €	16,51 €	1.140.355,52 €	28,19 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	38.111,00 €	0,94 €	38.111,00 €	0,94 €	10.889.089,35 €	269,16 €	11.227.210,52 €	277,52 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	79.756,09 €	1,97 €	79.756,09 €	1,97 €	397.849,10 €	9,83 €	2.080.280,29 €	51,42 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	438.562,98 €	10,84 €	438.562,98 €	10,84 €	1.000.743,16 €	24,74 €	2.069.460,40 €	51,15 €
10	Bauen und Wohnen	1.298.790,49 €	32,10 €	1.300.467,37 €	32,15 €	748.795,88 €	18,51 €	2.683.396,45 €	66,33 €
11	Ver- und Entsorgung	6.144.646,44 €	151,88 €	6.144.646,44 €	151,88 €	6.499.499,49 €	160,66 €	6.545.158,53 €	161,78 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.818.568,76 €	44,95 €	1.818.568,76 €	44,95 €	8.658.134,14 €	214,01 €	9.323.321,72 €	230,46 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.415.959,23 €	35,00 €	1.566.896,40 €	38,73 €	3.473.305,11 €	85,85 €	4.079.606,39 €	100,84 €
14	Umweltschutz	110.344,53 €	2,73 €	110.812,83 €	2,74 €	359.041,08 €	8,87 €	568.765,63 €	14,06 €
15	Wirtschaft und Tourismus	159.976,59 €	3,95 €	159.976,59 €	3,95 €	873.177,10 €	21,58 €	2.184.399,60 €	53,99 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	87.871.898,49 €	2.172,04 €	87.922.846,27 €	2.173,30 €	45.536.792,90 €	1.125,59 €	46.044.997,46 €	1.138,15 €
	Gesamtsumme	103.053.704,94 €	2.547,30 €	122.140.428,41 €	3.019,09 €	100.527.930,97 €	2.484,87 €	119.614.654,44 €	2.956,66 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,
wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile	Bitte auswählen
Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit	Bitte auswählen
Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt	Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune: Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

Anlage 9

Jahresabschluss 2018
des
Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB)

GÖKEN | POLLAK | PARTNER
WIRTSCHAFTSPRÜFUNG UND BERATUNG

Prüfungsbericht

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

und

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Inhaltsverzeichnis

		Seite
A.	**Prüfungsauftrag**	**1**
B.	**Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Geschäftsleitung**	**2**
C.	**Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**	**4**
D.	**Feststellungen und Erläuterungen zu Rechnungslegung, Jahresabschluss und Lagebericht**	**8**
	I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	8
	1. Vorjahresabschluss	8
	2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	8
	3. Jahresabschluss	9
	4. Lagebericht	10
	II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
	1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
	2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen	10
	3. Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	10
	4. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	11
	III. Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	11
	1. Vermögenslage	11
	2. Finanzlage	15
	3. Ertragslage	18
	4. Mehrjahresvergleich	22
E.	**Feststellungen gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz**	**23**
F.	**Feststellungen zur Durchführung des Wirtschaftsplans**	**23**
G.	**Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**	**24**

Anlagen (separates Verzeichnis)

Abkürzungsverzeichnis

AktG	Aktiengesetz
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BilRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
DVFA/SG	Deutsche Vereinigung für Finanzanalyse und Anlageberatung e. V./Schmalenbach-Gesellschaft
EGW	Einwohnergleichwerte
EigBGes	Eigenbetriebsgesetz Hessen
EStG	Einkommensteuergesetz
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V.
IKS	Internes Kontrollsystem
KGG	Kommunale Gemeinschaftsarbeit-Gesetz
KMB	Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße", Bensheim
PS	Prüfungsstandard des IDW
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen

Hinweis: In Tabellen können technisch bedingt Rundungsdifferenzen auftreten!

A. Prüfungsauftrag

1. Der Verbandsvorstand des

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße" Bensheim
(nachstehend auch "KMB", "Zweckverband" oder "Verband" genannt)

hat uns am 4. Dezember 2018 den Auftrag erteilt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018 gemäß §§ 316 ff. HGB zu prüfen und über das Ergebnis der Prüfung zu berichten.

Der Zweckverband ist aufgrund der Vorschriften der §18 KGG und § 27 EigBGes sowie den standardgemäßen Bestimmungen zur Durchführung einer Prüfung des Jahresabschlusses, des Lageberichtes und der Buchführung verpflichtet. Der Jahresabschluss wurde gemäß § 27 EigBGes i. V. m. § 267 HGB nach den für "große" Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften aufgestellt.

Bei unserer Prüfung waren auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zu beachten.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4 a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

2. Der Bericht ist an den Zweckverband gerichtet.

3. Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten - auch im Verhältnis zu Dritten - die diesem Bericht beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" vom 1. Januar 2017.

4. Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis der Prüfung erstatten wir den vorliegenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang) sowie der Lagebericht als Anlagen Nr. I bis Nr. IV beigefügt sind. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Zweckverbandes durch die Geschäftsleitung (Abschnitt B).

B. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Geschäftsleitung

5. Im folgenden Abschnitt geben wir zusammengefasst die Beurteilung der Lage des Zweckverbandes durch die Geschäftsleitung wieder.

Nach der Darstellung der Aufgaben des Zweckverbandes wird der Geschäftsverlauf der einzelnen Geschäftsbereiche erläutert.

Abwasserbeseitigung

Die ordentlichen Erträge fallen im Wesentlichen durch eine um T€ 319 höhere Verbandsumlage um rd. T€ 403 höher aus als 2017. Die ordentlichen Aufwendungen steigen hauptsächlich durch höhere Personalaufwendungen und Instandhaltungsaufwendungen der Unterhaltung von Kanälen und Bauwerken sowie der Klärschlammentsorgung um T€ 246. Gegenläufig entwickelten sich die Abschreibungen. Die Zinsaufwendungen fielen um T€ 69 geringer aus. Insgesamt wird ein Gewinn in Höhe von T€ 1 ausgewiesen.

Bauhofservice Bensheim

Es wird ein Verlust in Höhe von T€ 268 ausgewiesen. Dieser ergibt sich im Wesentlichen durch geringere Umsatzerlöse sowie höhere Aufwendungen für bezogene Leistungen und höhere sonstige betriebliche Aufwendungen als geplant.

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

In 2018 ergibt sich ein Verlust in Höhe von T€ 33. Die Umsatzerlöse liegen durch eine geringere Anzahl an Produktivstunden sowie niedrigeren Erträgen aus der Weiterberechnung des Fuhrparkeinsatzes mit rd. T€ 56 unter dem Planansatz.

Zweckverband gesamt

Insgesamt weist die "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße", Bensheim, in 2018 einen Verlust in Höhe von T€ 300 aus.

Detailliert stellt die Geschäftsleitung die Vermögens- und Finanzlage der einzelnen Bereiche dar. Die jeweiligen Investitionen werden genannt. In der Abwasserbeseitigung wurden T€ 2.080 im Wesentlichen in die Kanalnetze investiert. Beim Bauhofservice Bensheim erfolgten mit T€ 268 Investitionen in die Erneuerung des Fuhrparks. Als größte Investition beim Bauhofservice, Außenstelle Lautertal wird mit T€ 793 der Neubau der Außenstelle aufgeführt.

Nach der Beschreibung des Personalwesens werden die Investitionen in den Folgejahren genannt.

Die Geschäftsleitung stellt fest, dass für den Verband im überschaubaren Zeitraum keine wesentlichen Risiken, die zu gravierenden finanziellen oder technischen Auswirkungen führen, erkennbar sind. Preis- und Liquiditätsrisiken wird durch Wirtschaftsüberwachung und die Anpassung der Umlagesätze und Liquiditätsreserven durch Kreditlinien begegnet. Chancen der zukünftigen Entwicklung werden im Ausbau und der Nutzung moderner Techniken, der Weiterentwicklung der Infrastruktur der Mitgliedsgemeinden sowie der Erweiterung der Wohn- und Gewerbeerschließung gesehen.

6. Nach unseren Feststellungen vermittelt diese Beurteilung der Geschäftsführung insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage, des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung des Zweckverbandes. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

7. Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018. Diese haben wir daraufhin geprüft, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen der Verbandssatzung beachtet worden sind.

   Den Lagebericht haben wir zusätzlich daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind (IDW PS 350).

8. Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW-Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet.

9. Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrages zur Jahresabschlussprüfung.

   Unsere Prüfung hat sich nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

10. Die Geschäftsleitung der KMB ist für die Buchführung, die dazu eingerichteten Kontrollen und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von der Geschäftsleitung vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

    Wir haben unsere Prüfung mit Unterbrechungen in der Zeit vom 24. Juni bis 28. August 2019 in den Räumen des Zweckverbandes und anschließend in unseren Büroräumen

durchgeführt. Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss des Zweckverbandes zum 31. Dezember 2017.

11. Bei der Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB und die in den Prüfungsstandards des IDW niedergelegten Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unseres Auftrages waren nicht die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen) und außerhalb der Rechnungslegung begangene Ordnungswidrigkeiten. Die Prüfung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Die Verantwortung für die Vermeidung und die Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten liegt bei den gesetzlichen Vertretern des Zweckverbandes.

12. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst ein Urteil über die wirtschaftliche und rechtliche Situation des Zweckverbandes gebildet. In Gesprächen mit der Mitarbeiterin der Allgemeinen Verwaltung des Zweckverbandes haben wir uns anschließend ein Bild über die Geschäftsrisiken, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können, gemacht. Die vom Zweckverband getroffenen Maßnahmen zur Steuerung dieser Geschäftsrisiken ("internes Kontrollsystem") haben wir im Hinblick auf ihre Angemessenheit beurteilt.

13. Die Prüfung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie der Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht haben wir überwiegend auf der Basis von Stichproben durchgeführt.

    Wir haben uns ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten Kontrollsystems verschafft, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems des Zweckverbandes abzugeben.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

14. Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Zweckverbandes und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems des Zweckverbandes zu Grunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Zweckverbandes sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.

15. Aus den bei der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung und Bewertung des Anlagevermögens,
- Ausweis und Bewertung der Forderungen und Verbindlichkeiten,
- Vollständige Erfassung und Abgrenzung der Umsatzerlöse,
- Bewertung und Entwicklung der Rückstellungen.

16. Ausgehend von unserer Beurteilung des rechungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen als auch Einzelfallprüfungen wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung gibt.

17. Zur Prüfung des Nachweises der Vermögens- und Schuldposten des Zweckverbandes haben wir u. a. Offene-Posten-Listen für Forderungen und Verbindlichkeiten geprüft, eine ausgewählte Belegprüfung durchgeführt und mit den Saldenlisten der einzelnen Positionen abgestimmt. Mit dem Auftraggeber und den verbundenen Unternehmen wurden Saldenabstimmungen vorgenommen. Die Nachweise der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge und Belegen, wie Kassenprotokolle, Bankbestätigungen und Bankauszügen.

18. Die Arbeit eines versicherungsmathematischen Gutachters wurde für unsere Prüfung der Bilanzierung der Rückstellungen für Pensionen verwertet. Wir haben uns durch geeignete Prüfungshandlungen angemessene und ausreichende Prüfungsnachweise darüber verschafft, dass die Arbeit des Versicherungsmathematikers den Zwecken der Abschlussprüfung genügt. Insbesondere haben wir uns gemäß IDW PS 322 n.F. ein Bild von der fachlichen Kompetenz und der beruflichen Qualifikation des Sachverständigen, von dessen Unparteilichkeit, Unbefangenheit und Eigenverantwortlichkeit sowie über Art und Umfang seiner Tätigkeit gemacht. Wir haben die Arbeit des Sachverständigen für geeignet befunden, sie bei der Bildung unseres Prüfungsurteils zu verwerten.

19. Von der Geschäftsleitung und den zur Auskunft benannten Personen sind alle erbetenen Aufklärungen und Nachweise bereitwillig erbracht worden.

    Die Geschäftsleitung des Zweckverbandes hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung auch nicht bekannt geworden. Die Geschäftsleitung hat hierin ferner erklärt, dass der Lagebericht auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Zweckverbandes wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB i. V. m. § 26 EigBGes erforderlichen Angaben enthält.

D. Feststellungen und Erläuterungen zu Rechnungslegung, Jahresabschluss und Lagebericht

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Vorjahresabschluss

20. Der Vorjahresabschluss wurde 22. November 2018 von der Verbandsversammlung festgestellt. Dem Vorstand und der Geschäftsleitung wurde Entlastung erteilt.

Es wurde beschlossen, den Jahresverlust 2017 des Bereiches "Abwasserbeseitigung" in Höhe von € 225.418,61 mit der Entnahme aus der Rücklage der Sanierung der B 3 über € 195.350,43 und aus der Rücklage zur Sanierung der B 47 über € 30.000,00 sowie aus der Rücklage zur Sanierung der L 3111 über € 54.078,18 auszugleichen. Von dem sich ergebenden Überschuss von € 54.000,00 werden € 50.000,00 der Allgemeinen Rücklage zur Stärkung des Eigenkapitals zugeführt. Ein Betrag in Höhe von € 4.000,00 wird der Rücklage Klärschlammentsorgung der Teichkläranlage Schannenbach zugeführt. Der Jahresverlust 2017 des Bereiches "Bauhofservice" in Höhe von € 27.633,80 wird auf neue Rechnung vorgetragen. Der Jahresgewinn 2017 des Bereiches Bauhofservice "Außenstelle Lautertal" wird in voller Höhe (€ 100.812,05) an die Gemeinde Lautertal ausgekehrt.

Der Jahresabschluss nebst Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017 wurde in der Zeit vom 10. Dezember bis einschließlich 18. Dezember 2018 beim Zweckverband KMB öffentlich ausgelegt und konnte während der üblichen Dienstzeiten eingesehen werden.

2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

21. Die Finanz- und Anlagenbuchhaltung des Zweckverbandes erfolgt auf einer eigenen EDV-Anlage unter der Verwendung des Programms WinLine, Version 10, der Firma Mesonic. Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird über die ECKD EDV-Centrum für Kirche und Diakonie GmbH abgewickelt. Eine Softwarebescheinigung der Firma Thornton vom 3. März 2015 für das Programm WinLine, Version 10, hat uns vorgelegen.

Das von dem Zweckverband eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang entsprechend angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Es ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffes zu gewährleisten.

Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des Geschäftsjahres ordnungsgemäß geführt.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer im Wesentlichen ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (und den ergänzenden Bestimmungen der Verbandssatzung) entsprechen.

3. Jahresabschluss

22. Der Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus den Konten des Zweckverbandes entwickelt. Die Vermögens- und Schuldposten sind ausreichend nachgewiesen sowie richtig und vollständig erfasst. Sie sind unter Beachtung der Vorschriften des HGB für "große" Kapitalgesellschaften sowie Eigenbetriebsgesetzes und der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet.

Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit wurde beachtet. Der Ausweis ist nach den Vorschriften für "große" Kapitalgesellschaften vorschriftsmäßig erfolgt. In dem Anhang sind die erforderlichen Angaben richtig und vollständig aufgenommen; er entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

23. Im Ergebnis können wir feststellen, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der oben gemachten Ausführungen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der KMB vermittelt.

4. Lagebericht

24. Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften nach § 289 HGB i. V. m. § 26 EigBGes. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes. Er geht vollständig und zutreffend auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung ein.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

25. Wir sind der Überzeugung, dass der Jahresabschluss unter Berücksichtigung der im Anhang und Lagebericht zusätzlich enthaltenen Angaben und unseren obigen Ausführungen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes vermittelt.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

26. Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im Anhang zum Jahresabschluss zutreffend erläutert.

3. Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

27. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahr unverändert beibehalten worden.

4. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

28. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung sind keine sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen bekannt geworden, die sich auf Ansatz oder Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden auswirken, von der üblichen Gestaltung abweichen und sich auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses wesentlich auswirken.

III. Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Vermögenslage

29. Zur Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes haben wir in der nachstehenden Übersicht die Bilanzposten nach Liquiditätsgesichtspunkten in Gruppen zusammengefasst und den Werten der Vorjahresbilanz gegenübergestellt.

Hierbei haben wir zur Verbesserung der Klarheit der Darstellung die Rechnungsabgrenzungsposten den kurzfristigen Forderungen bzw. dem kurzfristigen Fremdkapital zugeordnet. Die Empfangenen Ertragszuschüsse werden unter den Sonderposten ausgewiesen. Das lang- und mittelfristige Fremdkapital enthält auch die Pensionsrückstellungen, die Rückstellungen für die Beihilfe sowie die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Einhausen und Lautertal aus dem Kauf des Kanalnetzes. Die im Folgejahr fälligen Tilgungen der Darlehen sowie die kurzfristigen Rückstellungen werden dem kurzfristigen Fremdkapital zugerechnet.

Strukturbilanz

	31. Dezember 2018		31. Dezember 2017		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Anlagevermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	503	0,8	584	0,9	- 81
Sachanlagen	58.149	90,5	58.282	88,6	- 133
	58.652	**91,3**	**58.866**	**89,5**	**- 214**
Umlaufvermögen					
Vorräte	53	0,1	57	0,1	- 4
Forderungen	764	1,2	699	1,1	65
Flüssige Mittel	4.733	7,4	6.145	9,3	- 1.412
	5.550	**8,7**	**6.901**	**10,5**	**- 1.351**
Summe der Aktiva	**64.202**	**100,0**	**65.767**	**100,0**	**- 1.565**
Passiva					
Eigenkapital	**6.322**	**9,8**	**6.722**	**10,2**	**- 400**
Sonderposten	**8.702**	**13,6**	**8.799**	**13,4**	**- 97**
Fremdkapital					
lang- und mittelfristiges	44.183	68,8	44.574	67,8	- 391
kurzfristiges	4.995	7,7	5.672	8,6	- 677
	49.178	**76,5**	**50.246**	**76,4**	**- 1.068**
Summe der Passiva	**64.202**	**99,9**	**65.767**	**100,0**	**- 1.565**

Anlagevermögen

30. Im Berichtsjahr hat der Zweckverband Investitionen über T€ 3.141 getätigt. An Abschreibungen wurden T€ 3.353 verrechnet. Buchverluste fielen in Höhe von T€ 2 an. Per Saldo verringerte sich das Anlagevermögen um T€ 214 auf T€ 58.652.

Investitionsschwerpunkte waren mit T€ 988 die Kanalnetze in Bensheim, Lautertal und Einhausen und mit T€ 281 der Fuhrpark des Bauhofservice Bensheim sowie mit T€ 645 das Neubaugebäude der Außenstelle Lautertal. Die Anlagen im Bau betreffen Kanal- und Hausanschlusserneuerungen sowie die Gruppenkläranlage mit insgesamt T€ 630.

Umlaufvermögen

31. Die Bestände der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe verringern sich um insgesamt T€ 4 (Vorjahr: T€ 57). Es wirkte sich insbesondere niedrigere Streusalzbestände und Lauge beim Bauhofservice Bensheim und der Außenstellen Lautertal aus. Im Bereich der Abwasserbeseitigung ergab sich eine Bestandserhöhung im Bereich der Chemikalien.

Die Forderungen erhöhen sich um T€ 65 auf T€ 764 (Vorjahr: T€ 699). Dies ist im Wesentlichen auf gestiegene Forderungen gegen die Mitgliedsgemeinden zurückzuführen (T€ + 194). Gegenläufig wirkten sich gesunkenen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in der Abwasserbeseitigung (T€ 33; Vorjahr: T€ 161) aus. Ausgewiesen wurde hier im Vorjahr die Forderung aus dem Versicherungsfall, der sich aus einem Ingenieurfehler bei Aushubarbeiten für das Bauwerk Entlastungssystem Otto-Beck-Straße, Bahnhof Auerbach ergab (T€ 0; Vorjahr: T€ 115).

Zur Entwicklung der liquiden Mittel vgl. die unter Tz. 35 dargestellte Kapitalflussrechnung.

Eigenkapital

32. Im Berichtsjahr wurden der Jahresgewinn 2017 des Bereiches "Bauhofservice Außental Lauertal" in Höhe von T€ 101 in voller Höhe an die Gemeinde Lautertal ausgekehrt. Der Zweckverband erwirtschaftete 2018 einen Jahresverlust in Höhe von T€ 300. Dementsprechend sinkt das Eigenkapital um rd. T€ 400. Die Eigenkapitalquote ist mit 9,8 % (Vorjahr: 10,2 %) weiterhin gering.

Der Sonderposten wurde mit T€ 97 aufgelöst.

Fremdkapital

33. Das lang- und mittelfristige Fremdkapital über insgesamt T€ 44.183 (Vorjahr: T€ 44.574) beinhaltet die Pensionsrückstellung (T€ 1.212; Vorjahr: T€ 1.050), die Rückstellung für die Beihilfe (T€ 447, Vorjahr: T€ 392) sowie die Darlehen mit einer Laufzeit über einem Jahr (T€ 39.533; Vorjahr: T€ 39.877). Weiterhin beinhaltet die Position die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Einhausen und Lautertal aus dem Kauf des Kanalnetzes (T€ 2.957; Vorjahr: T€ 3.221). Des Weiteren werden sonstige langfristige Verbindlichkeiten über T€ 34 (Vorjahr: T€ 34) ausgewiesen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten enthalten die kurzfristigen Rückstellungen (T€ 468; Vorjahr: T€ 421), die Tilgungen des Folgejahres (T€ 2.595; Vorjahr: T€ 2.814), Lieferantenverbindlichkeiten (T€ 592; Vorjahr: T€ 503), Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden (T€ 1.295; Vorjahr: T€ 1.892) sowie sonstige Verbindlichkeiten (T€ 45; Vorjahr: T€ 42).

34. Die aus der zusammengefassten Bilanz abgeleitete langfristige Kapitalstruktur ergibt folgendes Bild:

Langfristige Kapitalstruktur

	31. Dezember 2018		31. Dezember 2017	
	T€	in % der Bilanzsumme	T€	in % der Bilanzsumme
Immat. Vermögensgegenstände	503	0,8	584	0,9
Sachanlagen	58.149	90,5	58.282	88,6
Summe des langfristigen Vermögens	**58.652**	**91,3**	**58.866**	**89,5**
Zur Finanzierung standen zur Verfügung:				
Eigenkapital	6.322	9,8	6.722	10,2
Sonderposten	8.702	13,6	8.799	13,4
Lang- und mittelfristiges Fremdkapital	44.183	68,8	44.574	67,8
Summe des langfristigen Kapitals	**59.207**	**92,2**	**60.095**	**91,4**
Überdeckung	**555**	**0,9**	**1.229**	**1,9**

Wie aus der Gegenüberstellung ersichtlich, werden die langfristig gebundenen Vermögenswerte vollständig durch lang- und mittelfristige Mittel gedeckt.

2. Finanzlage

35. In der nachfolgenden **Kapitalflussrechnung** werden die wesentlichen finanziellen Vorgänge des Geschäftsjahres 2018 dargestellt. Hieraus ergeben sich die Ursachen für die Veränderung der flüssigen Mittel.

	2018	2017
	T€	T€
1. Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (operativer Bereich)		
Jahresüberschuss (+)/-fehlbetrag (-)	- 300	- 152
Anlagevermögens	3.353	3.484
Zunahme (+)/Abnahme (-) der langfristigen Rückstellungen	199	167
Auflösung (-) von Ertrags-/Investitionszuschüssen	- 97	- 96
Cashflow nach DVFA/SG	**3.155**	**3.403**
Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva	- 61	304
Passiva	- 582	- 337
Zunahme (+)/Abnahme (-) der kurzfristigen Rückstellungen	65	38
Cashflow aus Veränderungen des Working Capitals	**- 578**	**5**
Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Ggst. des Anlagevermögens	- 18	- 29
Zinsaufwendungen (+)/Zinserträge (-)	1.170	1.253
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	**3.729**	**4.632**
2. Cashflow aus der Investitionstätigkeit		
Einzahlungen (+) aus Abgängen von Sachanlagevermögen	20	37
Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 3.127	- 2.514
Auszahlungen (-) für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 14	- 418
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	**- 3.121**	**- 2.895**
3. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		
Auszahlungen (-) aus Gewinnausschüttungen	- 100	- 133
Einzahlungen (+) aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.046	4.272
Einzahlungen (+) aus Umschuldungen	-	852
Auszahlungen (-) aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten	- 2.796	- 3.530
Einzahlungen (+) aus erhaltenen Zuschüssen	-	115
Einzahlungen (+) aufgrund von Zugängen passivierter Ertrags-/Investitionszuschüsse	-	31
Gezahlte Zinsen (-)	- 1.170	- 1.253
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	**- 2.020**	**354**
4. Finanzmittelfonds am Ende der Periode		
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds (Summe 1-3)	- 1.412	2.091
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	6.145	4.054
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**4.733**	**6.145**
5. Zusammensetzung des Finanzmittelfonds		
Liquide Mittel	4.733	6.145
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**4.733**	**6.145**

36. Die zur Finanzierung des investiven Bereichs (Nettoinvestitionen) benötigten Mittel (T€ 3.121; Vorjahr: T€ 2.895) konnten vollständig aus dem operativen Cashflow (eigenerwirtschaftete Mittel) finanziert werden. Es verblieb ein Überschuss von T€ 608 (Vorjahr: T€ 1.737), der zusammen mit dem Defizit aus dem Cashflow der Finanzierungstätigkeit in Höhe von T€ 2.020 (Vorjahr: Überschuss T€ 354) zu einem Gesamtliquiditätsabfluss von T€ 1.412 (Vorjahr: Zufluss T€ 2.091) führte.

Der operative Cashflow, d. h. der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit, beträgt T€ 3.729 (Vorjahr: T€ 4.632). In dieser Höhe bietet sich dem Zweckverband ein Innenfinanzierungspotenzial. Der sog. Cashflow nach DVFA/SG als nachhaltig zu betrachtender Teil des operativen Cashflows liegt mit T€ 3.155 (Vorjahr: T€ 3.403) deutlich höher als der Jahresverlust in Höhe von T€ - 300 (Vorjahr: T€ - 152). Dies liegt im Wesentlichen an den Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens (T€ 3.353; Vorjahr: T€ 3.484), was die hohe Anlagenintensität widerspiegelt. Der sog. Cashflow aus Veränderungen des Working Capitals als nicht nachhaltig zu betrachtender Teil des operativen Cashflows beträgt T€ - 578 (Vorjahr: T€ 5).

Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit (T€ - 3.121; Vorjahr: T€ - 2.895) beinhaltet hauptsächlich die Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle und das Sachanlagevermögen. Die Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen sind vollständig mit eigenen Mitteln finanziert.

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (T€ - 2.020; Vorjahr: T€ 354) beinhaltet vor allem die Kreditaufnahmen (T€ 2.046; Vorjahr: T€ 4.272). An Auszahlungen sind im Wesentlichen die vertragsgemäßen Tilgungen der Finanzkredite (T€ - 2.796; Vorjahr; T€ - 3.530) und die entsprechenden Zinsen (T€ - 1.170; Vorjahr: T€ - 1.253) enthalten.

Aus dieser Entwicklung heraus vermindert sich der Finanzmittelfonds des Zweckverbandes um T€ 1.412 auf T€ 4.733 (Vorjahr: T€ 6.145). Der Zweckverband war im Jahr 2018 und bis zum Zeitpunkt unserer Prüfung (Juli 2018) stets in der Lage, seine finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

3. Ertragslage

37. Zur Erläuterung der **Ertragslage** wird nachfolgend das Jahresergebnis des Zweckverbandes dargestellt. Die Umsatzerlöse, der Materialaufwand sowie das Rohergebnis entsprechen nicht den Werten der einzelnen Spartenabschlüssen, da in der gesamten Gewinn- und Verlustrechnung der KMB die Erträge und Aufwendungen zwischen den Teilbereichen konsolidiert wurden.

	2018		2017		Veränderung*	
	T€	%	T€	%	T€	%
Umsatzerlöse	14.271	98,8	13.891	98,9	380	2,7
Andere aktivierte Eigenleistungen	54	0,4	61	0,4	- 7	-11,5
Betriebsleistung	**14.325**	**99,2**	**13.952**	**99,4**	**373**	**2,7**
sonstige betriebliche Erträge	119	0,8	90	0,6	29	32,2
Gesamtleistung	**14.444**	**100,0**	**14.042**	**100,0**	**402**	**2,9**
Materialaufwand	3.362	23,3	3.119	22,2	- 243	-7,8
Personalaufwand	6.415	44,4	5.967	42,5	- 448	-7,5
Abschreibungen	3.353	23,2	3.485	24,8	132	3,8
sonstige betriebliche Aufwendungen	440	3,0	391	2,8	- 49	-12,5
sonstige Steuern	30	0,2	26	0,2	- 4	-15,4
Betriebsaufwand	**13.600**	**94,2**	**12.988**	**92,5**	**- 612**	**-4,7**
Betriebsergebnis	**844**	**5,8**	**1.054**	**7,5**	**- 210**	**-19,9**
Zinsaufwand	1.176	8,1	1.257	9,0	81	6,4
Finanzergebnis	**- 1.176**	**-8,1**	**- 1.257**	**-9,0**	**81**	**-6,4**
Ordentliches Ergebnis	**- 332**	**-2,3**	**- 203**	**-1,4**	**- 129**	**63,5**
Neutrales Ergebnis	**32**	**0,2**	**51**	**0,4**	**- 19**	**-37,3**
Ergebnis vor Ertragsteuern	**- 300**	**-2,1**	**- 152**	**-1,1**	**- 148**	**97,4**
Ertragsteuern	-	0,0	-	0,0	-	-
Jahresergebnis	**- 300**	**-2,1**	**- 152**	**-1,1**	**- 148**	**97,4**

*) Vorzeichen bezogen auf die Ergebnisauswirkung

Der Zweckverband "KMB" erzielte in 2018 einen Jahresverlust von T€ - 300 (Vorjahr: Jahresgewinn T€ - 152).

Umsatzerlöse

38. Die Umsatzerlöse in der Abwasserbeseitigung (T€ 8.396, Vorjahr: T€ 8.013) ergeben sich hauptsächlich durch die Verbandsumlage (T€ 7.677; Vorjahr: T€ 7.358) und die Erlöse aus Erstattungen (T€ 623; Vorjahr: T€ 555). Die Einspeisevergütung nach KWKG ist um T€ 3 auf T€ 38 gesunken.

Im Bereich "Bauhofservice Bensheim" (T€ 4.903, Vorjahr: T€ 4.782) setzen sich die Umsatzerlöse vorwiegend aus den Bauhofleistungen (T€ 4.787; Vorjahr: T€ 4.678) und Erstattungen von verbundenen Unternehmen (T€ 107; Vorjahr: T€ 95) zusammen.

Im Bereich "Bauhofservice, Außenstelle Lautertal" (T€ 972, Vorjahr: T€ 1.096) ergeben sich die Umsatzerlöse im Wesentlichen aus den Bauhofleistungen (T€ 969; Vorjahr: T€ 1.096).

Die **Sonstigen betrieblichen Erträge** betreffen im Wesentlichen die Auflösung der Sonderposten (T€ 53; Vorjahr: T€ 53) sowie Fördermittel für ein elektrisch betriebenes Fahrzeug in Höhe von T€ 2 (Umweltprämie). Kostenerstattungen fielen in Höhe von T€ 56 (+ T€ 18) an

Materialaufwand

Von den Materialaufwendungen in Höhe von T€ 3.362 (Vorjahr: T€ 3.119) entfallen T€ 1.989 (Vorjahr: T€ 1.853) auf die Abwasserbeseitigung. Dabei betreffen die Materialaufwendungen neben den Aufwendungen für Strom (T€ 299; Vorjahr: T€ 302) vor allem die Klärschlammentsorgung (T€ 234; Vorjahr: T€ 212) sowie die Kanalreinigung und Unterhaltung der Kanäle (T€ 592; T€ 396). Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude und Außenanlagen fielen um T€ 10 geringer aus (T€ 106; Vorjahr: T€ 116).

Die Materialaufwendungen im Bauhofservice Bensheim (T€ 1.156; Vorjahr: T€ 984) betreffen mit T€ 503 die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Vorjahr: T€ 452) und mit T€ 653 bezogene Leistungen (Vorjahr: T€ 532). 2018 fielen sowohl die Materialaufwendungen für Straßen und Wege sowie für Reparaturen um T€ 46 als auch die Aufwendungen für die Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch um T€ 98 höher aus.

Die Materialaufwendungen im Bauhofservice, Außenstell Lautertal (T€ 217; Vorjahr: T€ 282) betreffen mit T€ 124 die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Vorjahr: T€ 162) und mit T€ 93 bezogene Leistungen (Vorjahr: T€ 120). Die Aufwendungen sanken durch reduzierte Aufwendungen für Streusalz (- T€ 13) und gesunkene Reparaturen und Instandhaltungen des Fuhrparks (- T€ 30).

Personalaufwand

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 104 (Vorjahr: 102) Mitarbeiter beschäftigt. Davon entfallen 34 (Vorjahr: 31) auf die Abwasserbeseitigung, 59 (Vorjahr: 60) auf den Bauhofservice Bensheim und 11 (Vorjahr: 11) auf den Bauhofservice, Außenstelle Lautertal. Damit ist im Berichtsjahr Personalaufwand in Höhe von T€ 6.415 (Vorjahr: T€ 5.967) angefallen. Neben dem gestiegenen Personalbestand wirkten sich tarifliche Anpassungen sowie die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung (+ T€ 146) aus.

Die **Abschreibungen** werden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Anlagegüter nach der linearen Methode berechnet. Für die geringwertigen Anlagegüter wurde ein Sammelposten gebildet und über die Dauer von fünf Jahren gleichmäßig abgeschrieben.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** enthalten u. a. Wartungskosten für die Software (T€ 40, Vorjahr: T€ 38), Aufwendungen für Fremdreinigung (T€ 76, Vorjahr: T€ 66), Datenschutz (T€ 9, Vorjahr: T€ 0) und Prüfungs- und Beratungskosten (T€ 76, Vorjahr: T€ 76). Für die Öffentlichkeitsarbeit fielen T€ 30 (+ T€ 10) an. Für die Fort- und Weiterbildung wurden T€ 26 (+ T€ 7) aufgewendet.

Die **sonstigen Steuern** beinhalten neben Kfz-Steuer (T€ 20, Vorjahr: T€ 19) Umsatzsteuer (T€ 10, Vorjahr: T€ 9).

Aus der dargestellten Entwicklung ergibt sich ein **Betriebsergebnis** von T€ 844 (Vorjahr: T€ 1.054), das um T€ 210 zurückgegangen ist.

Das **Finanzergebnis** (T€ - 1.176; Vorjahr: T€ - 1.257) betrifft mit T€ 1.170 (Vorjahr: T€ 1.252) Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Darlehen sowie Aufwendungen aus der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen über T€ 6 (Vorjahr: € 5). Die Zinsaufwendungen für Darlehen der Abwasserbeseitigung und den Bauhofservice Bensheim sind um T€ 94 durch planmäßige Tilgung gesunken. Durch die Kreditaufnahme für den Bauhofservice Außenstelle Lautertal zum Jahresende 2018 steigen die Darlehenszinsen um T€ 11 auf T€ 13 an.

Unter dem **neutralen Ergebnis** werden Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (T€ 20; Vorjahr: T€ 41), Versicherungsentschädigungen (T€ 13; Vorjahr: T€ 17) sowie periodenfremde Erträge (T€ 1; Vorjahr: T€ 1) ausgewiesen. Restbuchwertverluste werden unter den neutralen Aufwendungen erfasst (T€ 2; Vorjahr: T€ 8).

Aus diesen Entwicklungen heraus ergibt sich ein negatives Jahresergebnis von T€ - 300 (Vorjahr: Jahresgewinn T€ - 152), das gegenüber den Planungen (T€ 54) deutlich geringer ausfiel. In der Abwasserbeseitigung wird ein Gewinn über T€ 1 (Vorjahr: T€ - 225) erzielt. Beim Bauhofservice Bensheim wird ein Verlust in Höhe von T€ 268 (Vorjahr: T€ - 28) ausgewiesen. Für den Bauhofservice, Außenstelle Lautertal ergibt sich ein negatives Jahresergebnis in Höhe von T€ 33 (Vorjahr: T€ 101).

4. Mehrjahresvergleich

39. Im Folgenden werden stellen wir einige Kennzahlen im Zeitablauf dar:

		2018	2017	2016	2015
Umsatzerlöse	T€	14.271	13.891	14.684	12.615
Abwasserbeseitigung	T€	8.396	8.013	8.855	8.079
Bauhofservice	T€	4.903	4.782	4.808	4.536
Bauhofservice Lautertal	T€	972	1.096	1.021	-
Gesamtleistung	T€	14.444	14.042	14.965	13.637
Materialaufwand	T€	3.362	3.119	3.185	2.302
von Gesamtleistung	%	23,3	22,2	21,3	16,9
Abwasserbeseitigung	T€	1.989	1.853	2.018	1.437
Bauhofservice	T€	1.156	984	904	864
Bauhofservice Lautertal	T€	217	282	263	-
Personalaufwand	T€	6.415	5.967	5.767	4.876
von Gesamtleistung	%	44,4	42,5	38,5	35,8
Abwasserbeseitigung	T€	2.369	2.152	1.977	1.872
Bauhofservice	T€	3.412	3.236	3.240	3.004
Bauhofservice Lautertal	T€	634	579	550	-
Anzahl Mitarbeiter		104	102	100	89
Abwasserbeseitigung		34	31	30	31
Bauhofservice		59	60	59	58
Bauhofservice Lautertal		11	11	11	-
Umsatz je Mitarbeiter	T€	137	136	147	142
Jahresergebnis	T€	- 300	- 152	206	112
von Gesamtleistung	%	- 2,1	- 1,1	1,4	0,8
Abwasserbeseitigung	T€	1	- 225	73	104
Bauhofservice	T€	- 268	- 28	45	8
Bauhofservice Lautertal	T€	- 33	101	88	-
Investitionen	T€	3.141	2.932	5.909	5.224
von den Abschreibungen	%	93,7	84,1	155,5	142,7
Abwasserbeseitigung	T€	2.080	1.804	4.066	4.900
Bauhofservice	T€	268	291	288	324
Bauhofservice Lautertal	T€	793	837	1.555	-
Abschreibungen	T€	3.353	3.485	3.800	3.661
Abwasserbeseitigung	T€	2.885	3.035	3.349	3.300
Bauhofservice	T€	378	369	367	361
Bauhofservice Lautertal	T€	89	81	84	-
Eigenkapital	T€	6.322	6.722	7.007	6.502
vom Gesamtkapital	%	9,8	10,2	10,9	10,5
Eigenkapitalrentabilität	%	- 4,7	- 2,3	2,9	1,7
Bilanzsumme	T€	64.202	65.767	64.540	61.969

E. Feststellungen gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

40. Bei unserer Prüfung haben wir auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Verbandssatzung geführt worden sind.

Weitere erforderliche Feststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung haben wir in diesem Bericht und im Fragenkatalog in der Anlage Nr. VIII dargestellt.

Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsleitung von Bedeutung sind.

F. Feststellungen zur Durchführung des Wirtschaftsplans

41. Im Rahmen der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung haben wir auch einen Vergleich des Jahresabschlusses mit dem von der Geschäftsführung für 2018 nach § 15 EigBGes aufgestellten Wirtschaftsplan vorgenommen. Die Ergebnisse hierzu zeigen wir in der Anlage Nr. VII

G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

42. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 2. August 2019 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
an den **Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße", Bensheim**

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des **Zweckverbandes "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße", Bensheim** – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Zweckverbandes für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Zweckverbandes zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes" unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir

sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Verbandsvorstandes für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Zweckverbandes vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Zweckverbandes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Verbandsvorstand ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Zweckverbandes zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerkes.

Bremen, 2. August 2019

Göken, Pollak und Partner
Treuhandgesellschaft mbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/
Steuerberatungsgesellschaft

(Pencereci)
Wirtschaftsprüfer

(Mertens)
Wirtschaftsprüfer"

43. Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Bremen, 2. August 2019

Göken, Pollak und Partner
Treuhandgesellschaft mbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/
Steuerberatungsgesellschaft

(Pencereci)
Wirtschaftsprüfer

(Mertens)
Wirtschaftsprüfer

Anlagenverzeichnis

	Anlage Nr.
Bilanz zum 31. Dezember 2018	I
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018	II
Anhang	III
Lagebericht	IV
Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	V
Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse	VI
Vergleich Wirtschaftsplan/Jahresergebnis 2018	VII
Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG (IDW PS 720)	VIII
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Bilanz

zum

31. Dezember 2018

Enthält folgende Bilanzen:

- **KMB**
- **Bereich Abwasserbeseitigung**
- **Bereich Bauhofservice**
- **Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal**

1 Bilanz 2018

AKTIVA

		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	**Anlagevermögen**		
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.393,27	37.970,42
2.	Leitungsrechte	23.340,47	23.340,47
3.	Anlagendokumentation	4.184,18	9.195,48
4.	Rohrnetzberechnungen	464.018,17	513.409,53
	II. Sachanlagen		
1.	Grundstücke u. grundstückagl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	32.544.200,60	31.426.239,98
2.	Rohrnetze Mitgliedsgemeinden - Altbestand	10.560.115,68	11.330.740,68
3.	Rohrnetze Mitgliedsgemeinden - Erweiterungen	6.858.017,69	9.081.697,83
4.	Technische Anlagen und Maschinen	3.567.107,39	3.183.811,05
5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.971.021,80	1.863.930,38
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	628.711,50	1.395.565,01
		58.652.090,75	58.865.900,83
B.	**Umlaufvermögen**		
	I. Vorräte		
	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	53.429,22	57.608,83
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	42.565,58	167.076,70
2.	Forderungen gegen Mitgliedsgem.	691.388,80	498.745,73
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	-	-
	III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	4.732.612,72	6.144.625,75
		5.519.996,32	6.866.057,01
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	29.889,38	35.215,35
	Bilanzsumme	64.201.976,45	65.767.173,19

PASSIVA

		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	**Eigenkapital**		
	I. Stammkapital	1.447.118,10	1.447.118,10
	II. Rücklagen		
1.	Allgemeine Rücklage	4.752.748,42	4.702.748,42
2.	Rücklage Klärschlammentsorg. Lautertal	14.000,00	10.000,00
3.	Rücklage Sanierung B3	30.000,00	225.340,43
4.	Rücklage Schachtdeckelanpassung San. B47	30.000,00	60.000,00
5.	Rücklage Sanierung L3111	20.000,00	74.078,18
6.	Gewinnrücklage	355.207,89	355.207,89
	III. Gewinn		
1.	Jahresgewinn des Vorjahres	- 152.240,36	205.555,59
	Verwendung für:		
	a) Zuführung zu Allgem. Rücklage	- 50.000,00	- 50.000,00
	b) Zuführung zu Rücklage Klärschl. Lautert.	- 4.000,00	- 4.000,00
	c) Entnahme aus Rücklage Sanierung B3	195.340,43	-
	d) Entnahme aus Rücklage Sanierung B47	30.000,00	- 19.073,76
	e) Entnahme aus Rücklage Sanierung L3111	54.078,18	-
	f) Auskehrung	- 100.812,05	- 132.481,83
2.	Gewinn/Verlust des Wirtschaftsjahres	- 299.821,71	- 152.240,36
		- 327.455,51	- 152.240,36
		6.321.618,90	6.722.252,66
B.	**Sonderposten f. Investitionszuschüsse**	7.705.618,62	7.759.549,42
C.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	995.524,62	1.038.758,54
D.	**Rückstellungen**		
1.	Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpfl.	1.211.549,00	1.050.235,00
2.	Steuerrückstellungen	-	2.100,00
3.	Sonstige Rückstellungen	915.412,53	811.324,12
		2.126.961,53	1.863.659,12
E.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42.128.173,02	42.691.432,78
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*2.594.874,31*	*2.613.783,94*
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	592.314,26	503.032,39
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*592.314,26*	*503.032,39*
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgem.	4.252.886,30	5.112.572,78
	davon fiktive Darlehen Mitglieder	*3.223.021,79*	*3.488.229,79*
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*1.294.880,51*	*1.889.650,99*
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	76.823,50	75.839,90
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*44.500,48*	*41.516,88*
	davon aus Steuern	*24.112,72*	*21.654,33*
		47.052.196,08	48.382.877,85
F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	56,70	75,80
	Bilanzsumme	64.201.976,45	65.767.173,19

Bilanz 2018 - Bereich Abwasserbeseitigung

AKTIVA

		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	**Anlagevermögen**		
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.829,62	32.133,47
2.	Leitungsrechte	23.340,47	23.340,47
3.	Anlagendokumentation	4.164,18	9.195,48
4.	Rohrnetzberechnungen	464.018,17	513.409,53
	II. Sachanlagen		
1.	Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	27.886.108,60	28.064.309,81
2.	Rohrnetze Mitgliedsgemeinden - Altbestand	10.580.115,68	11.330.740,68
3.	Rohrnetze Mitgliedsgemeinden - Erweiterungen	8.858.017,69	9.081.697,83
4.	Technische Anlagen und Maschinen	3.421.024,02	3.039.106,10
5.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	351.848,03	296.654,50
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	628.711,50	638.966,67
		52.224.177,96	53.029.556,54
B.	**Umlaufvermögen**		
	I. Vorräte		
	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	20.501,10	13.950,91
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	32.773,30	161.162,69
2.	Forderungen gegen Mitgliedsgem.	28.638,72	29.911,69
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	-	-
	III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	4.476.971,66	5.034.575,04
		4.558.884,78	5.239.600,33
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	9.547,70	9.247,18
	Bilanzsumme	56.792.610,44	58.278.404,05

PASSIVA

		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	**Eigenkapital**		
	I. Rücklagen		
1.	Allgemeine Rücklage	2.531.256,79	2.481.256,79
2.	Rücklage Klärschlammentsorg. Lautertal	14.000,00	10.000,00
3.	Rücklage Sanierung B3	30.000,00	225.340,43
4.	Rücklage Sanierung B47	30.000,00	60.000,00
5.	Rücklage Sanierung L3111	20.000,00	74.078,18
	II. Gewinn		
1.	Jahresverlust des Vorjahres	- 225.418,61	73.073,76
	Verwendung für:		
	a) Zuführung zu Allgem. Rücklage	- 50.000,00	- 50.000,00
	b) Zuführung zu Rücklage Klarschl. Lautert.	- 4.000,00	- 4.000,00
	c) Entnahme Rücklage Sanierung B3	195.340,43	-
	d) Entnahme aus Rücklage Sanierung B47	30.000,00	- 19.073,76
	e) Entnahme Rücklage Sanierung L3111	54.078,18	-
2.	Jahresgewinn des Wirtschaftsjahres	804,78	- 225.418,61
		804,78	- 225.418,61
		2.626.061,57	2.625.256,79
B.	**Sonderposten f. Investitionszuschüsse**	7.673.587,37	7.721.268,17
C.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	995.524,62	1.038.758,54
D.	**Rückstellungen**		
1.	Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpfl.	982.588,00	874.136,00
2.	Steuerrückstellungen	-	71,00
3.	Sonstige Rückstellungen	599.490,12	514.297,81
		1.582.078,12	1.388.504,81
E.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.139.782,11	39.974.681,59
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*2.460.492,94*	*2.691.608,22*
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	467.824,41	363.919,22
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*467.824,41*	*363.919,22*
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgem.	4.249.259,80	5.109.980,88
	davon fiktive Darlehen Mitglieder	*3.223.021,79*	*3.488.229,79*
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*1.291.255,01*	*1.886.959,09*
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	58.435,74	55.977,35
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*24.112,72*	*21.654,33*
	davon aus Steuern	*24.112,72*	*21.654,33*
		43.915.302,06	45.504.559,04
F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	56,70	56,70
	Bilanzsumme	56.792.610,44	58.278.404,05

Bilanz 2018 - Bereich Bauhofservice

AKTIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.563,65	5.836,95
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	2.947.178,68	3.044.313,01
2. Technische Anlagen und Maschinen	90.472,73	91.540,25
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	1.160.956,20	1.173.855,92
davon Fahrzeuge	*1.076.455,68*	*1.092.798,46*
	4.203.171,26	4.315.546,13
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	27.001,83	35.146,62
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	8.595,10	5.886,01
2. Forderungen gegen Mitgliedsgem.	578.780,78	374.667,10
3. Sonstige Vermögensgegenstände	-	-
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	246.669,06	518.553,03
	861.046,77	934.252,76
C. Rechnungsabgrenzungsposten	20.341,68	25.968,17
Bilanzsumme	5.084.559,71	5.275.767,06

PASSIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Rücklagen		
Gewinnrücklage	355.207,89	355.207,89
Allgemeine Rücklage	2.221.491,63	2.221.491,63
III. Gewinn/ Verlust		
1. Jahresverlust des Vorjahres	- 27.633,80	44.922,95
Verwendung für		
a) Auskehrung	-	- 44.922,95
2. Verlust des Wirtschaftsjahres	- 267.897,64	- 27.633,80
	- 295.531,44	- 27.633,80
	3.281.168,08	3.549.065,72
B. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpfl.	228.961,00	176.099,00
2. Steuerrückstellungen	-	1.865,00
3. Sonstige Rückstellungen	279.725,11	255.686,73
	508.686,11	433.650,73
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.161.015,44	1.212.661,19
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*59.552,30*	*59.293,92*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	110.875,88	58.013,69
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*110.875,88*	*58.013,69*
3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgem.	4.529,50	3.652,70
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*4.529,50*	*3.652,70*
4. Sonstige Verbindlichkeiten	18.284,70	18.704,13
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*18.284,70*	*18.704,13*
	1.294.705,52	1.293.031,71
D. Rechnungsabgrenzungsposten	-	18,90
Bilanzsumme	5.084.559,71	5.275.767,06

Bilanz 2018 Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lauterbach

AKTIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten	1.710.913,32	317.617,16
2. Technische Anlagen und Maschinen	55.610,64	53.162,70
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	458.217,57	393.419,96
davon Fahrzeuge	*385.524,91*	*373.603,52*
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	-	756.598,34
	2.224.741,53	1.520.798,16
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	5.926,29	8.511,30
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	1.197,18	28,00
2. Forderungen gegen Mitgliedsgem.	90.291,23	95.002,64
3. Sonstige Vermögensgegenstände	-	-
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	8.972,00	591.497,68
	106.386,70	695.039,62
Bilanzsumme	2.331.128,23	2.215.837,78

PASSIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	447.118,10	447.118,10
II. Gewinn		
1. Jahresgewinn des Vorjahres	100.812,05	87.558,88
Verwendung für:		
a) Auskehrung	- 100.812,05	- 87.558,88
2. Verlust des Wirtschaftsjahres	- 32.728,85	100.812,05
	- 32.728,85	100.812,05
	414.389,25	547.930,15
B. Sonderposten f. Investitionszuschüsse	32.031,25	38.281,25
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpfl.	-	-
2. Steuerrückstellungen	-	164,00
3. Sonstige Rückstellungen	36.197,30	41.339,58
	36.197,30	41.503,58
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.827.375,47	1.504.090,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*74.629,07*	*62.881,80*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	13.613,97	81.099,48
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*13.613,97*	*81.099,48*
3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgem.	5.417,93	1.774,90
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*5.417,93*	*1.774,90*
4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.103,06	1.158,42
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*2.103,06*	*1.158,42*
	1.848.510,43	1.588.122,80
Bilanzsumme	2.331.128,23	2.215.837,78

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018

Enthält folgende Gewinn- und Verlustrechnungen:

- **KMB**
- **Bereich Abwasserbeseitigung**
- **Bereich Bauhofservice**
- **Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal**

2 Gewinn- und Verlustrechnung 2018

		2018 EUR	2017 EUR
1.	Umsatzerlöse	14.270.529,48	13.890.706,56
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	54.155,96	60.608,18
4.	sonstige betriebliche Erträge	153.386,77	149.299,64
	davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageant.	*46.492,00*	*46.251,41*
Endsumme ordentliche Erträge		14.478.072,21	14.100.614,38
5.	Materialaufwand		
5.	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.227.085,21	1.202.832,22
5.	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.134.615,49	1.915.969,21
Zwischensumme Materialaufwand		**3.361.700,70**	**3.118.801,43**
6.	Personalaufwand		
6.	a) Löhne und Gehälter	4.801.955,40	4.453.403,83
6.	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.612.985,19	1.513.450,20
	davon für Altersversorgung	*619.611,43*	*587.199,54*
Zwischensumme Personalaufwand		**6.414.940,59**	**5.966.854,03**
7.	Abschreibungen		
7.	a) auf immatrielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.352.522,74	3.484.644,01
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
7.	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreitet	0,00	0,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme Abschreibungen		**3.352.522,74**	**3.484.644,01**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	442.392,12	399.085,46
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
Endsumme ordentliche Aufwendungen		13.571.556,15	12.969.384,93
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausl. des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
11.	Zinsen und ähnliche Erträge	86,32	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme		**86,32**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanl. und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.175.938,60	1.257.674,56
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme		**1.175.938,60**	**1.257.674,56**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-269.336,22	-126.445,11
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00
Zwischensumme		**0,00**	**0,00**
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
20.	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
21.	sonstige Steuern	30.485,49	25.795,25
Zwischensumme		**30.485,49**	**25.795,25**
22.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-299.821,71	-152.240,36

Gewinn- und Verlustrechnung 2018
- Bereich Abwasserbeseitigung -

	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	8.509.050,12	8.121.059,19
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3. andere aktivierte Eigenleistungen	54.155,96	60.608,18
4. sonstige betriebliche Erträge	114.070,15	91.785,79
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageant.	*46.492,00*	*46.251,41*
Endsumme ordentliche Erträge	8.677.276,23	8.273.453,16
5. Materialaufwand		
5. a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	600.079,50	589.011,94
5. b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.425.112,62	1.289.891,87
Zwischensumme Materialaufwand	**2.025.192,12**	**1.878.903,81**
6. Personalaufwand		
6. a) Löhne und Gehälter	1.708.157,26	1.503.736,18
6. b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	645.991,54	618.722,47
davon für Altersversorgung	*301.426,62*	*308.416,90*
Zwischensumme Personalaufwand	**2.354.148,80**	**2.122.458,65**
7. Abschreibungen		
7. a) auf immatrielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.885.268,37	3.034.952,77
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
7. b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreitet	0,00	0,00
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme Abschreibungen	**2.885.268,37**	**3.034.952,77**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	266.630,81	249.155,31
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
Endsumme ordentliche Aufwendungen	7.531.240,10	7.285.470,54
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
10. Erträge aus Wertpapieren und Ausl. des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
11. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme	**0,00**	**0,00**
12. Abschreibungen auf Finanzanl. und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.142.343,67	1.210.864,05
davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme	**1.142.343,67**	**1.210.864,05**
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.692,46	-222.881,43
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00
Zwischensumme	**0,00**	**0,00**
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
19. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
20. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
21. sonstige Steuern	2.887,68	2.537,18
Zwischensumme	2.887,68	2.537,18
22. Jahresgewinn/ Jahresverlust	804,78	-225.418,61

KMB

Jahresabschluss 2018

		2018 EUR	2017 EUR
1.	Umsatzerlöse	4.979.260,98	4.851.644,60
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	28.276,08	50.538,82
	davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
	Endsumme ordentliche Erträge	5.007.537,06	4.902.183,42
5.	Materialaufwand		
5.	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	503.127,05	452.075,79
5.	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	654.609,50	536.691,66
Zwischensumme Materialaufwand		**1.157.736,55**	**988.767,45**
6.	Personalaufwand		
6.	a) Löhne und Gehälter	2.603.879,28	2.499.305,53
6.	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	823.249,73	766.315,88
	davon für Altersversorgung	*276.282,99*	*241.764,81*
Zwischensumme Personalaufwand		**3.427.129,01**	**3.265.621,41**
7.	Abschreibungen		
7.	a) auf immatrielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	378.301,77	369.176,12
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
7.	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreitet	0,00	0,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme Abschreibungen		**378.301,77**	**369.176,12**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	268.892,42	242.126,63
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
	Endsumme ordentliche Aufwendungen	5.232.059,76	4.965.691,61
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausl. des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
11.	Zinsen und ähnliche Erträge	86,32	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme		**86,32**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanl. und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.546,71	44.899,51
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme		**20.546,71**	**44.899,51**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-244.983,00	-8.407,70
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00
Zwischensumme		**0,00**	**0,00**
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
20.	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
21.	sonstige Steuern	22.914,56	19.226,10
Zwischensumme		**22.914,56**	**19.226,10**
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-267.897,56	-27.633,80

KMB

Jahresabschluss 2018

		2018 EUR	2017 EUR
1.	Umsatzerlöse	985.452,16	1.097.080,55
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	11.040,54	6.975,03
	davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
	Endsumme ordentliche Erträge	[illegible]	[illegible]
5.	Materialaufwand		
5.	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	124.054,97	162.374,49
5.	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	97.352,38	119.636,05
Zwischensumme Materialaufwand		**221.407,35**	**282.010,54**
6.	Personalaufwand		
6.	a) Löhne und Gehälter	499.613,71	454.434,43
6.	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	146.438,62	128.411,85
	davon für Altersversorgung	*42.677,42*	*37.017,83*
Zwischensumme Personalaufwand		**646.052,33**	**582.846,28**
7.	Abschreibungen		
7.	a) auf immatrielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	88.952,60	80.515,12
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
7.	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreitet	0,00	0,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme Abschreibungen		**88.952,60**	**80.515,12**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	55.077,80	51.928,62
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
	Endsumme ordentliche Aufwendungen	[illegible]	[illegible]
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausl. des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
11.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme		**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanl. und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.048,22	1.911,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme		**13.048,22**	**1.911,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	[illegible]	[illegible]
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinn- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00
Zwischensumme		**0,00**	**0,00**
17.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
19.	außerordentliches Ergebnis	[illegible]	[illegible]
20.	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
21.	sonstige Steuern	4.683,25	4.031,97
Zwischensumme		**4.683,25**	**4.031,97**
22.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	[illegible]	[illegible]

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Anhang

3 Anhang

3.1 Anwendung der handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften

Der Jahresabschluss des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB) für das Geschäftsjahr 2018 wurde nach den Vorschriften der §§ 22 bis 27 des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes sowie den im Hessischen Eigenbetriebsgesetz bestimmten Vorschriften des Dritten Buches des HGB aufgestellt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31. Dezember 2017 wurden unverändert in die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2018 übernommen.

Der Jahresabschluss wurde unter Anwendung der Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Ausgewiesen werden die Posten des Bereiches Abwasserbeseitigung, des Bereiches Bauhofservice sowie des Bereiches Bauhofservice, Außenstelle Lautertal.

Die Dienstleistungen im Bereich Abwasserbeseitigung für andere Bereiche der Verbandsmitglieder erfolgen in eigenverantwortlicher Zuständigkeit und auf eigene Rechnung des Verbandes gegen Kostenerstattung nach Weisungen der jeweiligen Verbandsmitglieder.

3.2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Das Sachanlagevermögen wurde zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßig nutzungsbedingten Abschreibungen, angesetzt.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die für Vermögensbewertung und Abschreibung relevante Nutzungsdauer richtet sich grundsätzlich nach der „betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer" eines Wirtschaftsgutes. In weiten Teilen wurde den Empfehlungen der AfA-Tabelle Hessen gefolgt.

Für Wirtschaftsgüter mit einem Wert von 250,00 EUR bis 1.000,00 EUR wird gem. § 6 Abs. 2a EStG pro Wirtschaftsjahr ein Sammelposten gebildet, der über einen Zeitraum von 5 Jahren abgeschrieben wird.

Die Bilanzposition Anlagen im Bau beinhaltet Positionen, die nach Fertigstellung der entsprechenden Maßnahmen aktiviert und dann auch abgeschrieben werden.

Im Bereich der Anlagenbuchhaltung ergaben sich somit keine Änderungen.

Die Vorräte sind zum letzten Einstandspreis einschließlich Umsatzsteuer, vermindert um gewährte Preisnachlässe bzw. zu durchschnittlichen Einstandspreisen bewertet. Das Niederstwertprinzip wurde dabei beachtet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nennwerten angesetzt.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde bis einschließlich 2004 passiviert. Mit der Änderung des Kommunalen Abgabengesetzes (KAG) werden Landes- und Bundeszuschüsse

ab dem 01.01.2014 nicht mehr aufgelöst. So erfolgt lediglich noch die mit 3% jährlich ertragswirksame Auflösung der Ertragszuschüsse und der Abwasserbeiträge.

Die ab dem Geschäftsjahr 2005 eingegangenen Zuschüsse des Landes Hessen wurden der Rücklage zur Eigenkapitalaufstockung zugeführt und werden dementsprechend nicht aufgelöst.

Der Sonderposten für die Übertragung von Entwässerungsanlagen wurde auch in 2018 nach sachgerechtem Verfahren über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, den dieser betrifft, aufgelöst. Ebenso wurde mit dem im Wirtschaftsjahr 2017 neu gebildeten Sonderposten Entlastungssystem Bensheim-Auerbach verfahren.

Die Rückstellungen sind in Höhe ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet worden.

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Soweit Forderungen gegen und Verbindlichkeiten gegenüber den Mitgliedsgemeinden bestanden, sind diese im Anhang angegeben.

In der Bilanz des Bereiches Abwasserbeseitigung sind im Bestand der liquiden Mittel (124,8 TEUR) und bei den Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden (1,3 TEUR) die Werte der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft enthalten, deren finanzielle Angelegenheiten der Zweckverband KMB treuhänderisch verwaltet.

In der Darstellung der Gesamt-Bilanz sowie der Gesamt-Gewinn- und Verlustrechnung ist die vorgenommene interne Leistungsverrechnung zu berücksichtigen, wodurch die Gesamtsummen nicht die Summen der einzelnen Bilanzen bzw. Gewinn- und Verlustrechnungen der Geschäftsbereiche Abwasserbeseitigung, Bauhofservice und Außenstelle Lautertal ergeben.

3.2 Anlagennachweis

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Buchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen lfd. Gj.	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte zum	Buchwerte zum	durchschnittlicher Abschreibungssatz	durchschnittlicher Restbuchwert
Einheit	01.01.2018 €	2018 €	2018 €	2018 €	31.12.2018 €	01.01.2018 €	2018 €	2018 €	31.12.2018 €	31.12.2018 €	01.01.2018 €	%	%
Spaltennr.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	141.295,78	0,00	0,00	0,00	141.295,78	103.325,36	26.577,15	0,00	129.902,51	11.393,27	37.970,42	27,12	27,62
Leitungsrechte	23.340,47	0,00	0,00	0,00	23.340,47	0,00	0,00	0,00	0,00	23.340,47	23.340,47	0,00	100,0
Anlagendokumentation	1.211.936,37	0,00	0,00	0,00	1.211.936,37	1.202.740,88	5.031,30	0,00	1.207.772,19	4.164,18	9.195,48	0,42	0,3
Rohrnetzberechnung	747.044,82	13.734,63	0,00	0,00	760.779,45	233.635,29	63.125,89	0,00	296.761,28	464.018,17	513.409,53	8,30	61,0
II. Sachanlagen													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	69.330.293,09	1.139.855,43	1,00	1.385.717,51	71.855.865,03	37.904.053,11	1.407.611,32	0,00	39.311.664,43	32.544.200,60	31.426.239,98	4,73	210,28
Rohrnetze der Mitgliedsgemeinden - Altbestand	27.279.467,23	0,00	0,00	0,00	27.279.467,23	15.948.726,55	750.625,00	0,00	16.699.351,55	10.580.115,68	11.330.740,68	2,8	38,8
Rohrnetze - Erweiterungen	10.543.134,97	1.189,81	0,00	0,00	10.544.324,78	1.461.457,14	224.869,86	0,00	1.686.307,00	8.858.017,69	9.081.697,83	2,1	84,0
Techn. Anlagen u. Maschinen	18.808.462,74	81.240,60	1.142.998,97	784.572,13	18.531.268,50	15.624.841,69	480.749,88	1.141.230,14	14.964.161,11	3.567.107,39	3.183.611,05	17,46	108,15
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.624.317,58	501.522,37	251.217,34	0,00	4.874.622,69	2.760.367,18	383.932,47	250.718,86	2.903.600,79	1.971.021,80	1.863.950,38	24,16	129,92
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.395.595,01	1.403.438,13	0,00	2.170.289,64	626.711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	626.711,50	1.395.595,01	0,00	300,00
Summe	134.104.848,04	3.140.976,97	1.394.215,31	0,00	135.851.611,70	75.239.947,21	3.352.622,74	1.391.949,00	77.199.620,95	58.652.090,75	58.865.900,83	2,47	43,17

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße KMB

Jahresabschluss 2018

Anlagennachweis - Bereich Abwasserbeseitigung –

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte zum	Buchwerte zum	durchschnittlicher Abschr.-satz	durchschnittlicher Restbuchwert
	01.01.2018	2018	2018	2018	31.12.2018	01.01.2018	2018		31.12.2018	31.12.2018	01.01.2018		
Einheit	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	-	-
Spaltenn. 1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	120.506,48	0,00	0,00	0,00	120.506,48	88.373,01	25.303,85	0,00	113.676,86	6.829,62	32.133,47	21,00	5,67
Leitungsrechte	23.340,47	0,00	0,00	0,00	23.340,47	0,00	0,00	0,00	0,00	23.340,47	23.340,47	-	100,00
Anlagendokumentation	1.211.936,37	0,00	0,00	0,00	1.211.936,37	1.202.740,89	5.031,30	0,00	1.207.772,19	4.164,18	9.195,48	0,42	0,34
Rohrnetzberechnung	747.044,82	13.734,83	0,00	0,00	760.779,45	233.635,29	63.125,99	0,00	296.761,28	464.018,17	513.409,53	8,30	60,99
II. Sachanlagen													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	64.705.419,00	957.548,70	0,00	166.117,75	65.829.085,45	36.641.109,19	1.301.867,68	0,00	37.942.976,85	27.886.108,60	28.064.309,81	1,98	42,36
Rohrnetze der Mitgliedsgemeinden - Altbestand	27.279.467,23	0,00	0,00	0,00	27.279.467,23	15.948.726,55	750.625,00	0,00	16.699.351,55	10.580.115,68	11.330.740,68	2,75	38,78
Rohrnetze - Erweiterungen	10.543.134,97	1.189,81	0,00	0,00	10.544.324,78	1.461.437,14	224.869,95	0,00	1.686.307,09	8.858.017,69	9.081.697,83	2,13	84,01
Techn. Anlagen u. Maschinen	18.299.062,41	47.152,41	1.139.185,34	784.572,13	17.991.601,61	15.259.954,31	449.452,16	1.138.828,86	14.570.577,59	3.421.024,02	3.039.108,10	2,50	19,01
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	615.661,52	120.185,99	10.504,16	0,00	725.343,35	319.007,02	64.992,46	10.504,16	373.495,32	351.848,03	296.654,50	8,96	48,51
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	638.966,67	940.434,71	0,00	950.689,88	628.711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	628.711,50	638.966,67	-	100,00
Summe	124.184.539,94	2.080.246,25	1.149.689,50	0,00	125.115.096,69	71.154.983,40	2.885.268,37	1.149.333,04	72.890.918,73	52.224.177,96	53.029.556,54	2,31	41,74

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße KMB

Jahresabschluss 2018

Anlagennachweis - Bereich Bauhofservice

Anlagen des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand 01.01.2018	Zugang 2018	Abgang 2018	Umbuchungen 2018	Endstand 31.12.2018	Anfangsstand 01.01.2018	Abschreibungen 2018	Angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 8 aus gewiesenen Abgänge	Endstand 31.12.2018	Endbuchwert 31.12.2018	Buchwert 01.01.2018	Abschreibungen Anschaffungs- und Herstellungskosten	Buchwert Anschaffungs- und Herstellungskosten
Einheit	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Spaltenummer	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	20.789,30	0,00	0,00	0,00	20.789,30	14.952,35	1.273,30	0,00	16.225,65	4.563,65	5.836,95	6,12	21,95
II. Sachanlagen													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	4.307.256,93	0,00	0,00	0,00	4.307.256,93	1.262.943,92	97.134,33	0,00	1.360.078,25	2.947.178,68	3.044.313,01	2,26	68,42
Technische Anlagen und Maschinen	438.831,24	23.737,18	2.975,00	0,00	459.593,42	347.290,99	23.395,33	1.565,63	369.120,69	90.472,73	91.540,25	5,09	19,69
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.061.481,83	243.953,90	195.710,19	0,00	3.109.725,54	1.887.625,91	256.498,81	195.355,38	1.948.769,34	1.160.956,20	1.173.855,92	8,25	37,33
davon Fahrzeuge	*2.829.863,94*	*213.584,86*	*180.257,59*	*0,00*	*2.863.191,21*	*1.737.065,48*	*229.925,64*	*180.255,59*	*1.786.735,53*	*1.076.455,68*	*1.092.798,46*	*8,03*	*37,60*
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	100,00
Summe	7.828.359,30	267.691,08	198.685,19	0,00	7.897.365,19	3.512.813,17	378.301,77	198.921,01	3.694.193,93	4.203.171,26	4.315.546,13	4,79	53,22

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte		Kennzahlen	
	Anfangs-stand 01.01.2018	Zugang 2018	Abgang 2018	Umbu-chungen 2018	End-stand 31.12.2018	Anfangs-stand 01.01.2018	Ab-schrei-bungen für Gj. 2018	angesam-melte Ab-schreibungen auf die in Spalte 4 aus-gewiesenen Abgänge	End-stand 31.12.2018	Zeit-buch-werte am 31.12.2018	Buch-werte am 31.12.2018	durch-schnitt-liche Restnut-zungs-dauer	durch-schnitt-liche Rest-nut-zungs-dauer
Zeile 1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Spalte 1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
II. Sachanlagen													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	317.617,16	182.308,73	1,00	1.219.599,76	1.719.522,65	0,00	8.609,33	0,00	8.609,33	1.710.913,32	317.617,16	0,50	99,50
Technische Anlagen und Maschinen	70.559,09	10.351,01	836,63	0,00	80.073,47	17.398,39	7.902,07	835,63	24.462,83	55.610,64	53.162,70	9,87	66,45
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	947.174,21	137.382,48	45.002,99	0,00	1.039.553,70	553.754,25	72.441,20	44.659,32	581.336,13	458.217,57	393.419,98	8,97	44,08
davon Fahrzeuge	*916.284,63*	*71.716,60*	*44.502,99*	*0,00*	*943.498,24*	*542.691,11*	*59.783,21*	*44.500,99*	*557.973,33*	*385.524,91*	*373.603,52*	*6,34*	*40,86*
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	756.596,34	463.001,42	0,00	1.219.599,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756.596,34	-	100,00
Summe	2.091.946,80	793.041,64	45.840,62	0,00	2.839.149,82	571.150,64	88.952,60	45.494,95	614.408,29	2.224.741,53	1.520.796,16	3,13	78,36

3.4 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen

Die Bilanzsumme des Zweckverbandes KMB beträgt zum 31.12.2018 64.202 TEUR und hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017 um 1.565 TEUR reduziert. Die Bilanzsumme des Bereiches Abwasserbeseitigung beträgt zum 31.12.2018 56.793 TEUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.486 TEUR verringert Im Bereich Bauhofservice hat sich die Bilanzsumme zum 31.12.2018 von 5.084 TEUR gegenüber der Summe der Bilanz zum 31.12.2017 mit 5.276 TEUR um 191 TEUR reduziert. Im Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal, beträgt die Bilanzsumme zum 31.12.2018 2.331 TEUR und hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017 um 115 TEUR erhöht.

Die Bilanzsumme des Zweckverbandes KMB ist nicht die Summe der einzelnen Bilanzen der Geschäftsbereiche. Grund dafür ist die vorgenommene Konsolidierung der Forderungen und Verbindlichkeiten, welche zwischen den Geschäftsbereichen Abwasserbeseitigung und Bauhofservice und Bauhofservice, Außenstelle Lautertal bestehen. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Bilanzposition	Betrag	von Geschäftsbereich	an Geschäftsbereich
Forderungen gegen Mitgliedsgemeinden	904,00 €	Bauhofservice	Abwasserbeseitigung
	5.417,93 €	Bauhofservice	Außenstelle Lautertal
Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	904,00 €	Abwasserbeseitigung	Bauhofservice
	5.417,93 €	Außenstelle Lautertal	Bauhofservice

Im Folgenden werden die Bilanzpositionen, getrennt nach den Bereichen Abwasserbeseitigung und Bauhofservice sowie dem Bauhofservice, Außenstelle Lautertal, erläutert.

3.4.1 Aktiva

Abwasserbeseitigung

Aktiva 2018

A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	498.352,44 €	0,88%
II. Sachanlagen, 1. Grundstücke	27.886.108,60 €	49,10%
2. und 3. Rohrnetze	19.438.133,37 €	34,23%
4. Techn. Anlagen u. Maschinen	3.421.024,02 €	6,02%
5. Andere Anlagen, BGA	351.848,03 €	0,62%
6. Geleistete Anzahlungen und A. i. B.	628.711,50 €	1,11%
B. Umlaufvermögen	4.558.884,78 €	8,03%
C. Rechnungsabgrenzungsposten	9.547,70 €	0,01%
Bilanzsumme Aktiva	**56.792.610,44 €**	**100,00%**

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße KMB

Jahresabschluss 2018

Anlagevermögen

		Veränderung zum Vorjahr
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte u. ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.829,62 €	- 25.303,85 €
2. Leitungsrechte	23.340,47 €	0,00 €
3. Anlagendokumentation	4.164,18 €	- 5.031,30 €
4. Rohrnetzberechnungen	464.018,17 €	- 49.391,36 €
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	27.886.108,60 €	- 178.201,21 €
2. Rohrnetze Mitgliedsgemeinden - Altbestand	10.580.115,68 €	- 750.625,00 €
3. Rohrnetze Mitgliedsgemeinden - Erweiterungen	8.858.017,69 €	- 223.680,14 €
4. Technische Anlagen und Maschinen	3.421.024,02 €	+ 381.915,92 €
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausst.	351.848,03 €	+ 55.193,53 €
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	628.711,50 €	- 10.255,17 €
	52.224.177,96 €	

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel.

Umlaufvermögen

		Veränderung zum Vorjahr
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.501,10 €	+ 6.550,19 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen & Leistungen	32.773,30 €	- 128.389,39 €
2. Forderungen gegen Mitgliedsgemeinden	28.638,72 €	- 1.272,97 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	4.476.971,66 €	- 557.603,38 €
	4.558.884,78 €	

Alle Forderungen haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Im Bereich der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie gegenüber Mitgliedsgemeinden sind Kreditoren mit Überzahlungen (debitorische Kreditoren) enthalten, die auf der Passivseite neutralisiert und in die Aktiva umgegliedert wurden.

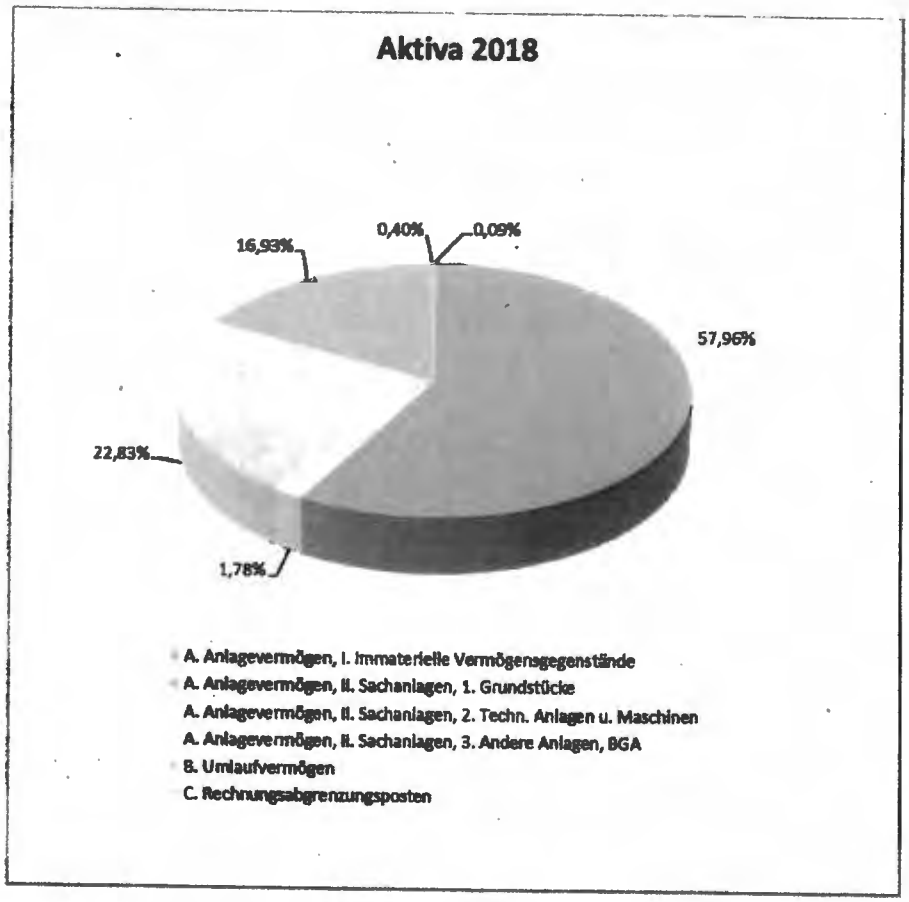
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Diese Position umfasst Leistungen, für die von Seiten des Bereiches Abwasserbeseitigung bereits vor dem Bilanzstichtag Zahlungen geleistet wurden, deren Erfüllung aber erst nach dem Bilanzstichtag stattfindet (Jahresabgrenzung).

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten beläuft sich zum 31.12.2018 auf 9,5 TEUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,3 TEUR erhöht.

Aktiva 2018

A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.563,65 €	0,09%
II. Sachanlagen, 1. Grundstücke	2.947.178,68 €	57,96%
2. Techn. Anlagen u. Maschinen	90.472,73 €	1,78%
3. Andere Anlagen, BGA (inkl. Fuhrpark)	1.160.956,20 €	22,83%
B. Umlaufvermögen	861.046,77 €	16,94%
C. Rechnungsabgrenzungsposten	20.341,68 €	0,40%
Bilanzsumme Aktiva	**5.084.559,71 €**	**100,00%**



Anlagevermögen

Das Anlagevermögen beziffert sich zum 31.12.2018 auf 4.203 TEUR.

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Software-Lizenzen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte. Im Wirtschaftsjahr 2018 erfolgten Abschreibungen in Höhe von 1,2 TEUR.

Das Sachanlagevermögen des Geschäftsbereiches Bauhofservice hat sich zum Anfangsbestand um rund 111 TEUR vermindert.

Zum Sachanlagevermögen gehören zunächst Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten. Der in der Bilanz zum 31.12.2018 geführte Restbuchwert für Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen beträgt 2.947 TEUR und somit rund 58 % der Aktiva.

Die Bilanzposition technische Anlagen und Maschinen beinhaltet Werkzeuge und Messgeräte sowie Transport- und Lagereinrichtungen. Unter den Werkzeugen befinden sich sämtliche Handgeräte, die stationären Werkzeuge und Mähgeräte, soweit sie nicht ausschließlich mit einem Fahrzeug betrieben werden. Im Einzelnen sind dies z. B. Kettensägen, Heckenscheren, Motorsensen, stationäre Sägen, Handrasenmäher aber auch Aufsitzmäher, die nicht den Fahrzeugen zugeordnet werden. Unter Transport- und Lagereinrichtungen sind als größter Posten die beiden Streusalzsilos zu nennen. Weiter werden hier Lagereinrichtungen, wie z. B. Regale geführt, die nicht Betriebs- und Geschäftsausstattung sind. Der in der Eröffnungsbilanz 2018 geführte Restbuchwert für technische Anlagen und Maschinen beträgt rund 92 TEUR (ca. 2 % der Aktiva). Den regelmäßigen Abschreibungen von 25 TEUR standen Neuanschaffungen in Höhe von 24 TEUR gegenüber, sodass sich der bilanzielle Wert der technischen Anlagen und Maschinen nur um rd. 1 TEUR vermindert hat.

Die Bilanzposition andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhaltet als größte Position Fahrzeuge (PKW, LKW, Anhänger, Spezialfahrzeuge und nicht isoliert nutzbare Anbauten/Anbauwerkzeuge). Aufgrund erfolgter Anschaffungen sowie der durchgeführten Abschreibungen hat sich dieser Bereich um rd. 16 TEUR auf 1.076 TEUR (31.12.2018) verringert. Des Weiteren sind in dieser Position z. B. die Einbauküche, die Möblierung des Sozialgebäudes oder die Elektrogeräte, wie Computer und Drucker und die sonstigen BGA enthalten. Unter den sonstigen BGA befinden sich Spinde, Hebebühnen usw., also solche Wirtschaftsgüter, die als Ausstattung zu sehen sind, aber weder Betriebsausstattung noch die klassische BGA darstellen. Der in der Bilanz zum 01.01.2018 geführte Restbuchwert für BGA ohne Fahrzeuge beträgt 81 TEUR. Der zum 31.12.2018 ausgewiesene Restbuchwert (ohne Fahrzeuge) beläuft sich auf 85 TEUR.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen hat in der Bilanz zum 31.12.2018 eine Höhe von rund 861 TEUR und damit einen Anteil von 17 % und teilt sich auf nachfolgende Posten auf:

1. Vorräte sind in Form von Streusalz und Lauge in Höhe von 27 TEUR vorhanden.

2. Forderungen bestehen in Höhe von rund 587 TEUR. Hierbei handelt es sich um Leistungen des Bauhofservice aus dem Jahr 2018, deren Rechnungsbeträge bis zum 31.12.2018 noch nicht eingezahlt wurden. Hiervon entfallen 579 TEUR auf Forderungen gegen Mitgliedgemeinden und 8 TEUR auf Forderungen gegen Dritte. Hierin enthalten sind Kreditoren mit Überzahlungen (debitorische Kreditoren) in Höhe von rund 2 TEUR.

3. Der Bestand an flüssigen Mitteln beläuft sich auf rund 247 TEUR. Er setzt sich aus dem Bankguthaben und dem Bestand der Handkasse zusammen.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Diese Position umfasst alle Leistungen, für die von Seiten des Bauhofservice bereits vor dem Bilanzstichtag Zahlungen geleistet wurden, deren Erfüllung aber erst nach dem Bilanzstichtag stattfindet (Jahresabgrenzung).

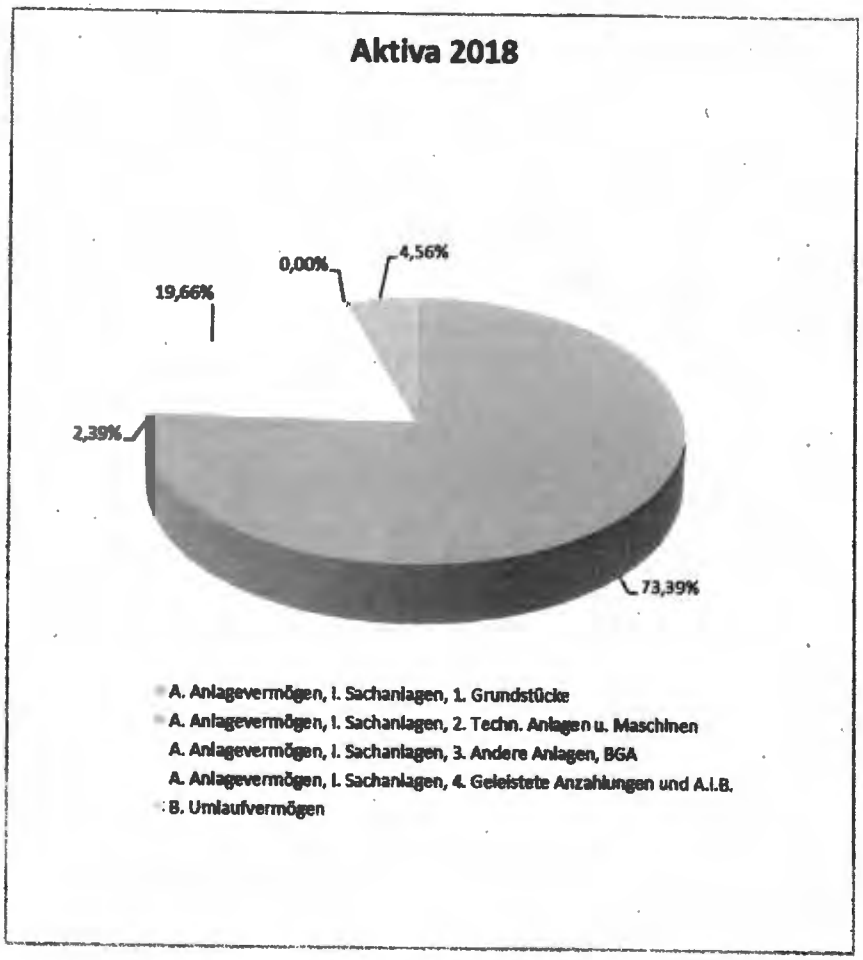
Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten beläuft sich zum 31.12.2018 auf 20 TEUR und setzt sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Restdisagio für das Investitionsfondsdarlehen 7500009438	7,5 TEUR
Restdisagio für das Investitionsfondsdarlehen 7500012203	12,0 TEUR
Sonstige Rechnungsabgrenzung	0,5 TEUR

Bauhofservice, Außenstelle Lauterial

Aktiva 2018

A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen,	1. Grundstücke	1.710.913,32 €	73,39%
	2. Techn. Anlagen u. Maschinen	55.610,64 €	2,39%
	3. Andere Anlagen, BGA (inkl. Fuhrpark)	458.217,57 €	19,66%
	4. Geleistete Anzahlungen und A. i. B.	0,00 €	0,00%
B. Umlaufvermögen		106.386,70 €	4,56%
Bilanzsumme Aktiva		**2.331.128,23 €**	**100,00%**



Anlagevermögen

Das Anlagevermögen zum 31.12.2018 beläuft sich auf 2.225 TEUR.

Immaterielle Vermögensgegenstände sind nicht vorhanden.

Im Vergleich zur Bilanz zum 31.12.2017 hat sich das Sachanlagevermögen des Geschäftsbereiches Bauhofservice, Außenstelle Lautertal um rund 704 TEUR erhöht.

Der in der Bilanz zum 31.12.2018 geführte Restbuchwert für die zum Sachanlagevermögen gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten beträgt 1.711 TEUR und somit rd. 73 % der Aktiva.

Die Bilanzposition technische Anlagen und Maschinen beinhaltet überwiegend Werkzeuge, wie z. B. Mähgeräte, Kettensägen, Heckenscheren und Motorsensen. Der Restbuchwert zum 31.12.2017 für technische Anlagen und Maschinen beträgt rund 53 TEUR (ca. 2 % der Aktiva). Den regelmäßigen Abschreibungen von 8 TEUR standen Neuanschaffungen in Höhe von 10 TEUR gegenüber, sodass sich der bilanzielle Wert der technischen Anlagen und Maschinen zum 31.12.2018 um rd. 2 TEUR erhöht hat.

Den größten Anteil der Bilanzposition andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst der Posten Fahrzeuge (PKW, LKW, Anhänger, Spezialfahrzeuge und nicht isoliert nutzbare Anbauten/Anbauwerkzeuge). Den Abschreibungen von 60 TEUR stehen Neuanschaffung in Höhe von 72 TEUR gegenüber, so dass sich dieser Bereich um rd. 12 TEUR auf 385 TEUR zum 31.12.2018 erhöht hat. Des Weiteren sind in dieser Position die

sonstigen BGA enthalten, deren zum 31.12.2018 ausgewiesener Restbuchwert (ohne Fahrzeuge) sich auf 73 TEUR beläuft.

Die zum 31.12.2017 ausgewiesene Anlage im Bau wurde nach ihrer Fertigstellung im Wirtschaftsjahr 2018 vollständig aktiviert.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen hat in der Bilanz zum 31.12.2018 eine Höhe von rund 106 TEUR und damit einen Anteil von 5 % der Aktiva und teilt sich auf nachfolgende Posten auf:

1. Vorräte sind in Form von Streusalz in Höhe von 6 TEUR vorhanden.

2. Forderungen bestehen in Höhe von rund 91 TEUR. Hierbei handelt es sich um Leistungen des Bauhofservice Lautertal aus dem Jahr 2018, deren Rechnungsbeträge bis zum 31.12.2018 noch nicht eingezahlt wurden. Hiervon entfallen 90 TEUR auf Forderungen gegen Mitgliedsgemeinden und 1 TEUR auf Forderungen gegen Dritte. Hierin enthalten sind Kreditoren mit Überzahlungen (debitorische Kreditoren) in Höhe von rund 1 TEUR.

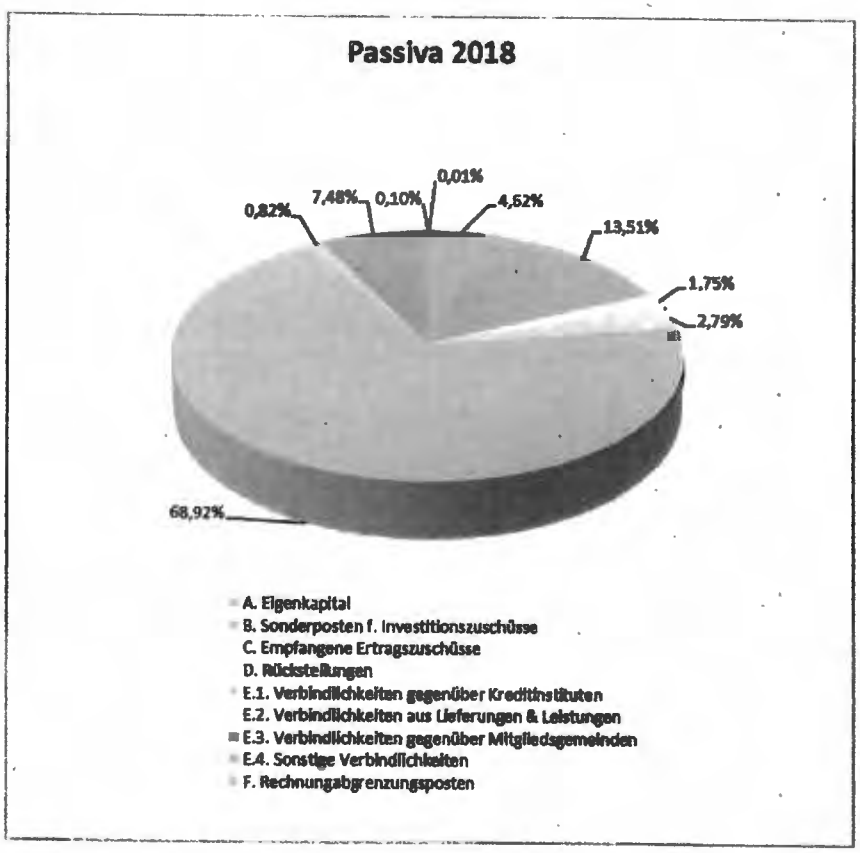
3. Der Bestand an flüssigen Mitteln beläuft sich auf rund 9 TEUR. Er setzt sich aus dem Bankguthaben und dem Bestand der Handkasse zusammen.

Passiva

Abwasserbeseitigung

Passiva 2018

A. Eigenkapital	2.626.061,57 €	4,62%
B. Sonderposten f. Investitionszuschüsse	7.673.587,37 €	13,51%
C. Empfangene Ertragszuschüsse	995.524,62 €	1,75%
D. Rückstellungen	1.582.078,12 €	2,79%
E.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.139.782,11 €	68,92%
E.2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	467.824,41 €	0,82%
E.3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	4.249.259,80 €	7,48%
E.4. Sonstige Verbindlichkeiten	58.435,74 €	0,10%
F. Rechnungsabgrenzung	56,70 €	0,01%
Bilanzsumme Passiva	**56.792.610,44 €**	**100,00%**



Eigenkapital

		Veränderung zum Vorjahr
I. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	2.531.256,79 €	+ 50.000,00 €
2. Rücklage Klärschlammentsorgung Lautertal	14.000,00 €	+ 4.000,00 €
3. Rücklage Sanierung B3	30.000,00 €	- 195.340,43 €
4. Rücklage Sanierung B47	30.000,00 €	- 30.000,00 €
5. Rücklage Sanierung L3111	20.000,00 €	- 54.078,18 €
II. Gewinn		
1. Verlust des Vorjahres	- 225.418,61 €	
Verwendung für Zuführung zu Rücklagen	- 54.000,00 €	
Entnahmen aus Rücklagen	279.418,61 €	
2. Jahresgewinn des Wirtschaftsjahres	804,78 €	
	804,78 €	

Sonderposten f. Investitionszuschüsse

Der Gesamtbetrag der Sonderposten f. Investitionszuschüsse beträgt zum 31.12.2018 7.674 TEUR und hat sich zum Abschluss des Wirtschaftsjahres um 48 TEUR reduziert.

Empfangene Ertragszuschüsse

Die empfangenen Ertragszuschüsse beziffern sich zum 31.12.2018 auf 996 TEUR und haben sich um rd. 43 TEUR gegenüber dem Vorjahr reduziert.

Rückstellungen

Die gebildeten Rückstellungen enthalten im Einzelnen folgende Beträge:

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2018 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2018 EUR
Resturlaub, Überstunden	92.000	92.000	-	108.000	108.000
Leistungsentgelt	25.099	21.255	2.694	26.322	27.472
Pensionen	874.136	-	-	108.452	982.588
Beihilfe	325.547	-	-	37.918	363.465
Lebensarbeitszeit	38.317	-	-	8.122	46.439
Abschlusskosten, Archivierung	12.335	10.671	12	10.951	12.603
Steuern	71	62	9	-	-
Rechts- und Beratungskosten	-	-	-	11	11
Abwasserabgabe	21.000	-	-	20.500	41.500
Gesamtsumme	**1.388.505**	**123.988**	**2.715**	**320.276**	**1.582.078**

In der Zuführung der Rückstellungen zur Lebensarbeitszeit sind Zinsaufwendungen in Höhe von 4.126,26 EUR und in der Zuführung zur Archivierungsrückstellung sind Zinsaufwendungen in Höhe von 37,56 EUR enthalten.

Verbindlichkeiten

		Veränderung zum Vorjahr
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.139.782,11 €	- 834.899,48 €
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*2.460.492,94 €*	*- 231.115,28 €*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	467.824,41 €	+ 103.905,19 €
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*467.824,41 €*	*+ 103.905,19 €*
3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgem.	4.249.259,80 €	- 860.721,08 €
davon fiktive Darlehen Mitglieder	*3.223.021,79 €*	*- 265.208,00 €*
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*1.291.255,01 €*	*- 595.704,08 €*
4. Sonstige Verbindlichkeiten	58.435,74 €	+ 2.458,39 €
davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	*24.112,72 €*	*+ 2.458,39 €*
davon aus Steuern	*24.112,72 €*	*+ 2.458,39 €*
	43.915.302,06 €	

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Kreditgeber	01.01.2018 TEUR	Zugänge TEUR	Tilgung TEUR	31.12.2018 TEUR
Sparkasse	27.968	-	1.365	26.603
Landesbank Hessen-Thüringen	4.284	-	739	3.545
WI-Bank *	69	-	35	34
Andere	7.379	1.660	278	8.761
Gesamtsumme Darlehen	39.700	1.660	2.417	38.943

* In der Tilgung der Darlehen der WI-Bank sind Landeszuschüsse in Höhe von 10 TEUR enthalten.

Zu den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zählen des Weiteren Abgrenzungen in Höhe von 197 TEUR für Zinsen und Tilgung, welche im Wirtschaftsjahr 2018 anfallen, jedoch erst in 2019 fällig bzw. abgebucht werden.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen ausschließlich bereits im Jahr 2018 erhaltene Güter und Leistungen, die zum Bilanzstichtag 31.12.2018 nicht ausgezahlt waren.

3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden

Die Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden beinhalten neben den fiktiven Darlehen der Gemeinden Einhausen (2.079 TEUR) und Lautertal (1.144 TEUR) aus der Übernahme der Kanalnetze, Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Bensheim, der Gemeinde Lautertal und der Gemeinde Einhausen für überzahlte Vorauszahlungen der Verbandsumlage.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Diese Position enthält u. a. Lohn- und Kirchensteuerverpflichtungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 24 TEUR.

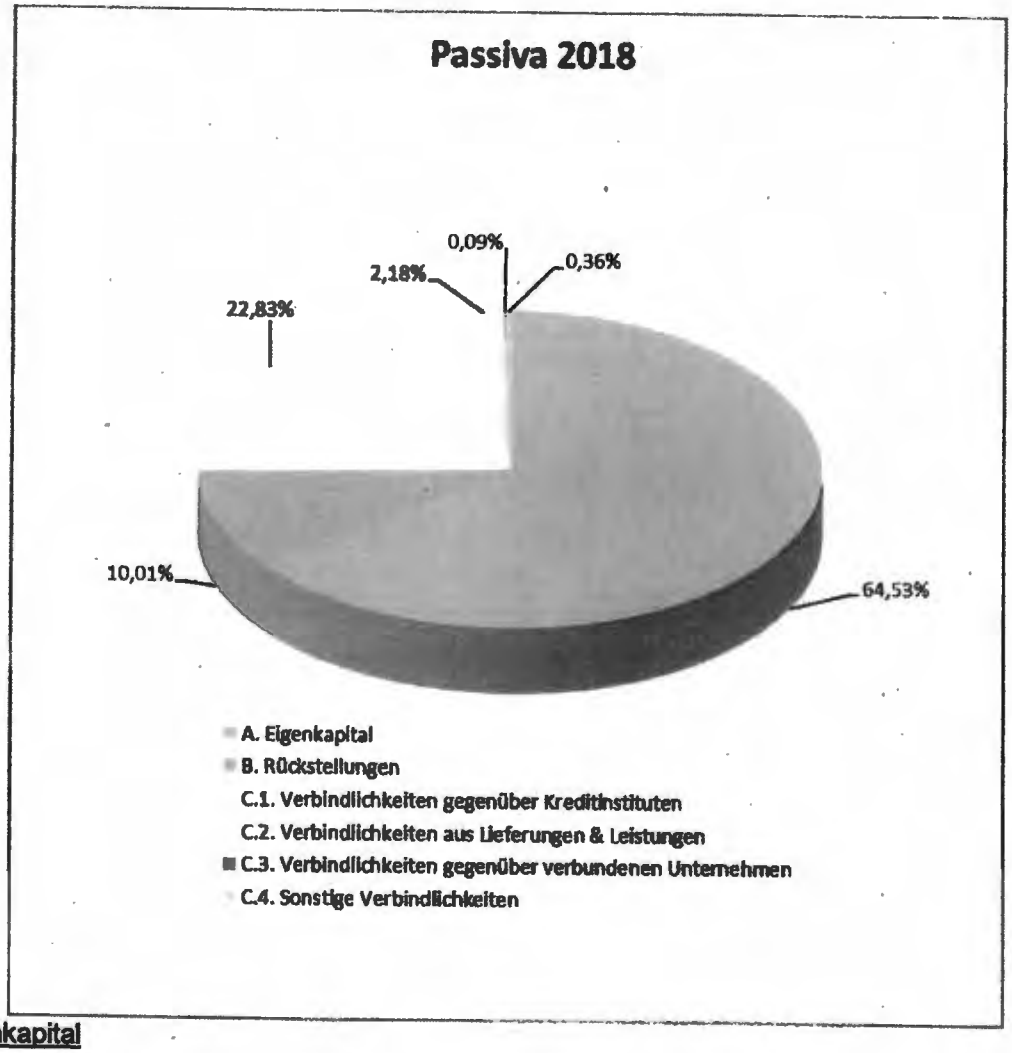
Verbindlichkeitenspiegel

Bilanz-Pos.	Name der Bilanzposition	Bilanzwert zum 31.12.2018 *(Vorjahr)*	Restlaufzeit bis zu einem Jahr *(Vorjahr)*	Restlaufzeit mehr als ein Jahr *(Vorjahr)*	davon mehr als fünf Jahre *(Vorjahr)*	Art der Sicherheit
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
E.	**Verbindlichkeiten**					
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.140 *(39.975)*	2.460 *(2.692)*	36.680 *(37.283)*	26.330 *(26.878)*	-
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	468 *(364)*	468 *(364)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	4.249 *(5.110)*	1.291 *(1.887)*	2.958 *(3.223)*	1.848 *(2.060)*	-
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	58 *(56)*	24 *(22)*	34 *(34)*	34 *(34)*	-
4a.	*davon aus Steuern*	*24 (22)*	*24 (22)*	*0 (0)*	*0 (0)*	-
Gesamt		**43.915** ***(45.505)***	**4.243** ***(4.965)***	**39.672** ***(40.540)***	**28.212** ***(28.972)***	

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen bewegen sich im betriebsgewöhnlichen Umfang.

Passiva 2018

A. Eigenkapital	3.281.168,08 €	64,53%
B. Rückstellungen	508.686,11 €	10,01%
C.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.161.015,44 €	22,83%
C.2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	110.875,88 €	2,18%
C.3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	4.529,50 €	0,09%
C.4. Sonstige Verbindlichkeiten	18.284,70 €	0,36%
Bilanzsumme Passiva	**5.084.559,71 €**	**100,00%**



Eigenkapital

Das eingebrachte Stammkapital der Stadt Bensheim beträgt 1.000 TEUR, die allgemeine Rücklage 2.222 TEUR und die Gewinnrücklage 355 TEUR.

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Stammkapital	1.000 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	1.000 TEUR
Gewinnrücklage	355 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	355 TEUR
Allgemeine Rücklage	2.222 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	2.222 TEUR
Gewinn	- 28 TEUR	- 268 TEUR	0 TEUR	- 296 TEUR
Gesamtsumme Eigenkapital	3.549 TEUR	- 268 TEUR	0 TEUR	3.281 TEUR

Der Geschäftsbereich Bauhofservice ist zum 31.12.2018 mit einer Eigenkapitalausstattung von 64,53 % gut aufgestellt. Das Eigenkapital hat sich zum Abschluss des Wirtschaftsjahres 2018 um 268 TEUR reduziert.

Rückstellungen

Der Gesamtbetrag der Rückstellungen beträgt zum 31.12.2018 509 TEUR. Gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017 erhöhten sich die Rückstellungen um rd. 75 TEUR.

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2018 EUR	Inanspruchnahme EUR	Auflösung EUR	Zugänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR
Überstunden	73.096	73.096	-	72.244	72.244
Resturlaub	50.124	50.124	-	57.924	57.924
Altersteilzeit	6.020	6.020	-	-	-
Pensionen	176.099	-	-	52.862	228.961
Beihilfe	66.394	-	-	17.101	83.495
Lebensarbeitszeit	10.037	-	-	3.356	13.393
BG-Beiträge	2.000	1.607	393	1.700	1.700
Abschlusskosten	3.397	3.391	6	3.630	3.630
Archivierung	2.771	364	86	364	2.685
Leistungsentgelt	41.848	39.535	2.313	42.844	42.844
Steuern	1.865	1.273	592	-	-
Rechts- und Beratungskosten	-	-	-	1.810	1.810
Gesamtsumme	**433.651**	**175.410**	**3.390**	**253.835**	**508.686**

In der Zuführung der Rückstellungen zur Lebensarbeitszeit sind Zinsaufwendungen in Höhe von 1.822,82 EUR enthalten. Aus der Abzinsung von Rückstellungen für Archivierung ergeben sich Zinserträge in Höhe von 86,32 EUR.

Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Der Geschäftsbereich Bauhofservice hält derzeit zwei Investitionsfondsdarlehen (Typ B) vom Land Hessen für den Umbau und die Sanierung des Bauhofes (1. Bauabschnitt). Sie wurden zum 01.01.2018 mit einem Betrag von 118 TEUR (46 TEUR und 72 TEUR) bilanziert und bis zum 31.12.2018 auf 99 TEUR (38 TEUR und 61 TEUR) reduziert. Eine Besonderheit dieser Finanzierungsform ist die Zahlung von Ansparraten, die zusätzlich zum Darlehensbetrag als im Voraus gezahlte Zinsen (Disagio) zu sehen sind. Dieses Disagio ist in der Position ARAP zu finden und wird parallel zur Rückzahlung des Darlehens erfolgswirksam aufgelöst.

Im Jahr 2007 wurde ein Annuitätendarlehen, welches im Wirtschaftsjahr 2017 umgeschuldet wurde, mit einem Umfang von 1.114 TEUR aufgenommen, das überwiegend der Finanzierung des dritten Bauabschnitts für den Umbau und die Sanierung des Bauhofes dient. Zum 31.12.2018 wurde das Annuitätendarlehen mit 823 TEUR bilanziert.

Ende des Jahres 2012 musste zur Finanzierung des Vermögensplanes ein weiteres Darlehen in Höhe von 300 TEUR aufgenommen werden. Zum 31.12.2018 wurde dieses Darlehen mit 230 TEUR bilanziert.

	01.01.2018	Zugänge	Tilgung	31.12.2018
Investitionsfondsdarlehen I I. BA Umbau/San. Bauhof Landesbank Hessen-Thüringen	46 TEUR	0 TEUR	8 TEUR	38 TEUR
Investitionsfondsdarlehen II I. BA Umbau/San. Bauhof Landesbank Hessen-Thüringen	72 TEUR	0 TEUR	11 TEUR	61 TEUR
Annuitätendarlehen Commerzbank	846 TEUR	0 TEUR	23 TEUR	823 TEUR
Darlehen Sparkasse Bensheim	241 TEUR	0 TEUR	11 TEUR	230 TEUR
Gesamtsumme Darlehen	1.205 TEUR	0 TEUR	53 TEUR	1.152 TEUR

Zu den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zählen des Weiteren Abgrenzungen in Höhe von 8 TEUR für Zinsen und Tilgung, welche im Wirtschaftsjahr 2018 anfallen, jedoch erst in 2019 fällig bzw. abgebucht werden.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

111 TEUR

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen ausschließlich bereits im Jahr 2018 erhaltene Güter und Leistungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgezahlt waren.

3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden

Zum 31.12.2018 bestanden Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden in Höhe von rd. 5 TEUR.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Zum 31.12.2018 bestanden gegenüber dem Finanzamt finanzielle Verpflichtungen i. H. v. 18,3 TEUR. Diese Position enthält Lohn- und Kirchensteuerverbindlichkeiten für Lohnzahlungen im Dezember.

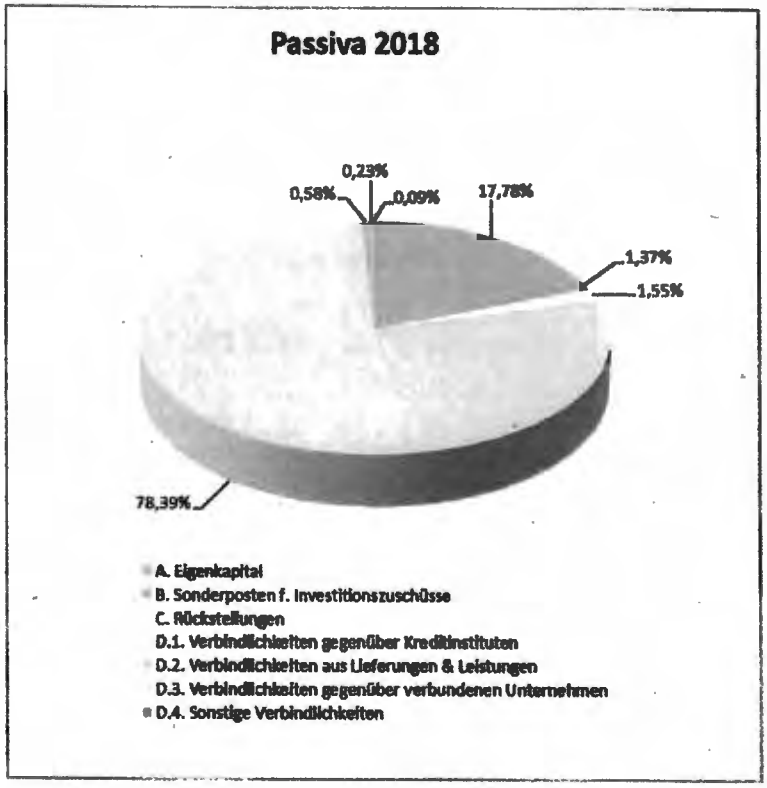
Verbindlichkeitenspiegel

Bilanz-Pos.	Name der Bilanzposition	Bilanzwert zum 31.12.2018 *(Vorjahr)*	Restlaufzeit bis zu einem Jahr *(Vorjahr)*	Restlaufzeit mehr als ein Jahr *(Vorjahr)*	Restlaufzeit davon mehr als fünf Jahre *(Vorjahr)*	Art der Sicherheit
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
C.	**Verbindlichkeiten**					
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.161 *(1.212)*	60 *(59)*	1.101 *(1.153)*	844 *(890)*	-
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	111 *(58)*	111 *(58)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	5 *(4)*	5 *(4)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	18 *(19)*	18 *(19)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
4a.	*davon aus Steuern*	*18 (19)*	*18 (19)*	*0 (0)*	*0 (0)*	-
Gesamt		**1.295 *(1.293)***	**194 *(140)***	**1.101 *(1.153)***	**844 *(890)***	

Von den im Verbindlichkeitenspiegel aufgeführten Verbindlichkeiten sind keine durch Pfandrechte o. Ä. gesichert. Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen bewegen sich im betriebsgewöhnlichen Umfang.

Passiva 2018

A. Eigenkapital	414.389,25 €	17,78%
B. Sonderposten f. Investitionszuschüsse	32.031,25 €	1,38%
C. Rückstellungen	36.197,30 €	1,55%
C.1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.827.375,47 €	78,39%
C.2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen & Leistungen	13.613,97 €	0,58%
C.3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.417,93 €	0,23%
C.4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.103,06 €	0,09%
Bilanzsumme Passiva	**2.331.128,23 €**	**100,00%**



Eigenkapital

Das durch die Gemeinde Lautertal eingebrachte Stammkapital beträgt 447 TEUR.

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Stammkapital	447 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	447 TEUR
Gewinn	101 TEUR	- 33 TEUR	101 TEUR	- 33 TEUR
Gesamtsumme Eigenkapital	548 TEUR	- 33 TEUR	101 TEUR	414 TEUR

Der Geschäftsbereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal, ist zum 31.12.2018 mit einer Eigenkapitalausstattung von 17,8 % gut aufgestellt. Das Eigenkapital hat sich zum Abschluss des Wirtschaftsjahres 2018 allerdings um 134 TEUR reduziert.

Sonderposten für Investitionszuschüsse

Der Sonderposten ist eine Zuweisung des Landes Hessen zur Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit für die Übertragung des Regiebetriebes Bauhof der Gemeinde Lautertal auf den Zweckverband KMB. Entsprechend der Anschaffungen im Bereich Fuhrpark erfolgt die Auflösung über eine durchschnittliche Nutzungsdauer von 8 Jahren. Der Gesamtbetrag der Sonderposten f. Investitionszuschüsse beträgt zum 31.12.2018 32 TEUR.

Rückstellungen

Der Gesamtbetrag der Rückstellungen beträgt zum 31.12.2018 36 TEUR. Gegenüber dem Wert der Bilanz zum 31.12.2017 reduzierten sich die Rückstellungen um rd. 5 TEUR.

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2018 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zugänge EUR	Stand 31.12.2018 EUR
Überstunden	18.281	18.281	-	9.665	9.665
Resturlaub	14.457	14.457	-	17.475	17.475
BG-Beiträge	400	302	98	400	400
Abschlusskosten	849	848	1	770	770
Leistungsentgelt	7.352	6.764	588	7.608	7.608
Steuern	164	102	62	-	-
Rechts- und Beratungskosten	-	-	-	279	279
Gesamtsumme	**41.503**	**40.754**	**749**	**36.197**	**36.197**

Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Im Geschäftsbereich Bauhof Lautertal wurde in 2017 ein Abzahlungsdarlehen in Höhe von 400 TEUR aufgenommen, dass überwiegend zur Finanzierung der Investitionen im Bereich Fuhrpark verwendet wurde. Zum 31.12.2018 wird das Darlehen mit 320 TEUR bilanziert. Des Weiteren wurde in 2017 zur Finanzierung des Gebäudeneubaus des Bauhofs Lautertal ein weiteres Darlehen in Höhe von 1.144 TEUR aufgenommen. Zum 31.12.2018 wird dieses Darlehen mit 1.121 TEUR bilanziert.

Zur weiteren Finanzierung des Gebäudeneubaus wurde zum 15.11.2018 ein Darlehen in Höhe von 386 TEUR aufgenommen, welches auch mit diesem Betrag zum 31.12.2018 bilanziert ist.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 14 TEUR umfassen ausschließlich bereits im Jahr 2018 erhaltene Güter und Leistungen, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgezahlt waren.

3. Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden

Zum 31.12.2018 bestanden Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden in Höhe von rd. 5 TEUR.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Zum 31.12.2018 bestanden gegenüber dem Finanzamt finanzielle Verpflichtungen i. H. v. 2 TEUR. Diese Position enthält Lohn- und Kirchensteuerverbindlichkeiten für Lohnzahlungen im Dezember.

Verbindlichkeitenspiegel

Bilanz-Pos.	Name der Bilanzposition	Bilanzwert zum 31.12.2018 *(Vorjahr)*	Restlaufzeit bis zu einem Jahr *(Vorjahr)*	Restlaufzeit mehr als ein Jahr *(Vorjahr)*	davon mehr als fünf Jahre *(Vorjahr)*	Art der Sicherheit
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
C.	**Verbindlichkeiten**					
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.827 *(1.504)*	75 *(63)*	1.752 *(1.441)*	1.380 *(1.127)*	-
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14 *(81)*	14 *(81)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Mitgliedsgemeinden	5 *(2)*	5 *(2)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	2 *(1)*	2 *(1)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
4a.	*davon aus Steuern*	2 *(1)*	2 *(1)*	0 *(0)*	0 *(0)*	-
Gesamt		**1.848** ***(1.588)***	**96** ***(147)***	**1.752** ***(1.441)***	**1.380** ***(1.127)***	

Von den im Verbindlichkeitenspiegel aufgeführten Verbindlichkeiten sind keine durch Pfandrechte o. Ä. gesichert. Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen bewegen sich im betriebsgewöhnlichen Umfang.

Zusammenfassung zu den Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand 01.01.2018 EUR	Inanspruch-nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2018 EUR
Resturlaub, Überstunden	247.958	247.958	-	265.308	265.308
Leistungsentgelt	74.299	67.554	5.595	76.774	77.924
Altersteilzeit	6.020	6.020	-	-	-
Pensionen	1.050.235	-	-	161.314	1.211.549
Beihilfe	391.941	-	-	55.019	446.960
Lebensarbeitszeit	48.354	-	-	11.478	59.832
BG-Beiträge	2.400	1.909	491	2.100	2.100
Abschlusskosten, Archivierung	19.352	15.273	106	15.715	19.688
Steuern	2.100	1.437	663	-	-
Rechts- und Beratungskosten	-	-	-	2.100	2.100
Abwasserabgabe	21.000	-	-	20.500	41.500
Gesamtsumme	**1.863.659**	**340.151**	**6.855**	**610.308**	**2.126.961**

Die Rückstellungen für Überstunden wurden anhand der individuellen Überstunden und die Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub wurden anhand der individuellen Resturlaubstage, umgerechnet in Stunden, multipliziert mit dem individuellen, derzeit gültigen Stundenlohn, ermittelt.

Die Rückstellung für die Auszahlung des Leistungsentgelts gem. TVöD (LOB = leistungsorientierte Bezahlung) wurde komplett aufgebraucht. Für das Wirtschaftsjahr 2018 wurde die Rückstellung für das Leistungsentgelt somit neu gebildet. Das für das Leistungsentgelt zur Verfügung stehende Gesamtvolumen entspricht 2 v. H. der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres, d. h. von 2017. Zu den ständigen Entgelten zählen u. a. das Tabellenentgelt, die in Monatsbeträgen festgelegten Zulagen sowie Entgelt im Krankheitsfall und bei Urlaub. Nicht einbezogen sind dagegen Jahressonderzahlungen, Leistungsentgelte und unständige Entgeltbestandteile.

Für Beschäftigte, die die Möglichkeit der Inanspruchnahme der Altersteilzeit mit aktiven und passiven Phasen nutzen, wurden Rückstellungen für Altersteilzeit in der Höhe gebildet, in der in der Freizeitphase Entgeltzahlungen geleistet werden müssen, denen keine aktive Arbeitsleistung (mehr) gegenübersteht. Für bereits in der Freistellungsphase befindliche Mitarbeiter werden die Rückstellungen entsprechend verbraucht. Da in 2018 das bis dato letzte Altersteilzeitverhältnis endete, wurde der Restbetrag der Rückstellung zum 31.12.2018 aufgelöst. Ein Gutachten durch die Schüllermann Consulting GmbH war damit nicht erforderlich.

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe wurden auf Grundlage der Berechnungen der Versorgungskasse Darmstadt gebildet. Die Pensionsrückstellungen wurden gem. § 253 Abs. 2 S. 1 HGB mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz, der sich aus den vergangenen 10 Geschäftsjahren ergibt, von 3,21 % abgezinst. Beihilferückstellungen wurden mit dem sich aus den vergangenen 7 Jahren ergebenden, durchschnittlichen Marktzinssatz von 2,32 % abgezinst. Bei der künftigen Entwicklung des Erfüllungsbetrages wurde neben dem Gehaltstrend von 1,0 % ein Rententrend von 1,0 % einbezogen. Die Versorgungskasse Darmstadt berechnet die Pensionsrückstellungen mit Hilfe des EDV-Programms „HAESSLER Pensionsrückstellung HPR 5" der Firma HAESSLER Information GmbH. Dem Programm liegen als Rechengrundlagen die Richttafeln 2018 von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde, die für versicherungsmathematische Hochrechnungen allgemein anerkannt sind. Des Weiteren ergab sich bei der Aufwertung durch BilMoG ein Differenzbetrag in Höhe von 128.717 EUR, der binnen 15 Jahren je Jahr mit mind. 1/15 zugeführt wird. Seit 2010 werden somit 8.851 EUR den Pensionsrückstellungen zugeführt. Der noch nicht zugeführte Umstellungsbetrag beläuft sich auf 51.488 EUR. Abschließend wird gem. § 253 Abs. 6 HGB auf den Unterschiedsbetrag zwischen dem Ansatz der Pensionsrückstellungen nach Maßgabe des entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatzes aus den vergangenen zehn Geschäftsjahren (3,21 %) und dem Ansatz der Pensionsrückstellungen nach Maßgabe des entsprechenden bisher durchschnittlichen Marktzinssatzes aus den vergangenen sieben Geschäftsjahren (2,32 %) verwiesen. Dieser beläuft sich zum 31.12.2018 auf 295.844 EUR. Des Weiteren liegen den Berechnungen der Versorgungskasse Darmstadt, wie bereits ausgeführt, die Richttafeln 2018 von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde. Bis 2017 wurden als Rechengrundlagen die Richttafeln 1998 sowie die Richttafeln 2005 G angewandt. Der aus der erstmaligen Anwendung der „Heubeck-Richttaflen 2018 G" beruhende Unterschiedsbetrag ist gem. BMF-Schreiben vom 19.10.2018 und gem. § 6a Abs. 4 Satz 2 EstG gleichmäßig auf mindestens 3 Wirtschaftsjahre zu verteilen. Dieser Regelung wurde im Jahresabschluss 2018 nachgekommen.

Hauptamtliche Beamtinnen und Beamte erhalten gem. der 2. Verordnung zur Änderung der Hessischen Arbeitszeitverordnung seit dem 01.01.2007 zur Verringerung der unterschiedlichen Arbeitszeiten von Arbeitnehmern und Beamten wöchentlich eine Zeitgutschrift von einer Stunde auf ein Lebensarbeitszeitkonto. In der Regel erfolgt die Inanspruchnahme unmittelbar vor Eintritt in den Ruhestand. Damit wurde für diese zukünftige Verpflichtung die Rückstellung erhöht.

Die Rückstellungen für Berufsgenossenschaftsbeiträge umfassen voraussichtliche Beitragszahlungen für das Jahr 2018, die erst im Jahr 2019 zur Zahlung fällig werden. Grundlage für die Ermittlung ist der Gebührenbescheid des Vorjahres. Diese Rückstellung wird nur im Bereich Bauhofservice sowie der Außenstelle Lautertal gebildet, da die Mitarbeiter des Bereiches Abwasserbeseitigung bei der Unfallkasse Hessen versichert sind.

Im Bereich Abwasserbeseitigung wird jedoch eine Rückstellung für die Abwasserabgaben des Gruppenklärwerks sowie der Teichkläranlage Schannenbach, ebenfalls auf Grundlage der im Vorjahr ergangenen Bescheide, gebildet.

Die Rückstellungen für Abschlusskosten umfassen externe Kosten für die anstehende Prüfung des Jahresabschlusses und die Veröffentlichung des Feststellungsbeschlusses sowie interne Kosten. Um den Aufbewahrungspflichten nachzukommen, wurden des Weiteren die Rückstellungen für Archivierungskosten gem. § 249 Abs. 1 HGB gebildet.

Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten wurden im Wirtschaftsjahr 2018 für die voraussichtlichen Kosten zur Erstellung der Steuererklärungen gebildet.

3.5 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Zweckverbandes KMB zum 31.12.2018 weist einen Verlust in Höhe von 300 TEUR aus.
Die Summe der Gesamt-Gewinn- und Verlustrechnung ist nicht die Summe der einzelnen Gewinn- und Verlustrechnungen der Geschäftsbereiche. Grund dafür ist die vorgenommene Konsolidierung der Erträge und Aufwendungen, welche zwischen den Geschäftsbereichen Abwasserbeseitigung und Bauhofservice und Bauhofservice, Außenstelle Lautertal bestehen. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Position in der Gewinn- und Verlustrechnung	Betrag	bei Geschäftsbereich	durch Geschäftsbereich
Erträge - Umsatzerlöse	23.898,09 €	Bauhofservice	Abwasserbeseitigung
	52.241,55 €	Bauhofservice	Außenstelle Lautertal
	112.117,96 €	Abwasserbeseitigung	Bauhofservice
	834,83 €	Abwasserbeseitigung	Außenstelle Lautertal
	2.290,35 €	Außenstelle Lautertal	Bauhofservice
	11.851,00 €	Außenstelle Lautertal	Abwasserbeseitigung
Aufwendungen - Materialaufwand	35,31 €	Abwasserbeseitigung	Bauhofservice
	141,00 €	Außenstelle Lautertal	Bauhofservice
Aufwendungen - Aufwendungen für bezogene Leistungen	23.862,78 €	Abwasserbeseitigung	Bauhofservice
	11.851,00 €	Abwasserbeseitigung	Außenstelle Lautertal
	2.290,35 €	Bauhofservice	Außenstelle Lautertal
	4.454,88 €	Außenstelle Lautertal	Bauhofservice
Aufwendungen - Personalaufwand	15.397,32 €	Bauhofservice	Abwasserbeseitigung
	- 15.397,32 €	Abwasserbeseitigung	Bauhofservice
	12.389,55 €	Außenstelle Lautertal	Bauhofservice
Aufwendungen - sonst. betriebl. Aufwendungen	112.117,96 €	Bauhofservice	Abwasserbeseitigung
	35.256,12 €	Außenstelle Lautertal	Bauhofservice
	834,83 €	Außenstelle Lautertal	Abwasserbeseitigung

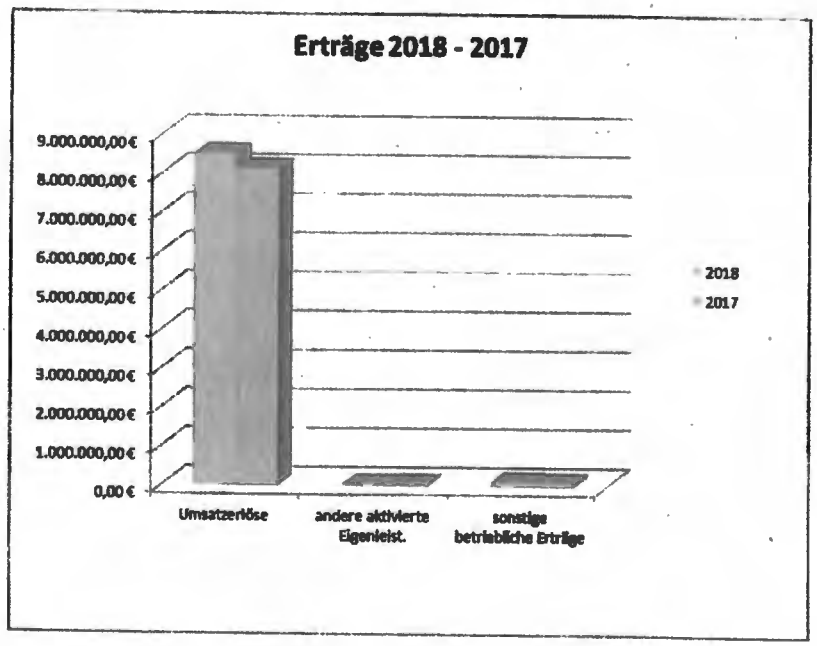
Im Folgenden werden die Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung, getrennt nach den Bereichen Abwasserbeseitigung und Bauhofservice sowie dem Bauhofservice, Außenstelle Lautertal, erläutert.

3.5.1 Erträge

Abwasserbeseitigung

Erträge

	2018	2017	Veränderung zum Vorjahr
Umsatzerlöse	8.509.050,12 €	8.121.059,19 €	+ 387.990,93 €
Andere aktivierte Eigenleistungen	54.155,96 €	60.608,18 €	- 6.452,22 €
Sonstige betriebliche Erträge	114.070,15 €	91.785,79 €	+ 22.284,36 €
Gesamtsumme Erträge	**8.677.276,23 €**	**8.273.453,16 €**	



Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse in Höhe von 8.509.050,12 EUR beinhalten als größte Position die Erlöse aus der Verbandsumlage der Mitgliedsgemeinden i. H. v. 7.677.093,33 EUR. Des Weiteren setzen sie sich wie folgt zusammen:

Erträge aus Auflösung	44.422,72 €
Umsatzerlöse aus Kostenerstattung von Gemeinden	10.352,00 €
Umsatzerlöse aus Kostenerstattung von Mitgliedsgemeinden	734.795,52 €
Umsatzerlöse aus Kostenerstattung von übrigen Bereichen	4.179,50 €
Einspeisevergütung nach KWK-G	37.586,11 €
Andere sonstige Umsatzerlöse	620,94 €
Summe	831.956,79 €

Andere aktivierte Eigenleistungen

Bei den anderen aktivierten Eigenleistungen i. H. v. 54.155,96 EUR handelt es sich um eigene Personalaufwendungen für investive Projekte, die den jeweiligen Investitionskosten zugeordnet und aktiviert wurden.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Auflösung Sonderposten	46.492,00 €
Kostenerstattung von übrigen Bereichen	54.153,74 €
Andere sonstige betriebliche Erträge	13.424,41 €
Summe	114.070,15 €

Die in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthaltenen periodenfremden Erträge in Höhe von 0,2 TEUR betreffen Beitragsrückerstattungen für Kfz-Versicherungen und Rückerstattung aus der Umsatzsteuererklärung 2017.

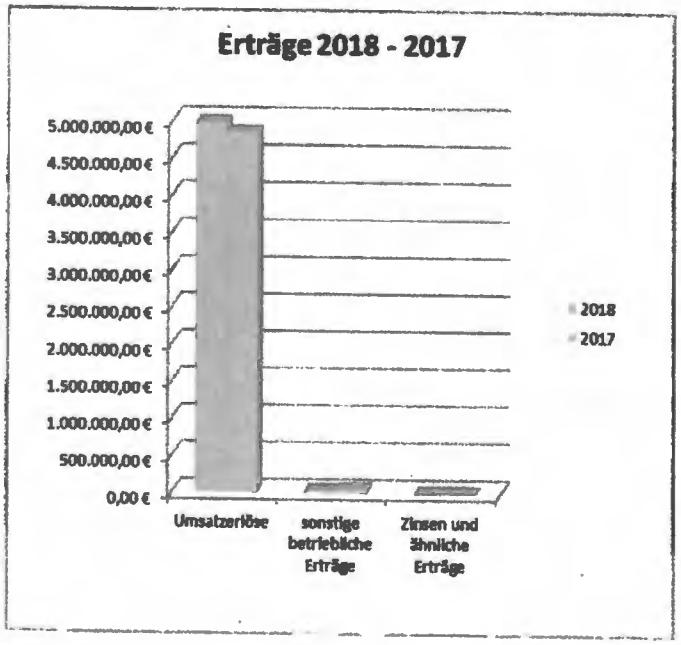
Nähere Ausführungen zur Ertragslage sind dem Lagebericht zu entnehmen.

Bauhofservice

Insgesamt wurden im Jahr 2018 Erträge i. H. v. 5.007 TEUR erwirtschaftet, von denen 4.979 TEUR auf Umsatzerlöse und 28 TEUR auf sonstige betriebliche Erträge entfallen.

Erträge

	2018	2017	Veränderung zum Vorjahr
Umsatzerlöse	4.979.260,98 €	4.851.644,60 €	+ 127.616,38 €
Sonstige betriebliche Erträge	28.276,08 €	50.538,82 €	- 22.262,74 €
Zinsen und ähnliche Erträge	86,32 €	0,00 €	+ 86,32 €
Gesamtsumme Erträge	**5.007.623,38 €**	**4.902.183,42 €**	



Umsatzerlöse

Es wurden Brutto-Umsatzerlöse i. H. v. 4.795 TEUR erzielt. Die Netto-Umsatzerlöse belaufen sich auf 4.787 TEUR. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

UE aus dem Einsatz von Personal	3.384 TEUR
UE aus der Weiterberechnung von LuL	926 TEUR
UE aus dem Einsatz von Großfahrzeugen	477 TEUR

Des Weiteren setzen sich die Umsatzerlöse wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse aus Kostenerstattung von Mitgliedsgemeinden	183.237,66 €
Andere sonstige Umsatzerlöse	968,42 €
Summe	184.206,08 €

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge i. H. v. 28 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Kostenerstattungen, u. a. der Stadtverwaltung für Feuerwehreinsätze	1 TEUR
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	16 TEUR
Erträge aus Schadensersatzleistungen	9 TEUR
Erstattungen Kfz-Steuer und -Versicherung	1 TEUR
Sonstige und periodenfremde Erträge	1 TEUR

Die in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthaltenen periodenfremden Erträge in Höhe von 0,4 TEUR betreffen Beitragsrückerstattungen für Kfz-Versicherungen i. H. v. 0,1 TEUR und die Erstattung aus der Umsatzsteuererklärung 2017 i. H. v. 0,3 TEUR.

Zinsen und ähnliche Erträge

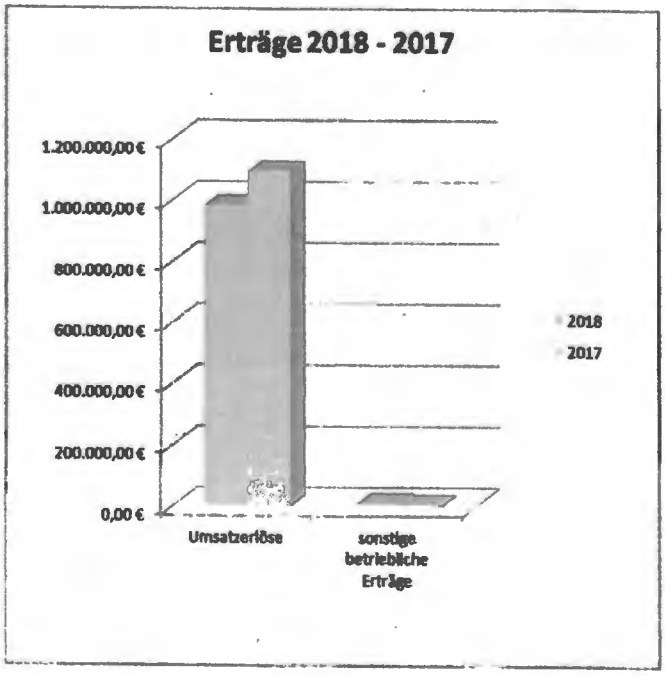
Die Zinsen und ähnlichen Erträge resultieren aus der Abzinsung der Rückstellungen aus Archivierung.

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Im Jahr 2018 wurden Erträge i. H. v. 996 TEUR erwirtschaftet, von denen 985 TEUR auf Umsatzerlöse und 11 TEUR auf sonstige betriebliche Erträge entfallen.

Erträge

	2018	2017	Veränderung zum Vorjahr
Umsatzerlöse	985.452,16 €	1.097.080,55 €	- 111.628,39 €
Sonstige betriebliche Erträge	11.040,54 €	6.975,03 €	+ 4.065,51 €
Gesamtsumme Erträge	**996.492,70 €**	**1.104.055,58 €**	



Umsatzerlöse

Es wurden Brutto-Umsatzerlöse i. H. v. 985 TEUR erzielt. Die Netto-Umsatzerlöse belaufen sich auf 983 TEUR. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

UE aus dem Einsatz von Personal	689 TEUR
UE aus der Weiterberechnung von LuL	150 TEUR
UE aus dem Einsatz von Großfahrzeugen	144 TEUR

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge i. H. v. 11 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Erträge aus Auflösung SoPo Zuweisung	6 TEUR
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	4 TEUR
Sonstige und periodenfremde Erträge	1 TEUR

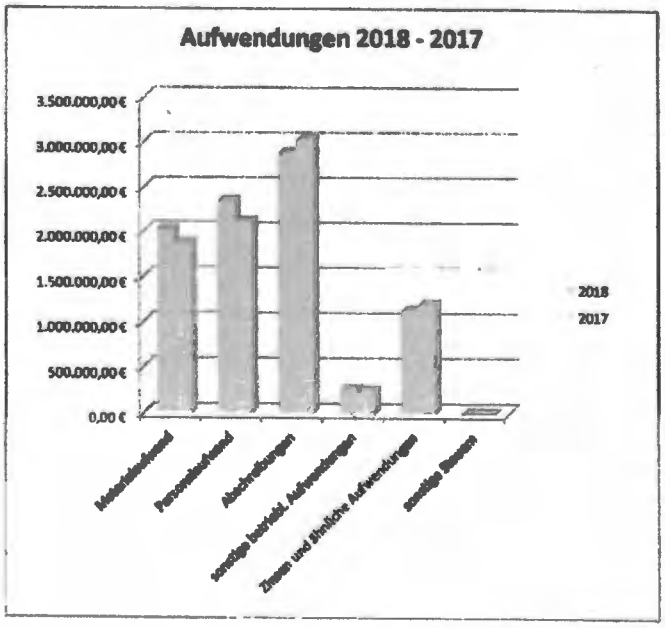
Die in den sonstigen betrieblichen Erträgen enthaltenen periodenfremden Erträge in Höhe von 0,1 TEUR betreffen Beitragsrückerstattungen für Kfz-Versicherungen und die Erstattung aus der Umsatzsteuererklärung 2017.

3.5.2 Aufwendungen

Abwasserbeseitigung

Aufwendungen

	2018	2017	Veränderung zum Vorjahr
Materialaufwand	2.025.192,12 €	1.878.903,81 €	+ 146.288,31 €
Personalaufwand	2.354.148,80 €	2.122.458,65 €	+ 231.690,15 €
Abschreibungen	2.885.268,37 €	3.034.952,77 €	- 149.684,40 €
Sonstige betriebl. Aufwendungen	266.630,81 €	249.155,31 €	+ 17.475,50 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.142.343,67 €	1.210.864,05 €	- 68.520,38 €
Sonstige Steuern	2.887,68 €	2.537,18 €	+ 350,50 €
Gesamtsumme Aufwendungen	**8.676.471,45 €**	**8.498.871,77 €**	



	2018 €	2017 €
Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	600.079,50	589.011,94
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.425.112,62	1.289.891,87
Zwischensumme Materialaufwand	**2.026.192,12**	**1.878.903,81**
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.708.157,26	1.503.736,18
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	645.991,54	618.722,47
davon für Altersversorgung	*301.426,62*	*308.416,90*
Zwischensumme Personalaufwand	**2.354.101,80**	**2.122.458,66**
Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.885.268,37	3.034.952,77
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme Abschreibungen	**2.885.268,37**	**3.034.952,77**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	266.630,81	249.155,31
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageant.	*0,00*	*0,00*
Endsumme ordentliche Aufwendungen	7.531.240,10	7.285.470,54

Materialaufwand

Die Position Materialaufwand beinhaltet Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren. Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen größtenteils Aufwendungen für Strom sowie für Hilfsstoffe für den Betrieb des Gruppenklärwerks (z. B. Zetag, Praestol, Eisen-III). Des Weiteren sind Materialaufwendungen für technische Anlagen in Betriebsbauten und für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä. enthalten.
Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen gehören als größte Positionen die Reparatur und Instandhaltung von Kanälen und Leitungen (434 TEUR), die Klärschlammentsorgung (234 TEUR), die Kanalreinigung (158 TEUR) sowie die Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (106 TEUR) und der technischen Anlagen (64 TEUR).

Personalaufwand

Die Summe der Personalaufwendungen betrug im Jahr 2018 2.354,1 TEUR.

Löhne und Gehälter

Entgelte	1.551,3 TEUR
Beamtenbezüge inkl. Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto	148,7 TEUR
Versorgungsrücklage	2,5 TEUR
Belegschaftsveranstaltungen und Sonstiges	5,6 TEUR

Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge

Sozialversicherung (AG-Anteil)	299,4 TEUR
Beiträge Unfallkasse	3,4 TEUR
Beihilfe Bezügebereich	41,8 TEUR
Versorgungskasse Beamte	63,0 TEUR
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	108,4 TEUR
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	130,0 TEUR

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2018 betrugen insgesamt 2.885 TEUR und setzen sich wie folgt zusammen:

AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	93 TEUR
AfA auf Gebäude, Gebäudeeinrichtungen und Sachanlagen	1.527 TEUR
AfA auf Anlagen und Maschinen	450 TEUR
AfA auf Fuhrpark	24 TEUR
AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	30 TEUR
AfA geringwertige Wirtschaftsgüter	10 TEUR
Sonstige AfA	751 TEUR

Die sonstigen Abschreibungen bestehen im Einzelnen aus den kalkulatorischen Abschreibungen für die Übernahme der Kanalnetze der Gemeinden Lautertal (117 TEUR) und Einhausen (148 TEUR) sowie den fiktiven Abschreibungen des Kanalnetzes der Stadt Bensheim (486 TEUR).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen insgesamt 267 TEUR. Herbei stellen die Positionen Fremdreinigung mit 37 TEUR und Wartungskosten der Software mit 35 TEUR einen hohen Anteil dar. Ansonsten setzen sich die sonstigen betrieblichen Aufwendungen aus Aufwendungen für Telefonkosten, Miete für Kopiergeräte, Beiträgen für Gebäude- und sonstige Versicherungen, Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung usw. zusammen. Die periodenfremden Aufwendungen in Höhe von 3 TEUR betreffen überwiegend das Leistungsentgelt für 2017 i. H. v. 3 TEUR.

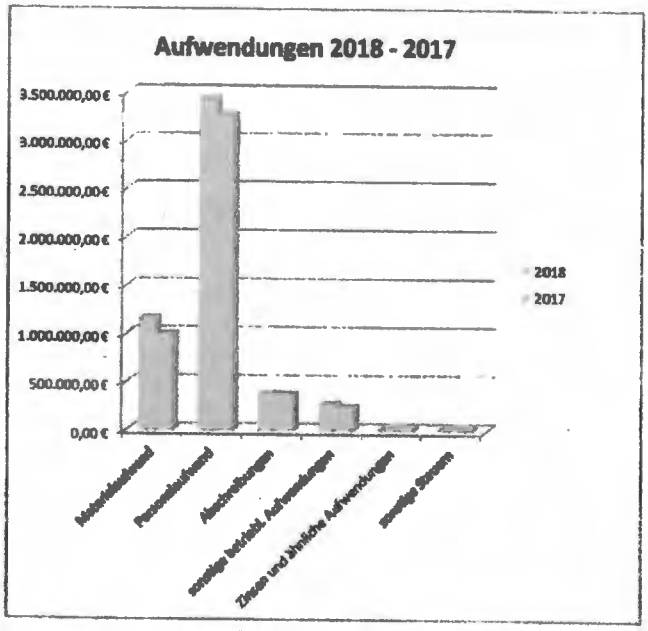
Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen belaufen sich auf 1.142 TEUR und setzen sich wie folgt zusammen:

		Veränderung zum Vorjahr
Kreditzinsen Darlehen KMB	763.770,87 €	- 28.532,56 €
Kreditzinsen Darlehen aus Übernahme Stadt Bensh.	297.578,68 €	- 32.426,63 €
Kalk. Zinsen Gemeinde Lautertal	27.094,00 €	- 5.208,00 €
Kalk. Zinsen Gemeinde Einhausen	49.652,00 €	- 3.333,00 €
Sonstige Zinsen	4.248,12 €	+ 979,81 €

Die sonstigen Zinsen betreffen mit einem Betrag von 4.163,28 EUR die Aufzinsungen von Rückstellungen (hier: Archivierung und Lebensarbeitszeit), die im Bereich Abwasserbeseitigung im Wirtschaftsjahr 2018 durchgeführt wurden, wie bereits zu den Rückstellungen erläutert.

	Aufwendungen		
	2018	2017	Veränderung zum Vorjahr
Materialaufwand	1.157.736,55 €	988.767,45 €	+ 168.969,10 €
Personalaufwand	3.427.129,01 €	3.265.621,41 €	+ 161.507,60 €
Abschreibungen	378.301,77 €	369.176,12 €	+ 9.125,65 €
Sonstige betriebl. Aufwendungen	268.892,42 €	242.126,63 €	+ 26.765,79 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.546,71 €	44.899,51 €	- 24.352,80 €
Sonstige Steuern	22.914,56 €	19.226,10 €	+ 3.688,46 €
Gesamtsumme Aufwendungen	**5.275.521,02 €**	**4.929.817,22 €**	



Materialaufwand

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren umfassen einerseits alle Materialien, die notwendig sind, um die Aufträge erfüllen zu können (dieses Material wird an den Auftraggeber weiterbelastet). Weiterhin beinhaltet diese Position Materialanschaffungen zur Sicherstellung des Werkstattbetriebes und zur Sicherstellung des allgemeinen Dienstbetriebes im Geschäftsbereich.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten als eine der größten Positionen die Fremdvergabe von Pflegeleistungen an Gartenbaubetriebe, die ebenfalls an den Auftraggeber Stadt Bensheim weiterbelastet werden.

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Materialaufwendungen für Straßen, Wege, Plätze u. Ä.	109 TEUR
Treibstoffe	101 TEUR
Materialaufw. für Fuhrpark, Geräte & Instandhaltung	85 TEUR
Rohstoffe/Materialaufwendungen	71 TEUR
Aufwendungen f. Berufskleidung und Arbeitsschutz	27 TEUR
Hilfsstoffe	21 TEUR
Streusalz	17 TEUR
Verbrauchswerkzeuge	15 TEUR
Gas	13 TEUR
Betriebsstoffe	11 TEUR
Strom	8 TEUR
Wasser/Abwasser	6 TEUR
Sonstige Materialaufwendungen	5 TEUR
Aufwendungen für Büromaterial und Bürogeräte	4 TEUR
Reinigungsmaterial	4 TEUR
Materialaufwendungen für Einrichtungen und Ausstatt.	4 TEUR
Materialaufwendungen für Gebäude & techn. Anlagen	2 TEUR
SUMME	503 TEUR

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Fremdvergabe Pflegeleistungen etc.	315 TEUR
Fremdentsorgung	151 TEUR
Kfz- und Geräteinstandhaltung	67 TEUR

Instandhalt. techn. Anl. & BGA, Wartungskosten	40 TEUR
Kfz-Versicherungsbeiträge	38 TEUR
Gebäudeinstandhaltung	14 TEUR
Sicherheitstechn. Betreuung, Gesundheitsvorsorge	13 TEUR
Miete Arbeitsgeräte	9 TEUR
Sonstiges (Gebühren etc.)	4 TEUR
Fremdleistungen für Erzeugnisse	2 TEUR
Leasing	1 TEUR
SUMME	654 TEUR

Personalaufwand

Die Summe der Personalaufwendungen betrug im Jahr 2018 3.427 TEUR. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Löhne und Gehälter

Entgelte	2.551 TEUR
Beamtenbezüge (inkl. Zuführung Versorgungsrücklage und Lebensarbeitszeitkonto)	46 TEUR
Belegschaftsveranstaltungen und sonst. Personalaufw.	5 TEUR
Fahrtkosten	2 TEUR
SUMME	2.604 TEUR

In der Position „Entgelte" ist die Bildung von Rückstellungen für Resturlaub, Überstunden, Leistungsentgelte und Altersteilzeit enthalten.

Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Sozialversicherung (AG-Anteil)	512 TEUR
ZVK-Beiträge Entgeltbereich	217 TEUR
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	53 TEUR
Beilhilfen Bezüge- und Entgeltbereich	25 TEUR
Aufwendungen Unfallkasse/BG	10 TEUR
Versorgungskasse Beamte	6 TEUR
SUMME	823 TEUR

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2018 betrugen insgesamt 378 TEUR. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

AfA auf Fuhrpark	230 TEUR
AfA auf Sachanlagen	98 TEUR
AfA auf andere Anlagen	23 TEUR
AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	12 TEUR
AfA auf Geschäftsausstattung	11 TEUR
AfA auf Betriebsausstattung	4 TEUR

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen mit insgesamt 268 TEUR folgende Positionen:

Verwaltungskostenbeitrag an KMB	112 TEUR
Aufwendungen für Baumkontrolle und sonst. Gutachten	36 TEUR
Fremdreinigung	35 TEUR
Amtliche Bekanntmachungen	9 TEUR

Beiträge	8 TEUR
Datenübertragungskosten	7 TEUR
Lohnbuchhaltung (Fremdfirma) und sonst. Berat.leist.	7 TEUR
Fort- und Weiterbildung sowie Reisekosten	7 TEUR
Sonstige Versicherungen	5 TEUR
Aufw. für Steuerberater/Wirtschaftsprüfer	5 TEUR
Gebäudeversicherung	5 TEUR
Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	5 TEUR
Wartungskosten Software	5 TEUR
Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Bensheim	4 TEUR
Datenschutzbeauftragter	3 TEUR
Periodenfremde Aufwendungen	3 TEUR
Telefon	3 TEUR
Miete Kopiergerät	2 TEUR
Verluste aus dem Abgang von Sachanlagevermögen	2 TEUR
Porto und Versandkosten	2 TEUR
Sonstiges	1 TEUR
Miete, Pacht, Erbbau	1 TEUR
Zeitungen und Fachliteratur	1 TEUR

In der Position „Aufwendungen für Steuerberater/Wirtschaftsprüfer" ist die Bildung einer Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 berücksichtigt. Die Position „Sonstiges" umfasst Bankspesen und andere sonstige betriebliche Aufwendungen. Die periodenfremden Aufwendungen betreffen u. a. die Reparatur eines Schadens sowie Pflegearbeiten, welche bereits in 2017 erfolgten, i. H. v. 1,9 TEUR und die Kosten für die Ermittlung der Verpflichtungen aus Altersteilzeit für 2017 i. H. v. 0,5 TEUR.

Zinsaufwand

Die Zinsaufwendungen beliefen sich im Jahr 2018 auf insgesamt 21 TEUR, wovon 15 TEUR die Annuitätendarlehen betreffen. Hinzu kommen weitere 4 TEUR für die periodengerechte Auflösung des Disagios, die ebenfalls Kosten für die Verfügung über Fremdmittel (Fremdkapital) darstellen und von der Wirkung her wie Zinsaufwendungen anzusehen sind. Ein Betrag in Höhe von 1.822,82 EUR stellt Zinsaufwand aus der Aufzinsung von Rückstellungen (hier: Lebensarbeitszeitkonto) dar.

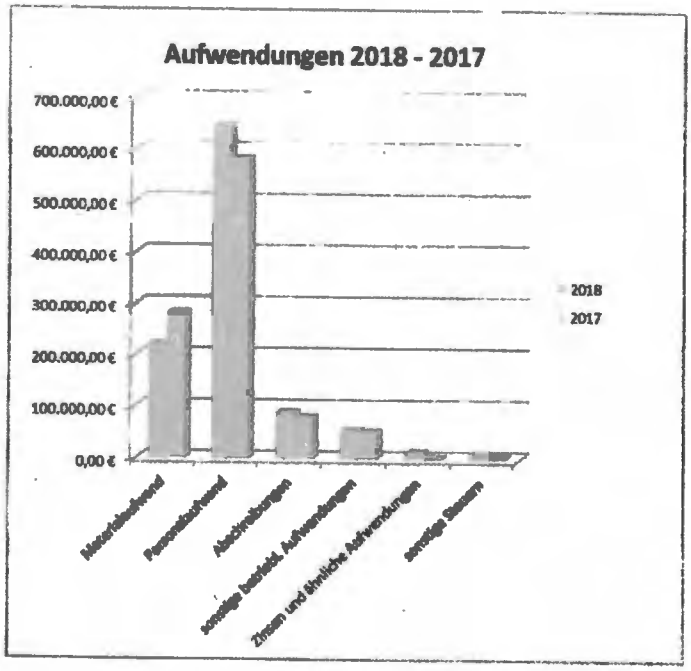
Sonstige Steuern

Diese Position umfasst Kfz-Steuern i. H. v. 10 TEUR, Umsatzsteuer i. H. v. 8 TEUR sowie Gewerbe- und Körperschaftssteuervorauszahlungen für 2018 und Gewerbe- und Körperschaftssteuernachzahlungen für 2017 i. H. v. 5 TEUR.

Bauhofservice Außenstelle Lautertal

Aufwendungen

	2018	2017	Veränderung zum Vorjahr
Materialaufwand	221.407,35 €	282.010,54 €	- 60.603,19 €
Personalaufwand	646.052,33 €	582.846,28 €	+ 63.206,05 €
Abschreibungen	88.952,60 €	80.515,12 €	+ 8.437,48 €
Sonstige betriebl. Aufwendungen	55.077,80 €	51.928,62 €	+ 3.149,18 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.048,22 €	1.911,00 €	+ 11.137,22 €
Sonstige Steuern	4.683,25 €	4.031,97 €	+ 651,28 €
Gesamtsumme Aufwendungen	**1. 029.221,55 €**	**1.003.243,63 €**	



Materialaufwand

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren umfassen einerseits alle Materialien, die notwendig sind, um die Aufträge erfüllen zu können (dieses Material wird an den Auftraggeber weiterbelastet) und weiterhin beinhaltet diese Position Materialanschaffungen zur Sicherstellung des allgemeinen Dienstbetriebes im Geschäftsbereich Bauhofservice Lautertal.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten als größte Positionen die Aufwendungen für Fremdentsorgung und die Instandhaltung des Fuhrparks.

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Materialaufwendungen für Straßen, Wege, Plätze u. Ä.	40 TEUR
Treibstoffe	20 TEUR
Materialaufw. für Fuhrpark und Geräte	13 TEUR
Streusalz	8 TEUR
Strom	8 TEUR
Materialaufwendungen für Einrichtungen, Ausstattung und technische Anlage	7 TEUR
Verbrauchswerkzeuge	7 TEUR
Aufwendungen f. Berufskleidung und Arbeitsschutz	5 TEUR
Betriebsstoffe	4 TEUR
Rohstoffe/Materialaufwendungen	4 TEUR
Hilfsstoffe	3 TEUR
Gas	2 TEUR
Materialaufwendungen für Gebäude & Außenanlagen	1 TEUR
Aufwendungen für Büromaterial und Bürogeräte	1 TEUR
Reinigungsmaterial	1 TEUR
SUMME	124 TEUR

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Fremdentsorgung	39 TEUR
Kfz- und Geräteinstandhaltung	26 TEUR
Kfz-Versicherungsbeiträge	10 TEUR

Instandhalt. techn. Anl. & BGA, Wartungskosten	7 TEUR
Miete Arbeitsgeräte	5 TEUR
Fremdvergabe Pflegeleistungen etc.	4 TEUR
Sicherheitstechn. Betreuung, Gesundheitsvorsorge	3 TEUR
Fremdleistungen	2 TEUR
Sonstiges	1 TEUR
SUMME	97 TEUR

Personalaufwand

Die Summe der Personalaufwendungen betrug im Jahr 2018 646 TEUR. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Löhne und Gehälter

Entgelte	499 TEUR
Belegschaftsveranstaltungen und sonst. Personalaufw.	1 TEUR
SUMME	500 TEUR

In der Position „Entgelte" ist die Bildung von Rückstellungen für Resturlaub, Überstunden und Leistungsentgelte enthalten.

Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Sozialversicherung (AG-Anteil)	102 TEUR
ZVK-Beiträge Entgeltbereich	42 TEUR
Aufwendungen Unfallkasse/BG	2 TEUR
SUMME	146 TEUR

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2018 betrugen insgesamt 89 TEUR. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

AfA auf Fuhrpark	59 TEUR
AfA auf andere Anlagen	8 TEUR
AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	8 TEUR
AfA auf Sachanlagen	9 TEUR
AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5 TEUR

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen mit insgesamt 55 TEUR folgende Positionen:

Verwaltungskostenbeitrag an Bauhofservice Bensheim und KMB	36 TEUR
Fremdreinigung	4 TEUR
Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	4 TEUR
Telefon	2 TEUR
Gebäudeversicherung	2 TEUR
Sonstiges	2 TEUR
Lohnbuchhaltung (Fremdfirma) und sonst. Berat.leist.	1 TEUR
Datenübertragungskosten	1 TEUR
Fort- und Weiterbildung sowie Reisekosten	1 TEUR
Sonstige Versicherungen	1 TEUR
Aufw. für Steuerberater/Wirtschaftsprüfer	1 TEUR

In der Position „Aufwendungen für Steuerberater/Wirtschaftsprüfer" ist die Bildung einer Rückstellung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 berücksichtigt. Die Position „Sonstiges" umfasst Bankspesen, Aufwendungen für Sachverständige und Rechtsanwälte sowie für Datenschutz, Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur, Porto- und Versandkosten, Beiträge, Verluste aus dem Abgang von Sachanlagevermögen und periodenfremde Aufwendungen. Die periodenfremden Aufwendungen mit 0,1 TEUR betreffen Material für Kfz-Instandhaltung, welches bereits 2017 verwendet wurde.

Zinsaufwand

Die Zinsaufwendungen beliefen sich im Jahr 2018 auf 13.048 EUR.

Sonstige Steuern

Diese Position umfasst Kfz-Steuern i. H. v. 3,4 TEUR sowie Umsatz- und andere Steuern i. H. v. 1,3 TEUR. Aufzinsungen von Rückstellungen sind nicht enthalten.

3.6 Gewinnverwendung

Nach § 11 Abs. 5 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) soll neben der angemessenen Bildung von Rücklagen eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet werden. Die Zielgröße von 5 % des Stammkapitals konnte durch den Jahresverlust i. H. v. 299.821,71 EUR nicht erreicht werden. Auch unter Berücksichtigung der zu erfolgenden Entnahmen aus den Rücklagen i. H. v. 53.195,22 EUR konnte die Zielgröße nicht erreicht werden. Nach Prüfung des Jahresabschlusses durch den beauftragten Wirtschaftsprüfer ist der geprüfte Jahresabschluss nach § 27 Abs. 3 EigBGes dem Verbandsvorstand vorzulegen. Der Verbandsvorstand beschließt in diesem Zusammenhang über die Verwendung des Jahresgewinns bzw. -verlustes.

3.7 Ergebnisverwendungsvorschlag

Abwasserbeseitigung

Der Gewinn im Bereich Abwasserbeseitigung beläuft sich auf 804,78 EUR. Zum einen werden der Rücklage Sanierung B3 30.000,00 EUR entnommen. Der Betrag setzt sich aus der Deckung von entstandenem Aufwand i. H. v. 4.206,69 EUR sowie nicht mehr benötigten Mitteln i. H. v. 25.793,31 EUR zusammen. Der Rücklage Sanierung B47 werden 3.195,22 EUR entnommen, welche für die Deckung von entstandenem Aufwand erfolgt. Des Weiteren wird der Rücklage der Sanierung L3111 ein Betrag von 20.000,00 EUR entnommen, da dieser nicht mehr benötigt wird. Nach den Entnahmen aus den Rücklagen ergibt sich der geplante Überschuss i. H. v. 54.000,00 EUR. Wie bereits in den vergangenen Jahren praktiziert, sollen 50.000,00 EUR der allgemeinen Rücklage zur Stärkung des Eigenkapitals und 4.000,00 EUR der Rücklage der Klärschlammentsorgung der Teichkläranlage Schannenbach zugeführt werden.
Die Entnahmen aus den Rücklagen werden als zugeführter Gewinn entsprechend an die Stadt Bensheim, die Gemeinde Lautertal und die Gemeinde Einhausen ausgezahlt.

Bauhofservice

Es wird vorgeschlagen, den Verlust des Jahres 2018 i. H. v. 267.897,64 EUR auf neue Rechnung vorzutragen und mit einem möglichen Gewinn im folgenden Wirtschaftsjahr zu verrechnen.

Es wird vorgeschlagen, den Verlust des Jahres 2018 i. H. v. 32.728,85 EUR auf neue Rechnung vorzutragen und mit einem möglichen Gewinn im folgenden Wirtschaftsjahr zu verrechnen

3.8 Organe des Zweckverbandes

3.8.1 Geschäftsführung

Im Wirtschaftsjahr 2018 war Herr Frank Daum zum Geschäftsführer des Zweckverbandes KMB bestellt.

Hinsichtlich der Bezüge der Geschäftsleitung und ehemaliger Mitglieder der Geschäftsführung wird von der Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht.

3.8.2 Verbandsvorstand

Dem Verbandsvorstand gehörten im Berichtsjahr folgende Personen an:

Stadt Bensheim

- Herr Helmut Sachwitz, Verbandsvorsitzender - Erster Stadtrat der Stadt Bensheim
- Herr Hans Seibert - Rentner
- Herr Norbert Bauer - Rektor a. D.

Gemeinde Einhausen

- Herr Helmut Glanzner - Bürgermeister der Gemeinde Einhausen
- Herr Bernd Gärtner - Bankkaufmann
- Herr Armin Kromer - Key Account Manager Large Enterprise

Gemeinde Lautertal

- Herr Dr. Karl Josef Kuhn, stellvertretender Verbandsvorsitzender - Chemiker
- Herr Andreas Heun - Bürgermeister der Gemeinde Lautertal
- Herr Markus Bormuth - Dipl.-Vermessungsingenieur

Abgesehen von Sitzungsgeldern/Verdienstausfall in Höhe von 0,7 TEUR wurden keine Aufwendungen gezahlt.

3.9 Personalbestand

Abwasserbeseitigung

Im Geschäftsjahr 2018 hatte der Geschäftsbereich Abwasserbeseitigung durchschnittlich 34 Mitarbeiter. Davon waren

- 2 Beamte
- 31 Beschäftigte
- 1 Auszubildende

Bauhofservice

Im Geschäftsjahr 2018 hatte der Geschäftsbereich Bauhofservice durchschnittlich 59 Mitarbeiter/innen. Davon waren

- 1 Beamtin
- 58 Beschäftigte

Zusätzlich waren sechs Saisonarbeitskräfte je für ein halbes Jahr im Geschäftsbereich Bauhofservice beschäftigt.

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Der Geschäftsbereich Bauhofservice Lautertal hatte im Geschäftsjahr 2018 durchschnittlich 11 Mitarbeiter/innen (Beschäftigte).

3.10 Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 bestanden keine vermerkpflichtigen Haftungsverhältnisse.

3.11 Honorar des Abschlussprüfers

Im Berichtsjahr wurden im Bereich Abwasserbeseitigung 6,6 TEUR, im Bereich Bauhofservice 3,6 TEUR und im Bereich Bauhof Lautertal 0,8 TEUR für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung als Aufwand gebucht. Der gesamte Betrag entfällt auf die Wirtschaftsprüfung (Prüfung und Veröffentlichung des Jahresabschlusses).

3.12 Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen

Geschäfte zu marktunüblichen Bedingungen mit nahestehenden Unternehmen und Personen wurden vom Zweckverband im Wirtschaftsjahr 2017 nicht realisiert.

3.13 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres

Besondere Vorgänge nach Schluss des Wirtschaftsjahres sind nicht zu verzeichnen.

Bensheim, den 24.06.2019

Daum
Geschäftsführer

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Lagebericht

4 Lagebericht

4.1 Geschäftsverlauf 2018

4.1.1 Allgemeines

Gemäß § 1 Abs. 1 der Satzung des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße bilden die Stadt Bensheim und die Gemeinden Lautertal und Einhausen den Zweckverband nach den Vorschriften des Gesetzes über die Kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG). Der Zweckverband verwaltet sich selbst unter eigener Verantwortung mit eigenem Personal durch seine Organe (§ 2 der Satzung). Zu den Aufgaben gehören die Abwasserbeseitigung aller im Gebiet der Verbandsmitglieder anfallenden Abwässer und die Durchführung von Aufgaben im Bereich des Straßen- und Ingenieurbaus, die Übernahme von Aufgaben im Bereich Bauhofservice sowie die Durchführung des Friedhofs- und Bestattungswesens auf Grundlage öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen für die Mitgliedsgemeinden.

Der Geschäftsbereich Bauhofservice Bensheim ist hauptsächlich ein Dienstleistungsunternehmen für die Stadt Bensheim. Der Geschäftsbereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal ist hauptsächlich ein Dienstleistungsunternehmen für die Gemeinde Lautertal. Beide Bauhöfe sind schwerpunktmäßig in den Bereichen Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Unterhaltung von Grün- und Freiflächen sowie Spiel- und Sportstätten, Durchführung der Stadt-/Straßenreinigung und des Winterdienstes, der Abfallbeseitigung und Durchführung des Bestattungswesens tätig.

4.1.2 Geschäftsjahresverlauf

Abwasserbeseitigung

Das Geschäftsvorjahr 2017 schloss mit einem Verlust von 225 TEUR ab. Zum Ausgleich des Verlustes wurde den Rücklagen Sanierung B3, Sanierung B47 und Sanierung L3111 ein Gesamtbetrag in Höhe von 279 TEUR entnommen. Aus dem sich nach den Entnahmen ergebenden Gewinn von 54 TEUR wurden ein Betrag von 50 TEUR der allgemeinen Rücklage zur Stärkung des Eigenkapitals und ein Betrag 4 TEUR der Rücklage Klärschlammentsorgung Lautertal zugeführt.

Die Erträge im Wirtschaftsjahr 2018 haben sich im Vergleich zum Vorwirtschaftsjahr erhöht. Im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2017 sind sie um ca. 404 TEUR gestiegen. Dies ist zum einen auf eine um ca. 319 TEUR höhere Verbandsumlage zurückzuführen, da sich ebenfalls die Materialaufwendungen, die Personalaufwendungen sowie die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöht haben. Zum anderen ergeben sich gestiegene Umsatzerlöse aus Erstattungen von verbundenen Unternehmen (hier: Erstattung von Personalkosten für die Durchführung des Straßen- und Ingenieurbaus der Stadt Bensheim). Im Wirtschaftsjahr 2018 erfolgte, wie in den Vorjahren, nur die ertragswirksame Auflösung der Ertragszuschüsse sowie der Abwasserbeiträge. Aufgrund der Änderung des Kommunalen Abgabengesetzes (KAG) dürfen seit dem 01.01.2014 Landes- und Bundeszuschüsse nicht mehr aufgelöst werden. Die aktivierten Eigenleistungen haben sich um 6 TEUR reduziert. Auch in 2018 erfolgte die Ausweisung der Einnahmen aus der Weiterbelastung der Grubenentleerungen/ Fäkalienabfuhren sowie von Abwasseruntersuchungen. Der Stadt Bensheim, der Gemeinde Lautertal und der Gemeinde Einhausen kann aus den vorläufig gezahlten Verbandsumlagevorauszahlungen ein Teil erstattet werden.

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind diese im Vergleich zum Vorjahr um etwa 246 TEUR gestiegen.

Im Bereich Materialaufwendungen erfolgte eine Erhöhung um 146 TEUR. Sowohl die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe als auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen stiegen an. Dabei ist der deutlichste Anstieg im Bereich der der Reparaturen und Instandhaltung von Kanälen und Bauwerken (+ 180 TEUR) sowie im Bereich der Klärschlammentsorgung (+ 22 TEUR) aufgrund gestiegener Entsorgungskosten.
Die Personalaufwendungen insgesamt sind um 232 TEUR gestiegen. Im Bereich der Löhne und Gehälter sind die Aufwendungen um 204 TEUR gestiegen. Dies ist u. a. auf die Tarifverhandlung 2018 zurückzuführen, in der eine Erhöhung der Entgelte um durchschnittlich 3,19 % sowie eine Einmalzahlung von 250,00 € für die Entgeltgruppen 1 - 6 zum 01.03.2018 zum Tragen kommt. Die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung haben sich ebenfalls (um 27 TEUR) erhöht.
Die Abschreibungen sind im Wirtschaftsjahr 2018 um etwa 150 TEUR zurückgegangen. Überwiegend ist dies auf die niedrige Abschreibungen im Bereich der technischen Anlagen und Maschinen zurückzuführen.
Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gab es im Wirtschaftsjahr 2018, insbesondere bei den Aufwendungen für Sachverständige und für den Datenschutz, eine leichte Erhöhung.

Die Zinsaufwendungen haben sich auch im Wirtschaftsjahr 2018 weiter um 68 TEUR reduziert.

Im Bereich des Vermögensplans wurden die geplanten Investitionen durchgeführt bzw. begonnen.

Von der im Wirtschaftsplan vorgesehenen Kreditaufnahme in Höhe von 4,5 Mio. EUR konnte im Wirtschaftsjahr 2018 abgesehen werden. Die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung, außer ein Betrag in Höhe von 1,1 Mio. EUR, welcher nur erforderlich gewesen wäre, wenn die Gemeinde Lautertal von der Möglichkeit der Ablösung des Restwertes ihres Kanalnetzes Gebrauch gemacht hätte, steht somit im Wirtschaftsjahr 2019 zur Verfügung.
Von der im Wirtschaftsjahr 2017 abgesehenen Aufnahme der zur Verfügung stehenden Kreditermächtigung wurde ein Betrag in Höhe von 1,7 Mio. EUR zum 31.12.2018 bei der Commerzbank AG aufgenommen. Ein Teilbetrag von 160 TEUR wurde im Bereich des Bauhofs, Außenstelle Lautertal in Anspruch genommen. Die Restmittel in Höhe von 1,2 Mio. EUR verfallen.

Im Jahr 2017 blieben die Umsatzerlöse des Bauhofservice Bensheim insgesamt rund 48 TEUR hinter dem Planansatz zurück. Nach dem erfolgreichen Abschluss der Vorjahre schloss das Jahr 2017 mit einem Verlust von rund 28 TEUR ab, der auf neue Rechnung vorgetragen wurde.

Im Berichtsjahr erhöhten sich zwar die Umsatzerlöse gegenüber dem Jahr 2017. Diese blieben jedoch insgesamt mit rund 207 TEUR hinter dem Planansatz zurück.

Da die geleisteten Gesamt- und Produktivstunden gegenüber 2017 zurückgegangen sind, ergibt sich die Steigerung bei den Umsatzerlösen in erster Linie aus den an die Auftraggeber weiterbelasteten Material- und Fremdleistungen.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen sind gegenüber dem Wirtschaftsplan Mehreinnahmen in Höhe von 28 TEUR zu verzeichnen, die sich insbesondere aus der Auflösung von Rückstellungen, aus Erträgen aus Schadensersatzleistungen sowie aus Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen ergeben.

Der Tarifabschluss zum 01.03.2018 führte zu einer weiteren Steigerung der Entgelte um durchschnittlich 3,19 %. Der Personalverrechnungssatz wurde daher mit Wirkung zum 01.05.2018 von 44,20 EUR auf 45,60 EUR erhöht. Die Personalaufwendungen schließen geringfügig über dem Planansatz ab.

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße KMB

Jahresabschluss 2018

Das Jahr 2018 schließt mit einem ein Jahresverlust von rund 268 TEUR, der auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Dass der Jahresabschluss nicht positiv gestaltet werden konnte, lag zum einen daran, dass die Erträge insgesamt hinter den Planansätzen des Wirtschaftsplanes zurückgeblieben sind (-178 TEUR) und zum anderen an den gegenüber dem Planansatz höher ausgefallenen Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ 107 TEUR) und sonstige betriebliche Aufwendungen (+ 26 TEUR). Abgemildert wurde dies dadurch, dass sowohl die Abschreibungen als auch die Zinsaufwendungen hinter den Planansätzen zurückgeblieben sind. Zudem konnten im Bereich der Aufwendungen für Material Einsparungen gegenüber dem Planansatz in Höhe von rund 54 TEUR erzielt werden.

Im Bereich des Vermögensplanes konnten alle geplanten Investitionen umgesetzt werden. Einsparungen bei den geplanten Anschaffungen erlaubten zudem kurzfristig notwendig gewordene weitere Beschaffungen von Geräten und Maschinen. Zur Finanzierung des Vermögensplanes konnte vollständig auf erfolgte Abschreibungen zurückgegriffen werden. Da die tatsächlichen Abschreibungen den zur Finanzierung des Vermögensplanes notwendigen Bedarf überstiegen, kamen die übrigen Mittel letztlich der Liquiditätssicherung zugute.

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Der Regiebetrieb Bauhof der Gemeinde Lautertal wurde zum 01.01.2016 in den KMB integriert. Die ersten beiden Geschäftsjahre unter dem Dach des KMB konnten erfolgreich mit jeweils einem Jahresgewinn abgeschlossen werden, der an die Gemeinde Lautertal ausgeschüttet wurde.

Nach dem erfolgreichen Abschluss der Vorjahre schließt nun das Berichtsjahr mit einem Verlust von rund 33 TEUR ab, der auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Die Umsatzerlöse verringerten sich in 2018 gegenüber dem Vorjahr um 111 TEUR und blieben zudem mit rund 56 TEUR hinter dem Planansatz.

Gegenüber dem Vorjahr verringerten sich die Anzahl an Produktivstunden, die Umsatzerlöse aus der Weiterberechnung des Fuhrparkeinsatzes (Groß- und Sonderfahrzeuge) sowie die Weiterbelastungen an Fremdleistungen an die Auftraggeber.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Mehreinnahmen in Höhe von 5 TEUR zu verzeichnen, die sich insbesondere aus Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen ergeben.

Sowohl die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (- 19 TEUR) als auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen (- 4 TEUR) lagen hinter dem Planansatz. Gleichzeitig stiegen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber dem Planansatz um rund 3 TEUR.

Aufgrund der Steigerung der Entgelte um durchschnittlich 3,19 % zum 01.03.2018 aus dem Tarifabschluss 2018 schließen die Personalaufwendungen rund 34 TEUR über dem Planansatz ab. Der Personalverrechnungssatz wurde mit Wirkung zum 01.05.2018 von 44,20 EUR auf 45,60 EUR erhöht.

Die Abschreibungen reduzierten sich gegenüber dem Planansatz um rund 28 TEUR.

Die Zinsaufwendungen betrugen im Jahr 2018 rund 13 TEUR und blieben damit 6 TEUR unter dem Planansatz. Dies ist auf die Kreditaufnahme, welche erst gegen Ende des Geschäftsjahres notwendig wurde, zurückzuführen.

Dass der Jahresabschluss nicht positiv gestaltet werden konnte, lag zum einen daran, dass die Erträge insgesamt hinter den Planansätzen des Wirtschaftsplanes zurückgeblieben sind (- 51 TEUR) und zum anderen an den erhöhten Personalaufwendungen (+ 34 TEUR). Abgemildert wurde dies dadurch, dass sowohl die Abschreibungen als auch die Zinsaufwendungen hinter den Planansätzen zurückgeblieben sind. Zudem konnten im Bereich der Aufwendungen für Material Einsparungen gegenüber dem Planansatz in Höhe von rund 23 TEUR erzielt werden.

Im Bereich des Vermögensplanes konnten die geplanten Fuhrpark-Investitionen umgesetzt werden, wobei bei der Ersatzbeschaffung des neuen Pritschenwagens HP-BS 1360 Mehrkosten von rund 6 TEUR aufgrund der Ausführung mit Kippfunktion entstanden.

Die vom Vermögensplan 2017 nach 2018 verschobene Anschaffung des Anbauhäckslers wurde umgesetzt.

Zur Finanzierung des Vermögensplanes konnte nur in geringem Umfang auf erfolgte Abschreibungen zurückgegriffen werden. Im Wirtschaftsplan 2018 war daher eine Darlehensneuaufnahme in Höhe von 226 TEUR vorgesehen. Zusammen mit einem Restbetrag der Kreditermächtigung 2017 aus dem Bereich Abwasserbeseitigung in Höhe von 160 TEUR wurde zum 15.11.2018 ein Gesamtbetrag in Höhe von 386 TEUR zur Finanzierung des Neubaus der Außenstelle Lautertal bei der Commerzbank AG aufgenommen.

4.1.3 Geschäftsjahresabschluss

Abwasserbeseitigung

Das Wirtschaftsjahr 2018 schließt mit einem Gewinn von 804,78 EUR ab. Zusätzlich werden der Rücklage Sanierung B3 30.000,00 EUR, der Rücklage Sanierung B47 3.195,22 EUR sowie der Rücklage Sanierung L3111 20.000,00 EUR entnommen, wodurch sich der geplante Überschuss in Höhe von 54.000,00 EUR ergibt. Wie bereits in den vergangenen Jahren werden 50.000,00 EUR der allgemeinen Rücklage und 4.000,00 EUR der Rücklage der Klärschlammentsorgung Lautertal zugeführt.

Die Eigenkapitalrentabilität lag im Jahr 2018 bei 0,03 %, die Gesamtkapitalrentabilität bei 2,0 % und die Umsatzrentabilität bei 0,0 %.

Bauhofservice

Das Wirtschaftsjahr des Geschäftsbereiches schließt mit einem Verlust von 267.897,64 EUR ab.

Die Eigenkapitalrentabilität lag im Jahr 2018 bei - 8,2 %, die Gesamtkapitalrentabilität bei - 4,9 % und die Umsatzrentabilität bei - 5,4 %.

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Das Wirtschaftsjahr des Geschäftsbereiches schließt mit einem Verlust von 32.728,85 EUR ab.

Die Eigenkapitalrentabilität lag im Jahr 2018 bei - 7,9 %, die Gesamtkapitalrentabilität bei - 0,8 % und die Umsatzrentabilität bei - 3,3 %.

4.2 Auftrags- und Ertragslage

Abwasserbeseitigung

Gesamtergebnis

	Ergebnis 2018 EUR	Planansatz 2018 EUR	Differenz EUR	Ergebnis 2017 EUR
1. Ertrag	8.677.276	9.600.620	- 923.344	8.273.453
2. Aufwand	8.676.471	9.546.620	- 870.149	8.498.872
Fehlbetrag/ Überschuss	805	54.000	- 53.195	- 225.419

Der Gewinn wird durch Entnahmen aus Rücklagen in Höhe von insgesamt 53.195 EUR erhöht. Der sich damit ergebende, geplante Überschuss von 54.000 EUR soll zur Eigenkapitalaufstockung verwendet werden.

Die Höhe der Differenz zwischen dem Planansatz und dem Ergebnis 2018 ist durch niedrigere Ausgaben bei den ordentlichen Aufwendungen sowie den Zinsaufwendungen zu erklären und beträgt ca. 870 TEUR. Damit können an die Stadt Bensheim, die Gemeinde Lautertal und die Gemeinde Einhausen Rückzahlungen aus der Umlagenabrechnung erfolgen.

	G + V 2018 TEUR	G + V 2017 TEUR	Veränderung TEUR
1. Umsatzerlöse:			
Verbandsumlage	7.677	7.358	+ 319
sonstige	832	763	+ 69
	8.509	8.121	+ 388
2. aktiv. Eigenleistungen	54	61	- 7
3. sonstige betriebl. Erträge	114	92	+ 22
ordentliche Erträge gesamt	*8.677*	*8.274*	*+ 403*
4. Materialaufwand	2.025	1.879	+ 146
5. Personalaufwand	2.354	2.122	+ 232
6. Abschreibungen	2.885	3.035	- 150
7. sonstige betriebl. Aufwendungen	267	249	+ 18
ordentliche Aufwendungen gesamt	*7.531*	*7.285*	*+ 246*
8. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.142	1.211	- 69
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	*4*	*- 222*	*+ 226*
10. außerordentliche Erträge	0	0	0
11. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	*0*	*0*	*0*
12. sonstige Steuern	3	3	0
Jahresgewinn	*1*	*- 225*	*- 226*

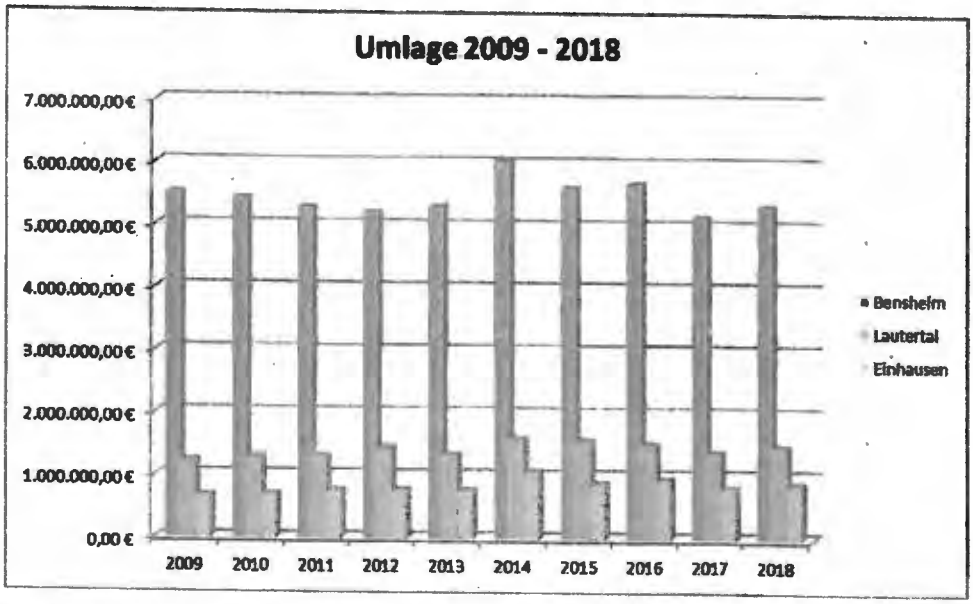
Verbandsumlage

Der auf die Mitgliedsgemeinden umzulegende Aufwand hat sich im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt entwickelt:

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße KMB

Jahresabschluss 2018

Umlage	Bensheim	Lautertal	Einhausen	Gesamt
2009	5.522.973,57 € 74,34%	1.235.791,79 € 16,64%	669.872,80 € 9,02%	7.428.638,16 € 100,00%
2010	5.434.754,44 € 73,24%	1.292.915,90 € 17,42%	693.054,39 € 9,34%	7.420.724,73 € 100,00%
2011	5.296.348,14 € 71,89 %	1.314.231,37 € 17,84 %	756.500,65 € 10,27 %	7.367.080,16 € 100,00 %
2012	5.206.406,12 € 70,12 %	1.449.931,88 € 19,53 %	768.098,14 € 10,35 %	7.424.436,14 € 100,00 %
2013	5.312.786,92 € 71,63 %	1.338.432,77 € 18,05 %	765.151,32 € 10,32 %	7.416.371,01 € 100,00 %
2014	6.045.689,19 € 69,41 %	1.597.712,93 € 18,34 %	1.067.270,78 € 12,25 %	8.710.672,90 € 100,00 %
2015	5.620.900,42 € 69,57 %	1.577.350,32 € 19,52 %	881.199,59 € 10,91 %	8.079.450,33 € 100,00 %
2016	5.683.078,06 € 69,83 %	1.513.369,67 € 18,60 %	941.682,17 € 11,57 %	8.138.129,90 € 100,00 %
2017	5.152.659,37 € 70,03 %	1.381.496,82 € 18,78 %	823.599,00 € 11,57 %	7.357.755,19 € 100,00 %
2018	5.325.854,99 € 69,37 %	1.480.879,69 € 19,29 %	870.358,65 € 11,34 %	7.677.093,33 € 100,00 %



Auf der Grundlage des mit dem Jahresabschluss festgestellten Aufwandes sowie den satzungsgemäß festgelegten Beitragsschlüsseln ergeben sich für das Jahr 2018 folgende Umlageanteile für die Mitgliedsgemeinden:

Mitglieds-gemeinde	Vorauszahlung 2018 EUR	Abrechnung 2018 EUR	Rückzahlung 2018 EUR	Abrechnung 2017 EUR	Abrechnung 2016 EUR
Bensheim	5.991.370	5.325.855	- 665.515	5.152.659	5.683.078
Lautertal	1.680.000	1.480.880	- 199.120	1.381.497	1.513.370
Einhausen	970.000	870.358	- 99.642	823.599	941.682
Gesamt	**8.641.370**	**7.677.093**	**- 964.277**	**7.357.755**	**8.138.130**

Der auf die Mitgliedsgemeinden umzulegende Gesamtaufwand ist gegenüber dem Planansatz um rund 964 TEUR (11 %) geringer und gegenüber dem Vorjahr um rd. 319 TEUR (4 %) höher. Die Umlage liegt damit im Durchschnitt der letzten zehn Jahre. Gründe für die im Vergleich zum Vorjahr höheren Umlage liegen in den leicht gestiegenen Material- und Personalaufwendungen sowie den sonstigen betrieblichen Aufwendungen, welche sich insgesamt um 395 TEUR erhöht haben. Die Zinsaufwendungen hingegen sind aufgrund des historischen Zinstiefs um weitere 69 TEUR gesunken. Damit ist die prognostizierte, sinkende Tendenz der Umlage zwar nicht eingetreten, aber die Erhöhung fällt verhältnismäßig gering aus.
Die Umlage wird für 2019 voraussichtlich eine leicht sinkende Tendenz aufweisen. Eine genaue Prognose kann jedoch nicht erwartet werden. Unerwartete Ausgaben bei der Instandsetzung der Kanalnetze und sonstige aufwendige Reparaturen können nicht ausgeschlossen werden. Des Weiteren können im Bereich der Abschreibungen durch die Höhe und Anzahl der Investitionen höhere Abschreibungen anfallen.

Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

Im Bereich der Umsatzerlöse aus Kostenerstattungen von Gemeinden konnten die geplanten Erträge aus der Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Abwasserverband Alsbach-Hähnlein-Zwingenberg für die Wahrnehmung von Aufgaben gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung sowie die Erstattung der Kosten der Geschäftsführung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft erzielt werden.

Die geplanten Beträge in Höhe von 35.000 EUR für Dienstleistungen im Straßenbau für die Gemeinde Einhausen sowie das Dienstleistungsentgelt für den Straßenbau der Stadt Bensheim in Höhe von 182.000 EUR konnten bei den Umsatzerlösen aus Kostenerstattungen von Mitgliedsgemeinden in voller Höhe vereinnahmt werden. Des Weiteren wurden hier die Erstattung von Personalkosten für die Durchführung der Aufgaben des Straßen- und Ingenieurbaus und die verwaltungsmäßige Abwicklung des Produktes „Straßenbeleuchtung" durch die Stadt Bensheim sowie die Erstattungen aus den internen Leistungsverrechnungen mit den Bauhöfen Bensheim und Lautertal in geplanter Höhe vereinnahmt.

Die Einspeisevergütung nach KWK-G betrug in Jahr 2018 rd. 38 TEUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3 EUR reduziert.

Die Kostenerstattung von übrigen Bereichen bei den sonstigen betrieblichen Erträgen beinhaltet unter anderem die Erstattung von Dritten für durchgeführte Klärschlammbeseitigungen/ Grubenentleerungen und für durchgeführte Abwasseruntersuchungen ortsansässiger Firmen.

Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten des Landes Hessen belaufen sich im Wirtschaftsjahr 2018 auf 10,3 TEUR und die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Übertragung von Entwässerungsanlagen auf 33,3 TEUR. Aus der Auflösung des Sonderpostens Entlastungssystem Auerbach ergeben sich Erträge in Höhe von 2,9 TEUR.

Materialaufwand

Die Materialaufwandsquote (Materialaufwand im Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen) hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht (23,6 % zu 22,3 %).

Der Bauhofservice Bensheim erzielt Umsatzerlöse aus der Erfüllung von Aufträgen, welche das Kerngeschäft darstellen.

Der Bauhofservice konnte im Jahr 2018 alle vertraglichen Verpflichtungen problemlos erfüllen. Zu diesen gehören einerseits Daueraufträge, wie z. B.

- die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen
- die Unterhaltung von Grün- und Freiflächen
- die Durchführung von Straßenreinigung und Winterdienst
- die Durchführung des Bestattungswesens
- das Leeren und Unterhalten öffentlicher Mülleimer
- die Reinigung der Parkhäuser
- die Durchführung von Vor- und Nachbereitungen für Märkte und Festlichkeiten

und andererseits Einzelaufträge, die bei Bedarf auf die Ausführung gezielter Einzelmaßnahmen gerichtet sind. Mit einem Umfang von 4.564 TEUR wurde ein Großteil des Netto-Umsatzes (95 %) mit Daueraufträgen erzielt. Im Jahr 2018 wurden durch den Bauhofservice Bensheim zudem insgesamt 316 Einzelaufträge abgewickelt.

Der überwiegende Teil des Auftragsvolumens stammt von der Stadt Bensheim. Das Netto-Umsatzvolumen mit der Stadt und verbundenen Unternehmen beträgt für das Jahr 2018 insgesamt 4.749 TEUR.

Die aus den Aufträgen stammenden Gesamt-Netto-Umsatzerlöse i. H. v. 4.787 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Erlösart	Umsatzerlöse Personal	Umsatzerlöse Fuhrpark	Umsatzerlöse Material	Umsatzerlöse Fremdrechnungen	Summe Umsatzerlöse
Jahressumme	3.383.911,95 €	477.388,00 €	204.788,51 €	721.317,80 €	4.787.406,26 €

Umsatzerlöse aus dem Einsatz von Personal

Die Umsatzerlöse des Bauhofservice Bensheim richten sich nach dessen Produktivität. Für die Bemessung der Produktivität werden die direkt gegenüber dem Kunden erbrachten Arbeitsstunden, die sog. Produktivstunden, ins Verhältnis zur Gesamtzahl der geleisteten Arbeitsstunden gesetzt. Je mehr Stunden zur Dienstleistungserbringung und nicht für interne Tätigkeiten verwendet werden, umso produktiver ist der Bauhofservice. Mit steigender Produktivität lassen sich kurzfristig höhere Umsatzerlöse erzielen und langfristig die Stundensätze reduzieren.

Gesamtstunden

Die Gesamtzahl der im Bauhofservice Bensheim geleisteten Arbeitsstunden bemisst sich aus den Arbeitszeiten der allgemeinen Bauhofkolonne und der Gärtnerkolonne. Diese werden per Arbeitszeitaufschrieb den entsprechenden Aufträgen oder internen Tätigkeiten zugeordnet. In diese Berechnung fließen sowohl die für produktive Tätigkeiten als auch für interne Dienste verwendeten Arbeitsstunden beider Kolonnen (einschließlich Vorarbeiter und Werkstattpersonal). Die Leistungen der Verwaltung des Geschäftsbereiches, die sich ausschließlich auf administrative Tätigkeiten erstrecken und nicht direkt gegenüber dem Kunden erbracht werden, finden bei dieser Berechnung keine Berücksichtigung.

Im Wirtschaftsjahr 2018 wurden beim Bauhofservice, ausgenommen der Verwaltung, insgesamt 80.521,75 Stunden geleistet.

Um die Produktivität des Bauhofservice Bensheim ermitteln zu können, ist eine weitere Aufteilung der Gesamtstunden nach Produktivstunden und nach intern geleisteten Stunden erforderlich.

Intern geleistete Stunden

Um eine optimale Dienstleistungserbringung gegenüber dem Kunden gewährleisten zu können, wird eine gewisse Anzahl an Arbeitsstunden für innerbetriebliche Tätigkeiten benötigt. So werden den Vorarbeitern der beiden Kolonnen administrative Tätigkeiten abgefordert. Weiterhin werden Arbeitsstunden für die Reparatur der Fahrzeuge und Maschinen des Bauhofservice sowie für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung verwandt.

Interne Stunden werden nicht gegenüber dem Kunden erbracht und können diesem folglich nicht in Rechnung gestellt werden. Eine Wirtschaftlichkeitssteigerung lässt sich insbesondere durch die Verringerung der intern erbrachten Arbeitsstunden verwirklichen.

Im Wirtschaftsjahr 2018 beträgt die Anzahl an intern geleisteten Arbeitsstunden 5.536,00. Auch hier sind die Arbeitsstunden der Verwaltung nicht berücksichtigt.

Produktivstunden

Produktivstunden sind solche Arbeitsstunden, die gegenüber einem Kunden geleistet werden. Mittels Zeitaufschrieb werden die Arbeitsstunden, die für die Erfüllung eines jeden Auftrages benötigt werden, genau ermittelt. Ausschließlich die Produktivstunden werden gegenüber der Stadt Bensheim bzw. anderen Auftraggebern abgerechnet.

Der Bauhofservice leistete im Wirtschaftsjahr 2018 insgesamt 74.985,75 Produktivstunden.

Zeitraum	Gesamtstunden	Intern geleistete Stunden	Produktivstunden
I. Quartal	19.440,00	1.459,50	17.984,50
II. Quartal	21.088,50	1.399,00	19.689,50
III. Quartal	21.604,75	1.441,00	20.163,75
IV. Quartal	18.384,50	1.263,50	17.121,00
Gesamt	**80.521,75**	**5.563,00**	**74.958,75**

Produktivitätsgrad

Neben der Berechnung der Umsatzerlöse lässt sich über die Produktivität die Leistungsfähigkeit des Bauhofservice ausdrücken. Um eine begründete Aussage zur Produktivität treffen zu können, benötigt man eine Kennzahl als objektive Messgröße. Eine geeignete Kennzahl zur Messung der Produktivität stellt der Produktivitätsgrad dar. Dieser zeigt das Verhältnis von Produktivitätsstunden zu den Gesamtstunden.

Der Produktivitätsgrad lässt mehrere Zeitvergleiche zu. Um die unterjährige Entwicklung des Geschäftsbereiches feststellen zu können, lassen sich die Kennzahlen der einzelnen Monate miteinander vergleichen.

Für das gesamte Wirtschaftsjahr 2018 beträgt der Produktivitätsgrad 93,03 %. Auf die einzelnen Monate verteilt, ergeben sich folgende Einzelwerte:

	Jan.	Febr.	März	April	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
Produktivitäts-grad	91,67%	92,86%	92,92%	92,68%	93,63%	93,70%	93,17%	93,21%	93,62%	93,51%	93,65%	91,70%

Der Bauhofservice Außenstelle Lautertal erzielt Umsatzerlöse aus der Erfüllung von Aufträgen, welche das Kerngeschäft darstellen.

Die Außenstelle Lautertal konnte im Jahr 2018 alle vertraglichen Verpflichtungen problemlos erfüllen. Zu diesen gehören einerseits Daueraufträge, wie z. B.

- die Unterhaltung und Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen
- die Unterhaltung und Pflege öffentlicher Park- und Gartenanlagen
- die Durchführung des Winterdienstes
- die Durchführung von Bestattungen sowie Unterhaltung und gärtnerische Pflege der Friedhöfe, Unterhaltungsarbeiten an Friedhofsgebäuden
- das Leeren und Unterhalten öffentlicher Mülleimer
- die Unterhaltung und Erneuerung der Kinderspiel- und Bolzplätze
- die Reinigung und Unterhaltung der Parkplätze
- die Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen

und andererseits Einzelaufträge, die bei Bedarf auf die Ausführung gezielter Einzelmaßnahmen gerichtet sind. Mit einem Umfang von 951 TEUR wurde ein Großteil des Netto-Umsatzes (97 %) mit Daueraufträgen erzielt. Im Jahr 2018 wurden durch die Außenstelle Lautertal zudem insgesamt 30 Einzelaufträge abgewickelt.

Der überwiegende Teil des Auftragsvolumens stammt von der Gemeinde Lautertal. Das Netto-Umsatzvolumen mit der Gemeinde Lautertal und Mitgliedsgemeinden beträgt für das Jahr 2018 hier insgesamt 976 TEUR.

Die Gesamt-Netto-Umsatzerlöse i. H. v. 983 TEUR setzen sich wie folgt zusammen:

Erlösart	Umsatzerlöse Personal	Umsatzerlöse Fuhrpark	Umsatzerlöse Material	Umsatzerlöse Fremdrechnungen	Summe Umsatzerlöse
Jahressumme	689.104,25 €	143.621,20 €	64.683,36 €	85.885,20 €	983.294,01 €

Umsatzerlöse aus dem Einsatz von Personal

Die Umsatzerlöse der Außenstelle Lautertal richten sich nach deren Produktivität. Für die Bemessung der Produktivität werden die direkt gegenüber dem Kunden erbrachten Arbeitsstunden, die sog. Produktivstunden, ins Verhältnis zur Gesamtzahl der geleisteten Arbeitsstunden gesetzt. Je mehr Stunden zur Dienstleistungserbringung und nicht für interne Tätigkeiten verwendet werden, umso produktiver ist die Außenstelle. Mit steigender Produktivität lassen sich kurzfristig höhere Umsatzerlöse erzielen und langfristig die Stundensätze reduzieren.

Gesamtstunden

Die Gesamtzahl der in der Außenstelle Lautertal geleisteten Arbeitsstunden bemisst sich aus den Arbeitszeiten der Beschäftigten. Diese werden per Arbeitszeitaufschrieb den entsprechenden Aufträgen oder internen Tätigkeiten zugeordnet. In diese Berechnung fließen sowohl die für produktive Tätigkeiten als auch für interne Dienste verwendeten Arbeitsstunden ein. Die Leistungen der Verwaltung des Geschäftsbereiches Bauhofservice, die sich ausschließlich auf administrative Tätigkeiten erstrecken und nicht direkt gegenüber dem Kunden erbracht werden, finden bei dieser Berechnung keine Berücksichtigung.

Im Wirtschaftsjahr 2018 wurden bei der Außenstelle Lautertal insgesamt 16.874,50 Stunden (ohne Verwaltung) geleistet.

Um die Produktivität der Außenstelle ermitteln zu können, ist eine weitere Aufteilung der Gesamtstunden nach Produktivstunden und nach intern geleisteten Stunden erforderlich.

Intern geleistete Stunden

Um eine optimale Dienstleistungserbringung gegenüber dem Kunden gewährleisten zu können, wird eine gewisse Anzahl an Arbeitsstunden für innerbetriebliche Tätigkeiten benötigt. So werden dem Vorarbeiter administrative Tätigkeiten abgefordert. Weiterhin werden Arbeitsstunden für die Reparatur der Fahrzeuge und Maschinen der Außenstelle sowie für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung verwandt.

Interne Stunden werden nicht gegenüber dem Kunden erbracht und können diesem folglich nicht in Rechnung gestellt werden. Eine Wirtschaftlichkeitssteigerung lässt sich insbesondere durch die Verringerung der intern erbrachten Arbeitsstunden verwirklichen.

Im Wirtschaftsjahr 2018 beträgt die Anzahl an intern geleisteten Arbeitsstunden 1.594,25. Auch hier sind die Arbeitsstunden der Verwaltung nicht berücksichtigt.

Produktivstunden

Produktivstunden sind solche Arbeitsstunden, die gegenüber einem Kunden geleistet werden. Mittels Zeitaufschrieb werden die Arbeitsstunden, die für die Erfüllung eines jeden Auftrages benötigt werden, genau ermittelt. Ausschließlich die Produktivstunden werden gegenüber der Gemeinde Lautertal bzw. anderen Auftraggebern abgerechnet.

Die Außenstelle Lautertal leistete im Wirtschaftsjahr 2018 insgesamt 15.280,25 Produktivstunden.

Zeitraum	Gesamtstunden	Intern geleistete Stunden	Produktivstunden
I. Quartal	4.916,25	510,00	4.406,25
II. Quartal	3.891,25	283,75	3.607,50
III. Quartal	3.751,25	505,50	3.245,75
IV. Quartal	4.315,75	295,00	4.020,75
Gesamt	**16.874,50**	**1.594,25**	**15.280,25**

Produktivitätsgrad

Neben der Berechnung der Umsatzerlöse lässt sich über die Produktivität die Leistungsfähigkeit der Außenstelle ausdrücken. Um eine begründete Aussage zur Produktivität treffen zu können, benötigt man eine Kennzahl als objektive Messgröße. Eine geeignete Kennzahl zur Messung der Produktivität stellt der Produktivitätsgrad dar. Dieser zeigt das Verhältnis von Produktivitätsstunden zu den Gesamtstunden.

Der Produktivitätsgrad lässt mehrere Zeitvergleiche zu. Um die unterjährige Entwicklung des Geschäftsbereiches feststellen zu können, lassen sich die Kennzahlen der einzelnen Monate miteinander vergleichen.

Für das gesamte Wirtschaftsjahr 2018 beträgt der Produktivitätsgrad 90,48 %. Auf die einzelnen Monate verteilt, ergeben sich folgende Einzelwerte:

	Jan.	Febr.	März	April	Mai	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dez.
Produktivitäts-grad	94,49%	93,22%	81,48%	91,30%	92,91%	93,65%	90,83%	88,47%	79,86%	92,71%	92,51%	94,38%

4.3 Vermögens- und Finanzlage

Abwasserbeseitigung

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	%-Punkte
Aktiva					
Langfristiges Vermögen (Anlagevermögen)	52.224	92,0	53.029	91,0	+ 1,0
Kurzfristiges Vermögen (Umlaufvermögen)	4.569	8,0	5.249	9,0	- 1,0
	56.793	*100,0*	*58.278*	*100,0*	
Passiva					
Langfristige Mittel					
- Eigenkapital	2.626	4,6	2.625	4,5	+ 0,1
- Sonderposten für Investitionszuschüsse	7.674	13,5	7.721	13,2	+ 0,3
- Empfangene Ertragszuschüsse	995	1,8	1.039	1,8	0,0
- Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten und fiktive Darlehen	42.363	74,6	43.463	74,6	0,0
	53.658	94,5	54.848	94,1	
Kurzfristige Mittel					
- Rückstellungen	1.582	2,8	1.388	2,4	+ 0,4
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, ggü. Mitgliedsgemeinden und Sonstige	1.553	2,7	2.042	3,5	- 0,8
	3.135	5,5	3.430	5,9	
	56.793	*100,0*	*58.278*	*100,0*	

Anlagevermögen

Laut Wirtschaftsplan waren für das Wirtschaftsjahr 2018 Investitionen mit einem Gesamtbetrag von 5.470 TEUR vorgesehen.

Die Ausgaben belaufen sich entsprechend den Zugängen laut Anlagenspiegel auf rund 2.080 TEUR. Die geplanten Ausgaben für Investitionen wurden damit nicht voll ausgeschöpft. Die Investitionen werden in den Folgejahren fertiggestellt.

Das Anlagevermögen entwickelte sich im Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt:

Stand 01.01.2018	53.030 TEUR
Anlagenzugänge 2018	2.080 TEUR
Anlagenabgänge 2018	- 1.150 TEUR
Abschreibungen 2018	- 2.885 TEUR
Angesammelte Abschreibungen auf Anlagenabgänge	1.149 TEUR
Stand 31.12.2018	**52.224 TEUR**

Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße KMB

Jahresabschluss 2018

Folgende Anlagenzugänge und -abgänge sind in 2018 zu verzeichnen:

	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen
1. Allgemeine Verwaltung			
• Immaterielle Vermögensgegenstände	14 TEUR	-	-
• Betriebs- und Geschäftsausstattung	122 TEUR	8 TEUR	-
2. Gruppenkläranlage	16 TEUR	181 TEUR	+ 207 TEUR
3. Kanalnetze			
• Bensheim	542 TEUR	632 TEUR	+ 512 TEUR
• Lautertal	204 TEUR	321 TEUR	+ 206 TEUR
• Einhausen	242 TEUR	8 TEUR	+ 25 TEUR
4. Anlagen im Bau	940 TEUR	-	- 950 TEUR

Die nachstehend aufgeführten Projekte wurden ausgeführt bzw. begonnen:

Allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung:

- allgemeine Hard- und Software
- Fuhrpark

Gruppenkläranlage:

- Neubau Messhäuschen
- Sanierung Sandfangbecken und - räumer
- Erneuerung Kanalspülsandlagerplatz
- Umbau des RÜB 1.13 in Wilmshausen

Kanalnetze Bensheim:

- Schadensbeseitigung nach EKVO
- Hausanschlusserneuerungen, u. a. in der Siegfried-, Frenay- und Rohrheimer Straße
- Kanalerneuerung Siegfriedstraße
- Erschließung Neubaugebiet Fehlheim
- Kanalneubau Weidenring
- Umsetzung des Fremdwasserreduzierungskonzepts

Kanalnetz Lautertal:

- Schadensbeseitigung nach EKVO
- Hausanschlusserneuerungen
- Fortsetzung Erneuerung Kanalerneuerung Auf der Insel
- Erschließung Reichenbach, „Am Hofweg"
- Erneuerung Schachtbauwerk Hohensteiner Straße
- Umsetzung des Fremdwasserreduzierungskonzepts

Kanalnetz Einhausen:

- Schadensbeseitigung nach EKVO
- Hausanschlusserneuerungen
- Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Kettelerstraße

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen beträgt 92 %. Das Anlagevermögen ist zu 5 % durch Eigenkapital gedeckt (Deckungsgrad I).

Eigenkapital

Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2018 4,6 %.

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Eigenkapitals stellen sich wie folgt dar:

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Rücklagen				
- allgemeine Rücklage	2.481 TEUR	50 TEUR	0 TEUR	2.531 TEUR
- Rücklage Klärschlamm-entsorgung Lautertal	10 TEUR	4 TEUR	0 TEUR	14 TEUR
- Rücklage Sanierung B3	225 TEUR	0 TEUR	195 TEUR	30 TEUR
- Rücklage Sanierung B47	60 TEUR	0 TEUR	30 TEUR	30 TEUR
- Rücklage Sanierung L3111	74 TEUR	0 TEUR	54 TEUR	20 TEUR
Gewinn/Verlust	- 225 TEUR	280 TEUR	54 TEUR	1 TEUR
	2.625 TEUR	334 TEUR	333 TEUR	2.626 TEUR

Das Wirtschaftsjahr 2018 weist eine bilanzielle Eigenkapitalquote von 4,6 % auf. Die faktische Eigenkapitalquote (Eigenkapital, Sonderposten für Investitionszuschüsse und 2/3 der empfangenen Ertragszuschüsse im Verhältnis zur Bilanzsumme) beträgt zum Abschluss des Jahres 19,3 % und ist damit zum Vorjahr leicht gestiegen.

Kapitalflussrechnung

Dargestellt wird die Kapitalflussrechnung nach dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21).

		2018 EUR	2017 EUR
	Periodenergebnis	+ 805	- 225.419
+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 2.885.268	+ 3.034.953
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 193.573	+ 164.709
+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	- 90.915	- 89.759
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 122.812	- 129.735
+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 754.357	- 512.611
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+ 356	+ 329
+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	+ 1.142.344	+ 1.210.864
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**+ 3.499.886**	**+ 3.453.331**
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 13.735	- 21.550
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	+ 3.650

		2018 EUR	2017 EUR
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 2.066.511	- 1.782.904
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**- 2.080.246**	**- 1.800.804**
-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	+ 1.660.000	+ 3.128.000
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 2.494.899	- 2.499.479
+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	0,00	+ 145.980
-	Gezahlte Zinsen	- 1.142.344	- 1.210.864
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**- 1.977.243**	**- 436.363**
=	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 557.603	+ 1.216.164
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 5.034.575	+ 3.818.411
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**+ 4.476.972**	**+ 5.034.575**

Rückstellungen

Auf die Darstellung der Entwicklung der Rückstellungen wird an dieser Stelle verzichtet, da dies bereits detailliert dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen ist.

Eigenkapital

Das Eigenkapital des Geschäftsbereiches hat sich im Berichtsjahr von 3.549 TEUR um den Verlust in Höhe von 268 TEUR auf 3.281 TEUR reduziert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2018 sichere 64,5 %.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen des Geschäftsbereiches betrug im Wirtschaftsjahr 2018 82,7 %. Diese hohe Quote ist branchenüblich und drückt Stabilität und Sicherheit aus, zeugt jedoch von einem hohen Fixkostengrad. Das Anlagevermögen ist zu 78,1 % durch Eigenkapital gedeckt (Deckungsgrad I).

Auf die Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen wird an dieser Stelle verzichtet, da dies bereits detailliert dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen ist.

Investitionen

Im Jahr 2018 wurde im Bauhofservice Bensheim mit einem Investitionsvolumen von rund 213.584,86 EUR wieder umfangreich in die Erneuerung des Fuhrparks investiert.

Die Zugänge betreffen im Einzelnen:

- Fahrzeug Vorarbeiter Mitsubishi L200DC (HP-BS 509) 28.347,28 €
- Radlader Terex TL100 81.687,06 €
- Anhänger Fliegl (HP-BS 211) 7.067,42 €
- Traktor Kubota (HP-BS 160) 35.450,80 €

- Abrollkipper Fuso Canter (HP-BS 619) 45.075,30 €
- GPS-Bordcomputer für Winterdienstfahrzeuge 12.959,10 €
- Elektroroller 2.997,90 €

Weitere Investitionen in Höhe von insgesamt 54.106,22 EUR betreffen die Bereiche technische Anlagen und Maschinen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Zugänge technische Anlagen und Maschinen

- Akku-Schere 1.850,00 €
- Akku-Laubbläser 2.413,32 €
- Stromerzeuger 3.440.29 €
- Schlegelmäher 7.700,00 €
- Wildkrautbeseitiger 8.333,57 €

Zugänge BGA

- Espressomaschine 1.360,10 €
- Stiefelwaschanlage 1.682,83 €
- Verkehrszeichen 3.618,46 €
- Software, Firewall-Subskription 10.328,88 €
- GWG-Sammelposten 13.378,77 €

Kapitalflussrechnung

Dargestellt wird die Kapitalflussrechnung nach dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21).

		2018 EUR	2017 EUR
	Periodenergebnis	- 267.898	- 27.634
+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 378.302	+ 369.176
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 75.035	+ 31.154
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 193.051	+ 438.961
+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 53.301	+ 10.238
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögen	- 13.986	- 29.575
+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	+ 20.460	+ 44.900
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**+ 52.163**	**+ 837.220**
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	- 6.366
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 15.750	+ 32.800

		2018 TEUR	2017 TEUR
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 267.691	- 284.569
+	Erhaltene Zinsen	+ 86	0
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**- 251.855**	**- 268.135**
-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	- 44.923
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 51.646	- 43.217
-	Gezahlte Zinsen	- 20.546	- 44.900
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**- 72.192**	**- 133.040**
=	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 271.884	+ 446.045
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 518.553	+ 72.508
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**+ 246.669**	**+ 518.553**

Eigenkapital

Das Eigenkapital des Geschäftsbereiches liegt im Berichtsjahr bei 414 TEUR und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 133 TEUR reduziert.

Dennoch beträgt die Eigenkapitalquote zum 31.12.2018 17,8 %.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen des Geschäftsbereiches betrug im Wirtschaftsjahr 2018 95,4 %. Diese hohe Quote ist branchenüblich und drückt Stabilität und Sicherheit aus, zeugt jedoch von einem hohen Fixkostengrad. Das Anlagevermögen ist zu 18,6 % durch Eigenkapital gedeckt (Deckungsgrad I).

Auf die Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals und der Rückstellungen wird an dieser Stelle verzichtet, da dies bereits detailliert dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen ist.

Investitionen

Im Jahr 2018 erfolgten im Fuhrpark der Außenstelle Lautertal weitere Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 71.716,60 EUR.

Die Zugänge betreffen im Einzelnen:

- Anbauhäcksler für Unimog 20.948,76 €
- Anbaukehrmaschine und Gabelzinkenverlängerung für Radlader 7.497,24 €
- VW Transporter (HP-BS 1360) 36.071,10 €
- GPS-Bordcomputer für Winterdienstfahrzeuge 7.199,50 €

Weitere Investitionen in Höhe von insgesamt 76.016,89 EUR betreffen die Bereiche technische Anlagen und Maschinen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Zugänge technische Anlagen und Maschinen:

- Universalbox 5.352,86 €

- Absauganlage 1.246,67 €
- Kompressor 1.792,27 €
- Alu-Plattformleiter 1.959,21 €

Zugänge BGA:

- Stiefelwaschanlage 1.602,83 €
- Defibrilator 1.421,60 €
- Scherenhebebühne 26.797,22 €
- Einbauküche 4.748,10 €
- Stapelstühle 1.252,42 €
- Software, Firewall-Subskription 2.098,33 €
- GWG-Sammelposten 27.745,38 €

Im Rahmen des Neubaus der Außenstelle Lautertal sind im Wirtschaftsjahr 2018 Kosten in Höhe von 645.308,15 EUR angefallen.

Kapitalflussrechnung

Dargestellt wird die Kapitalflussrechnung nach dem Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21).

		2018 EUR	2017 EUR
	Periodenergebnis	- 32.729	+ 100.812
+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 88.953	+ 80.515
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	- 5.306	+ 9.578
+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	- 6.250	- 6.250
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 6.127	- 9.090
+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 62.898	+ 72.178
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	- 3.704	+ 282
+/-	Zinsaufwendungen/Zinserträge	+ 13.048	+ 1.911
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**- 2.769**	**+ 249.936**
+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 3.850	+ 350
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 793.041	- 837.055
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**- 789.191**	**- 836.705**
-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	- 100.812	- 87.559

		2018 TEUR	2017 TEUR
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	+ 386.000	+ 1.144.090
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 62.715	- 40.000
-	Gezahlte Zinsen	- 13.048	- 1.911
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**+ 209.425**	**+ 1.014.620**
=	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 582.525	+ 427.851
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 591.497	+ 163.646
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**+ 8.972**	**+ 591.497**

4.4 Personalwesen

Abwasserbeseitigung

Der Zweckverband KMB, Bereich Abwasserbeseitigung beschäftigte im Jahr 2018 neben 2 Beamten 31 ArbeitnehmerInnen und Arbeitnehmer sowie eine Auszubildende. Das Personal teilt sich wie folgt auf und hat sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt verändert:

Geschäftsbereich	Personal 2018	Personal 2017
Innere Verwaltung	9	8
Kläranlagenbetrieb	11	10
Stadtentwässerung und Kanalbetrieb	7	7
Straßen- und Ingenieurbau	6	5
geringfügig Beschäftigte	1	1
	34	**31**

Mit einem Anteil von 65 % an den ordentlichen Aufwendungen ist das Personal die wichtigste und inputintensivste Ressource des Geschäftsbereiches.

Der Geschäftsbereich beschäftigte im Jahr 2018 neben einer Beamtin 58 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Das Personal teilt sich wie folgt auf:

- Technische Leitung — 1 Beschäftigter
- Verwaltung, Vorarbeiter — 6 Beschäftigte, 1 Beamtin
- Allgemeine Kolonne — 28 Beschäftigte
- Tiefbaukolonne — 2 Beschäftigte
- Gärtnerkolonne — 16 Beschäftigte
- Friedhofswesen — 5 Beschäftigte

Zwischenzeitlich beschäftigte der Bauhofservice zusätzlich sechs Saisonarbeitskräfte.

Saisonarbeitskräfte

Im Wirtschaftsplan des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße 2018 wurden zur Unterstützung des Bauhofservice bei den saisonal anfallenden Arbeiten (z. B. Mäh- und Pflegearbeiten etc.) entsprechende finanzielle Mittel für die Einstellung von Saisonarbeitskräften veranschlagt. So wurden im Jahr 2018 über die Sommermonate sechs Saisonkräfte für je ein halbes Jahr zur Bewerkstelligung saisonbedingt anfallender Tätigkeiten beschäftigt.

Bauhofservice Außenstelle Lautertal

Auch im Geschäftsbereich Bauhof Lautertal ist das Personal mit einem Anteil von 64 % an den ordentlichen Aufwendungen die wichtigste und inputintensivste Ressource.

Im Geschäftsbereich waren im Jahr 2018 11 Arbeitnehmer beschäftigt. Das Personal teilt sich wie folgt auf:

- Vorarbeiter — 1 Beschäftigter
- Allgemeine Kolonne — 6 Beschäftigte
- Gärtnerkolonne — 3 Beschäftigte
- Friedhofswesen — 1 Beschäftigter

4.5 Investitionen in den Folgejahren

Abwasserbeseitigung

Es sind folgende Investitionen geplant:

- Allgemeine Investitionen:
  - allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung wie Soft- und Hardware
- Gruppenkläranlage:
  - Weiterführung Erneuerung der Elektrotechnik der Biologie
  - Erneuerung der Rechenanlage der Vorbehandlungsanlage Einhausen
- Kanalnetz Bensheim:
  - Schadensbeseitigung nach EKVO
  - Erschließung Neubaugebiet Fehlheim (Planungskosten)
  - Weiterführung Umbau des RÜB 1.13 (Wilmshausen)
  - Erneuerung Hausanschlüsse Märkerwaldstraße sowie Am Junkergarten/Am Falltor
  - Kanalerneuerung Rohrheimer Straße/Weyrichstraße
  - Kanalneubau im Rahmen der Erschließung des Gewerbegebiets Am langen Pfad
  - Kanalneubau für das Gewerbegebiet Weidenring (Planungskosten)
- Kanalnetz Lautertal:
  - Schadensbeseitigung nach EKVO
  - Schachtsanierungen im Zuge der Umsetzung des Fremdwasserreduzierungskonzepts
  - Erneuerung Hausanschlüsse Gadernheim
  - Kanalerneuerung Auf der Insel

- Kanalnetz Einhausen:
  - Schadensbeseitigung nach EKVO
  - Weiterführung Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Kettelerstraße

Bauhofservice

Im Bauhof Bensheim sind 2019 im Bereich Fuhrpark folgende Investitionen geplant:

- Hansa Multifunktionsfahrzeug (Ersatz für HP-BS 555)
- 2 Street-Scooter – E-Fahrzeuge (Ersatz für 2 Pritschenwagen für den Einsatz im innerstädtischen Bereich)
- Pritschenwagen (Ersatz für HP-BS 261)
- 3 Ersatzmulden für HP-BS 619
- Anbaugerät mit Mäh- und Schneidegerät für HP-BS 160

Des Weiteren sind Mittel für Anschaffungen im Bereich EDV, Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Kleingeräte und die Ausstattung einer Fahrzeughalle mit 2 Wallboxen zum Laden von E-Fahrzeugen veranschlagt.

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Für die Außenstelle Lautertal sind 2019 folgende Fuhrparkinvestitionen geplant:

- Ladog Multifunktionsfahrzeug (Ersatz für HP-BS 1370)
- handgeführter Friedhofsbagger (Ersatz für 2 Altgeräte)
- Aufbaugitter sowie Wasserfass für Unimog HP-BS 1380
- Tandemanhänger (Ersatz für HP-BS 48)

Des Weiteren sind Mittel für Anschaffungen im Bereich EDV, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie für Kleingeräte veranschlagt.

4.6 Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Der Zweckverband „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße" befindet sich in einer relativ konstanten finanziellen Situation.

Alle großen Investitionen die zur Erreichung der gesetzlich geforderten Mindestqualität bei der Abwasserbeseitigung und -ableitung notwendig waren, sind durchgeführt. Weitere größere Investitionen, die in finanzieller Hinsicht nachhaltige Auswirkungen haben werden, sind derzeit nicht absehbar.

Von der im Wirtschaftsplan vorgesehenen Kreditaufnahme in Höhe von rd. 4,76 Mio. EUR wurde im Wirtschaftsjahr 2018 abgesehen. Die nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung steht somit im Wirtschaftsjahr 2019 weiterhin zur Verfügung.

Andere zukünftige finanzielle Belastungen, die zu gravierenden Umlagesteigerungen führen könnten, sind derzeit nicht erkennbar.

Die Verbandsanlagen befinden sich technisch und funktional in gutem Zustand, der die gesetzlich geforderte Sicherheit und Qualität der Abwasserbeseitigung auch in den nächsten Jahren ausreichend gewährleistet.

Für eventuelle Haftungsrisiken und Schadensfälle ist i. d. R. durch entsprechende Versicherungen Vorsorge für die Zukunft getroffen.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass für den Verband im überschaubaren Zeitraum keine wesentlichen Risiken erkennbar sind, die zu gravierenden finanziellen oder technischen Auswirkungen führen könnten.

Das erstellte Risikofrüherkennungssystem wurde bis zum Ende des Berichtsjahres ausgebaut. Die wesentlichen Risikomanagementziele und -methoden des Zweckverbandes sind:

- permanente systemseitig implementierte Überwachung der Risiken

- weitere Erhöhung der Reaktionsgeschwindigkeit bzgl. Störungen, Bereithaltung und Ausbau der Informationsdatenquellen und Personalqualifizierung

Prozesse im Finanzwesen/Wirtschaftsführung
- permanente Budgetüberwachung
- Quartalsberichte
- 6-Augen-Prinzip im Anordnungswesen
- strikte Trennung von Vergabestelle und Bauausführung
- Prüfung der Jahresabschlüsse durch Wirtschaftsprüfer, Erweiterung des Prüfungsumfangs nach § 53 HGrG
- unvermutete Kassenprüfungen durch das Revisionsamt des Kreises

Prozesse beim Betrieb der Gruppenkläranlage
- Eigenkontrollverordnung (EKVO)
- staatliche Abwasseruntersuchungen gem. Hess. Wassergesetz und Abwasserabgabengesetz
- zusätzlich beauftragte quartalsweise Abwasseruntersuchungen durch ein Institut für Wasser-, Abwasser- und Umweltfragen
- Untersuchungen nach der Klärschlammverordnung - Klärschlamm, Sandfanggut, Rechengut und Kanalsand
- Durchführung der Aufgabe als Gewässerschutzbeauftragter
- eigene Laboruntersuchungen
- permanente Fortbildung und Qualifizierung des Personals
- Ausbau der Fernwirktechnik der Außenstationen
- permanenter Ausbau und Sanierung von ausfallkritischen Strukturen (2. Rinne Rechengebäude, Notstromversorgung, Erneuerung Prozessleittechnik, Erneuerung BHKW etc.)
- ASA und BAD, Erstellen von Gefährdungsbeurteilungen

Prozesse beim Betrieb der Kanalnetze
- permanente Kanalinspektion im Rahmen der EKVO
- Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen der EKVO
- Realisierung eines Fremdwasser-Reduzierungskonzeptes - Analyse der Ist-Situation und Messungen in den Schwerpunktgebieten
- Durchführung einer hydrodynamischen Kanalnetzberechnung im Rahmen der Generalentwässerungsplanung

Prozesse beim kommunalen Straßen- und Ingenieurbau
- permanente Fortschreibung des Straßenzustandskatasters
- jährliche Bauwerksprüfung nach DIN 1076
- Implementierung des Mängelmelders
- permanente Kontrolle von Straßenaufbrüchen externer Versorgungsträger

Prozesse im Bereich Bauhofservice

- Richtlinien und Regelwerke Sicherheit und Gesundheitsschutz
- ASA und BAD - Erstellen von Gefährdungsbeurteilungen
- Erstellung einer Neukonzeption des Bestattungswesens
- kontinuierliche statische Kontrolle von Friedhofsmauern
- Baumkontrollbuch

Preisänderungs- und Liquiditätsrisiken wird durch Wirtschaftsüberwachung (Soll-Ist-Vergleich) und der Anpassung der Umlagesätze und Liquiditätsreserven durch Kreditlinien begegnet. Finanzielle Ausfallrisiken sind im Wesentlichen nicht relevant.

Chancen der zukünftigen Entwicklung stellen sich insbesondere in dem Ausbau und der Nutzung moderner Techniken, der Weiterentwicklung der Infrastruktur der Mitgliedsgemeinden, in die der Verband involviert ist, sowie der Erweiterung der Wohn- und Gewerbeerschließung und -optimierung dar.

4.7 Zukünftige Entwicklung und Schlussbetrachtungen

Zum Verlauf des Berichtsjahres ist Folgendes zu bemerken:

4.7.1 Allgemeines

Mit öffentlich-rechtlicher Vereinbarung wurde der Eigenbetrieb Bauhof Service Bensheim zum 01.01.2011 auf den Zweckverband Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße übertragen. Der Eigenbetrieb Bauhof Service Bensheim wurde somit vollumfänglich in die Strukturen des Zweckverbandes eingebunden.

Die Zusammenführung zielt darauf ab, für die Organisation weitere Effizienz, Transparenz und Kostenminimierung zu erreichen. Die Entwicklung hin zu einer größeren und damit leistungsfähigeren Verwaltungseinheit führt insbesondere zu Koordinierungs- und Größenvorteilen.

Bereits vor der Zusammenführung fiel ein Großteil der Bauhofaufgaben in den Zuständigkeitsbereich des KMB.

Insgesamt wurde durch die Zuständigkeitsverlagerung der Bauhofaufgaben mit der damit verbundenen Erweiterung des Aufgabenbereiches des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße die Grundlage für einen weiteren Ausbau der interkommunalen Zusammenarbeit gelegt.

Im Jahr 2012 wurden die Gespräche mit umliegenden Kommunen, mit dem Ziel einer interkommunalen Zusammenarbeit im Bereich Bauhofservice, intensiviert.

Am 15.02.2012 veröffentlichte der BFH ein am 10.11.2011 gefälltes Urteil, in dem er feststellte, dass die so genannten Beistandsleistungen zwischen juristischen Personen des öffentlichen Rechts nicht länger von der Umsatzsteuer befreit sind.

Mit dem Steueränderungsgesetz 2015 wurde die bisherige Vorschrift des § 2 Abs. 3 UStG aufgehoben. An deren Stelle tritt der neue § 2b UStG, der die Unternehmereigenschaft juristischer Personen des öffentlichen Rechts (jPdöR) neu regelt. Diese gesetzliche Neuregelung wurde erforderlich, da die bisherige deutsche Rechtslage gegen europäisches Umsatzsteuerrecht (Mehrwertsteuersystemrichtlinie – MwStSystRL) verstieß.

Diese Neuregelung des UStG ist vorallem für den KMB im Zusammenhang mit der Übertragung der Aufgabe des Bauhofes auf den KMB im Zuge der interkommunalen Zusammenarbeit von Interesse.

Im Ergebnis kann festgestellt werden, dass die Neuregelung des § 2b UStG für den KMB und die betroffenen Verbandsmitglieder vorteilhaft ist, da die interkommunale Zusammenarbeit im Bereich Bauhof unter den Voraussetzungen des § 2b UStG umsatzsteuerfrei erfolgen kann.

Mit Beschlussfassung der Gemeindevertretung der Gemeinde Lautertal vom 05.11.2015 sowie der Verbandsversammlung vom 25.11.2015 wurde mit öffentlich-rechtlicher Vereinbarung die Aufgabe Bauhof der Gemeinde Lautertal auf den KMB übertragen. Mit dieser Aufgabenübertragung wurde nach dem Bauhof Bensheim der 2. kommunale Baubetriebshof in die Zuständigkeit des KMB übertragen.

Die Aufwendungen liegen mit 14.777.980,24 EUR um 1.302.009,76 EUR unter dem Planansatz des Wirtschaftsplanes.

Aufgrund der Finanzmarktkrise befinden wir uns derzeit in einem historischen Zinstief. Aus diesem Grund wurde im Jahr 2011 eine vorzeitige Zinsanpassung bei insgesamt 10 Darlehen mit einer Restschuld in Höhe von rd. 11,3 Mio. EUR vorgenommen. Dies führt, vor allem in den Folgejahren, zu einer deutlichen Entlastung bei den Zinsaufwendungen. Dies kommt erstmals im Jahresabschluss 2012, aber auch in den Folgejahren voll zum Tragen. Die Zinsaufwendungen konnten gegenüber 2017 um weitere 81.735,96 EUR reduziert werden.

Die Verbesserung des Jahresergebnisses hat in erster Linie positive Auswirkungen auf die von den Mitgliedskommunen zu leistende Verbandsumlage für den Bereich Abwasserbeseitigung. Die von den Mitgliedsgemeinden zu leistenden Umlagen konnten im Planvergleich um rd. 964 TEUR reduziert werden.

Der Bereich Bauhofservice Bensheim musste im Zuge des Jahresabschlusses mit rd. 268 T€ einen Verlust ausweisen. Auch der Bereich Bauhofservice Lautertal weist einen Verlust in Höhe von rd. 33 TEUR aus. Der jeweils ausgewiesene Jahresverlust ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass man im Jahr 2018 mit einer Vielzahl von Langzeiterkrankungen zu tun hatte, was sich nachteilig auf die Produktivität ausgewirkt hat.

Es waren im abgeschlossenen Wirtschaftsjahr keine negativen Entwicklungen zu verzeichnen.

Im Betrieb der Abwasseranlagen sind ebenfalls keine negativen Ereignisse eingetreten.

Die Abwasserreinigungsanlagen erfüllen die gesetzlich und behördlich vorgegebenen Anforderungen.

Mit der Gruppenkläranlage Bensheim kann seit der Modernisierung eine hervorragende Abwasserreinigung garantiert werden. Die gesetzlichen und behördlichen Vorgaben können mehr als erfüllt werden.
Die Kläranlage Bensheim ist komplett modernisiert und weist gemäß den Vorgaben der Bundes-Abwasserverordnung den zurzeit optimalen Ausbaustand auf. Die gesetzlichen Vorgaben für die Reinigungsleistung hinsichtlich Kohlenstoffabbau, Stickstoff und Phosphor werden weit übertroffen. Nach Auffassung des Instituts für Wasser-, Abwasser- und Umweltfragen ist die Kläranlage Bensheim hinsichtlich ihrer Reinigungsleistung eine der leistungsfähigsten Kläranlagen in Hessen.

Überlegungen hinsichtlich des Baus einer 4. Reinigungsstufe zur Beseitigung von Arzneimittelrückständen sind sicherlich verfrüht. Erweiterungen von kommunalen Kläranlagen um eine zusätzliche Reinigungsstufe werden stets von staatlicher Seite gelenkt und per Bescheid mit Überwachungswerten vorgegeben. Sofern der Zweckverband vom Gesetzgeber

die Aufforderung erhält, die Kläranlage entsprechend zu erweitern, kann dies entsprechend umgesetzt werden. Eine solche Aufforderung ist allerdings in nächster Zeit nicht zu erwarten.

Das Land Hessen hat im Zuge der Umsetzung der europäischen Wasserrahmenrichtlinie ein Maßnahmenprogramm für den Zeitraum 2015 bis 2021 erarbeitet. Dieses sieht für hessische kommunale Kläranlagen eine deutliche Verschärfung der P-Überwachungswerte im Ablauf der Anlagen vor. In Abhängigkeit von der jeweiligen Gewässersituation werden zielorientierte Ablaufwerte formuliert.

Im Rahmen der durch den KMB durchgeführten Studie wurde geprüft, welche Maßnahmen auf der Kläranlage Bensheim erforderlich sind, um die neuen, bis zum Jahr 2021 einzuhaltenden Ablaufgrenzwerte zu erreichen. Neben einer Bestandsaufnahme (vorhandene Anlagentechnik, verwendetes Fällmittel, Art der Steuerung und Messtechnik, Auswertung aktueller Betriebsdaten, Überprüfung der Nachklärung) wurde ein kurzzeitiges Messprogramm durchgeführt, um die einzelnen P-Fraktionen zu bestimmen.

Die neuen P-Überwachungswerte konnten bereits im Jahr 2016 vollumfänglich eingehalten werden. Nach Auskunft des Regierungspräsidiums Darmstadt handelt es sich bei der Verbandskläranlage des KMB um die einzige Kläranlage in Hessen, die die neuen Überwachungswerte zum 01.01.2017 einhalten kann.

Unter Einbeziehung zukünftiger in Aussicht gestellter Anforderungen erscheint eine Berücksichtigung weitergehender und nachhaltiger Abwasserreinigungskonzepte sinnvoll bzw. im Sinne des Gebührenzahlers unabdingbar. Leider ist dies in dem Entwurf zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie nur bedingt erfolgt bzw. es erfolgte aktuell ausschließlich eine Fokussierung auf den Parameter Phosphor. Zur Erhöhung der Planungssicherheit für die Anlagenbetreiber und um Fehlinvestitionen in Millionenhöhe und damit eine unnötige Belastung der Gebührenzahler zu verhindern, sollten zukünftige Anforderungen, z. B. bezüglich Medikamentenrückstände, antibiotikaresistente Keime und Mikroplastik in die Überlegungen mit einbezogen werden und von Seiten des Landes Hessens entsprechende ganzheitliche Betrachtungen erfolgen und hieraus abzuleitende Anforderungen formuliert werden. Insgesamt existiert hierzu noch ein gewisser Forschungsbedarf. Jedoch ist nur so eine zielgerichtete und langfristige Investition in den Gewässerschutz möglich.

Die Kanalnetze entsprechen in der Dimensionierung und der Funktion ebenfalls den gesetzlichen Anforderungen.

Im Jahr 2016 hat der Zweckverband bereits zum dritten Mal sein Sicherheitsmanagement durch die Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall (DWA) mit Erfolg überprüfen lassen. Die „Bestätigung zum geprüften Technischen Sicherheitsmanagement TSM" überreichte Frau Heckeroth, Vorsitzende des DWA-Landesverbandes Hessen/Rheinland-Pfalz/Saarland, an den KMB.

Der Zweckverband hat damit ein hervorragendes Leistungsniveau in der Abwasserentsorgung.

Die Gruppenkläranlage wurde Mitte der 90er Jahre erweitert und modernisiert. Die entsprechenden Anlagenteile haben somit ein Alter von fast 20 Jahren erreicht.

In den Folgejahren sind im Bereich der Gruppenkläranlage Investitionen in nicht unerheblicher Größenordnung erforderlich, um die gute Reinigungsleistung der Anlage sowie die Betriebssicherheit dauerhaft zu gewährleisten und auf einem dem Stand der Technik entsprechenden Standard zu halten.

Im Jahr 2013 wurde die Erweiterung und Modernisierung des Rechengebäudes mit einem Investitionsvolumen von rd. 1,7 Mio. EUR vorgesehen. Die Baumaßnahme konnte im Jahr 2014 abgeschlossen werden.

Ferner war in den Jahren 2013 und 2014 die Erneuerung der Automatisierungs- und Prozessleittechnik der Gruppenkläranlage mit einem Investitionsvolumen in Höhe von rd. 800 TEUR erforderlich. Für diese Maßnahme wurden die entsprechenden Mittel im Zuge des Wirtschaftsplanes 2013 und 2014 bereitgestellt. Die Maßnahme wurde im Jahr 2016 abgeschlossen.

Im Jahr 2015 wurden die Erneuerung des BHKWs sowie der Beginn der Umsetzung des 5. und 6. Bauabschnittes der Fernwirktechnik in Angriff genommen.

In 2017 und 2018 ist die Erneuerung der Filtratwasserbehandlung sowie der Chemischen Reinigung vorgesehen. Für die Erneuerung der Elektrotechnik in der Biologie wurden 2017 erste Planungsleistungen in Angriff genommen.

Die Erneuerungsinvestitionen werden sich durch den entsprechenden Zinsaufwand sowie die Abschreibungen auf die Verbandsumlage auswirken.

Neue gesetzliche Anforderungen an eine weitere Verbesserung der Abwasserreinigung bzw. an die Schmutzfrachtentlastung der Gewässer sind kurzfristig nicht konkret erkennbar.

Der Generalentwässerungsplan ist ein für jeden Netzbetreiber unverzichtbares Instrument, um Kenntnis über das Abflussverhalten im Kanalnetz zu erhalten.

Die letzte Überrechnung des gesamten Kanalnetzes im Stadtgebiet von Bensheim datiert aus dem Jahr 1986. Seit diesem Zeitpunkt wurde eine hydraulische Überrechnung des Kanalnetzes nur punktuell vorgenommen.

So erfolgte beispielhaft im Jahr 2006 eine hydraulische Überrechnung des Kanalnetzes von Bensheim-Süd einschließlich der Ortsteile Zell und Gronau. Im Jahr 2008 erfolgte eine hydraulische Überrechnung des Kanalnetzes von Einhausen.
In den Jahren 2010 bis 2011 wurden erstmals hydraulische Berechnungen für das Kanalnetz in Lautertal für die Ortsteile Staffel, Wurzelbach und Beedenkirchen vorgenommen.
Für bestimmte Bereiche des Verbandsgebietes wurden seit 1986 keine Netzberechnungen durchgeführt. Die letzte Berechnung im Stadtteil Auerbach inkl. Hochstädten erfolgte noch ohne hydrodynamische Berechnung. Eine hydrodynamische Berechnung unter Berücksichtigung von durchgeführten Gebietserweiterungen sowie der Eigenerhebung der versiegelten Grundstücksflächen mit aktuellen Kanalnetz- und Flächendaten ist daher unumgänglich.

Eine belastbare Netzberechnung in den östlichen Ortsteilen von Lautertal (Raidelbach, Gadernheim, Lautern) liegt nicht vor.

Es ist daher unabdingbar, im Zuge einer gesamtheitlichen Generalentwässerungsplanung das gesamte Einzugsgebiet der Gruppenkläranlage Bensheim sowie der Teichkläranlage Schannenbach hydrodynamisch für den Bestand und die Prognose zu überrechnen.
Mit der vorgesehenen Bearbeitung soll ein „Gesamtwerk GEP" entstehen, welches die Grundlage von Sanierungsmaßnahmen für das nächste Jahrzehnt darstellen soll.

Die beiden vorerst letzten Bearbeitungsschritte des GEP sind der Immissionsnachweis sowie die Überflutungsberechnung. Für den Immissionsnachweis, dessen Grundlage aus der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie stammt, hat der KMB durch Dokumentationen von Gewässereinleitungen bereits erste Arbeiten in Eigenregie durchgeführt. Hier schließen sich noch vertiefte ökologische Untersuchungen an und dann die erforderlichen Nachweis-

Berechnungen. Die bereits fertiggestellte Schmutzfrachtberechnung ist eine maßgebliche Vorarbeit für den Immissionsnachweis.

Das aus dem Generalentwässerungsplan entwickelte Sanierungskonzept für das Kanalnetz weist einen hydraulichen Sanierungsbedarf in der Größenordnung von 5 Mio. EUR aus. In Anbetracht der Länge des Kanalnetzes im Verbandsgebiet kann dieser Betrag als sehr gering angesehen werden. Dies macht deutlich, dass das Kanalnetz im Verbandsgebiet des KMB hinsichtlich der hydraulichen Situation in einem guten Zustand ist.

Die Bürgermeister der Städte und Gemeinden Lampertheim, Bürstadt, Biblis und Groß-Rohrheim baten im Mai 2017 im Zusammenhang mit der Projektgruppe Mittelzentrum Ried um ein gemeinsames Gespräch mit dem Zweckverband KMB, um die Möglichkeiten einer interkommunalen Zusammenarbeit in den Bereichen Abwasserbeseitigung und kommunaler Straßenbau zu untersuchen.

Die seitherigen Planungen des Mittelzentrums Ried waren dahingehend ausgerichtet, dass eine Zweckverbandsgründung im Bereich Abwasser und ggf. auch im Bereich Straßen- und Ingenieurbau der 4 beteiligten Kommunen vorgenommen werden soll. Hierbei spielen vor allem die Belange der Wirtschaftlichkeit einer derartigen Kooperation eine entscheidende Rolle. In den vergangenen Jahren haben die beteiligten Projektkommunen des Mittelzentrums Ried verschiedene Gutachten in Auftrag gegeben, ohne jedoch dem entscheidenden Schritt einer Zweckverbandsgründung näher gekommen zu sein.

Nunmehr sollen weitere Alternativen gegenüber einer Neugründung eines Zweckverbandes geprüft werden. Nach Angaben der Bürgermeister der Kommunen des Mittelzentrums Ried soll untersucht werden, sich einem bereits vorhandenen und gut aufgestellten Zweckverband anzuschließen. Der KMB wurde beauftragt, im Zuge einer gutachterlichen Stellungnahme die Eckdaten einer Aufgabenübernahme der Aufgaben Abwasserbeseitigung und kommunaler Straßenbau näher zu beleuchten sowie ein mögliches Synergiepotential im Zuge der Aufgabenwahrnehmung durch den KMB darzustellen.

Der KMB hat in diesem Zusammenhang nach einer umfangreichen Datenerhebung eine Konzeption einer möglichen interkommunalen Zusammenarbeit der Städte und Gemeinden Bürstadt, Biblis und Groß-Rohrheim in den Bereichen Abwasserbeseitigung und kommunaler Straßenbau erstellt. Nach Beratung dieser Konzeption ist davon auszugehen, dass die Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim die Aufgabe Abwasserbeseitigung mit Wirkung zum 01.01.2020 auf den KMB übertragen. Gleichzeitig soll zum 01.01.2020 die Aufgabe Straßen- und Ingenieurbau für die beiden Kommunen durchgeführt werden.

Die Beratung eines Verbandsbeitritts sowie der entsprechenden Vertragsgrundlagen in den Gremien der Gemeinden sowie in den Verbandsgremien erfolgt voraussichtlich im September 2019.

Hinsichtlich eines Verbandsbeitritts der Stadt Bürstadt ist bisher keine abschließende Entscheidung durch die Gremien der Stadt Bürstadt erfolgt, da die Stadt Bürstadt derzeit noch weitere Optionen der Neuorganisation der Abwasserbeseitigung prüft.

Bensheim, den 24.06.2019

Daum
Geschäftsführer

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Entwicklung der Verbindlichkeiten

gegenüber

Kreditinstituten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Darlehen Abwasserbeseitigung

Darlehensgeber:	Darlehens-Nr.	Aufnahmejahr	Ursprungsbetrag	Stand 01/2018	Zugang 2018	Tilgung 2018	Stand 12/2018	Zinsen 2018
	55103733	1973	1.354.923,49	426.814,27	-	- 58.687,43	368.126,84	17.271,01
Sparkasse	55104004	1994	1.278.229,70	436.784,88	-	- 74.557,32	362.227,56	18.114,34
	55104277	1995	1.022.583,76	387.985,73	-	- 80.690,45	307.295,28	15.389,79
	55104350	1995	1.533.875,64	627.738,74	-	- 83.726,37	544.012,37	26.405,91
	55104525	1997	1.533.875,64	855.982,29	-	- 48.169,94	807.812,35	34.395,50
	55104533	1997	1.533.875,64	789.799,21	-	- 51.454,87	738.344,34	32.263,85
	55104590	1997	1.533.875,64	933.245,06	-	- 41.315,36	891.929,70	37.973,10
	55104954	2004	800.000,00	652.891,16	-	- 14.353,64	638.537,52	24.785,18
	55105365	2009	1.000.000,00	799.379,76	-	- 28.430,85	770.948,91	32.169,15
	55105423	2009	2.300.000,00	1.381.600,00	-	- 114.800,00	1.266.800,00	52.898,39
	55105530	2010	2.000.000,00	1.692.527,09	-	- 49.110,42	1.643.416,67	47.889,58
	55105563	2011	334.094,72	308.917,51	-	- 4.688,75	304.228,76	9.933,28
	55105597	2011	1.500.000,00	1.402.054,05	-	- 18.124,51	1.383.929,54	42.625,49
	55105647	2012	437.690,02	403.279,61	-	- 7.394,96	395.884,65	9.755,04
	55104764	2013	499.796,43	444.659,29	-	- 14.676,26	429.983,03	11.201,74
	55105134	2014	2.500.000,00	2.409.844,39	-	- 26.927,40	2.382.916,99	47.822,60
	55105688	2014	690.000,00	627.900,00	-	- 20.700,00	607.200,00	9.029,52
	55105696	2015	2.500.000,00	2.312.500,00	-	- 75.000,00	2.237.500,00	20.643,75
	55105795	2016	199.592,55	139.771,41	-	- 39.880,76	99.890,65	597,08
	55105803	2016	600.000,00	540.000,00	-	- 40.000,00	500.000,00	4.611,00
	55105878	2016	3.500.000,00	3.395.000,00	-	- 105.000,00	3.290.000,00	21.896,88
Übernahme Stadt Bensheim	55103394	2000	766.937,82	109.249,31	-	- 39.555,09	69.694,22	3.107,41
Übernahme Stadt Bensheim	55103964	2000	475.501,45	244.089,31	-	- 18.607,04	225.482,27	7.830,84
Übernahme Stadt Bensheim	55104327	2000	165.912,68	67.358,05	-	- 6.539,75	60.818,30	2.199,55
Übernahme Stadt Bensheim	55104731	2000	3.180.235,50	1.919.161,21	-	- 130.934,36	1.788.226,85	77.362,97
Übernahme Stadt Bensheim	55104881	2002	4.211.980,59	2.771.341,90	-	- 73.884,97	2.697.456,93	88.977,57
Übernahme Stadt Bensheim	55105068	2005	3.170.218,55	1.908.541,96	-	- 118.488,68	1.790.053,28	76.333,82
			40.623.199,82	**27.968.416,19**	-	- **1.365.699,18**	**26.602.717,01**	**773.484,34**
Helaba	803402014	1983	1.175.971,33	49.134,91	-	- 49.134,91	-	546,20
	803402018	1988	969.920,70	168.456,17	-	- 60.890,77	107.565,40	8.349,86
	803402020	1993	1.533.875,64	83.722,08	-	- 83.722,08	-	1.104,12
	803402021	1994	511.291,88	218.960,34	-	- 22.474,07	196.486,27	10.420,35
	803402022	1995	1.533.875,64	481.575,02	-	- 60.196,88	421.378,14	5.253,18
	800034741	2004	400.000,00	226.658,00	-	- 13.334,00	213.324,00	9.415,62
	800039792	2005	500.000,00	260.000,00	-	- 20.000,00	240.000,00	9.639,00
	800039797	2007	462.895,56	225.502,76	-	- 23.739,28	201.763,48	8.258,09
	800039800	2007	1.967.321,28	907.974,60	-	- 100.890,16	807.084,44	32.275,87
	800055699	2008	800.000,00	515.000,00	-	- 30.000,00	485.000,00	24.816,75
Übernahme Stadt Bensheim	802217069	1998	2.725.624,46	277.715,65	-	- 168.633,14	109.082,51	9.787,22
Übernahme Stadt Bensheim	802217061	2001	1.618.544,13	58.473,92	-	- 58.473,92	-	603,26
Übernahme Stadt Bensheim	800035761	2005	1.430.000,00	810.290,00	-	- 47.670,00	762.620,00	31.376,04
			15.629.320,62	**4.283.463,45**		- **739.159,21**	**3.544.304,24**	**151.845,56**
Nord/LB	2526050029	2003	1.650.000,00	900.220,69	-	- 72.240,38	827.980,31	43.589,62
Voba Südh.-DA	3456112004	2013	2.750.000,00	2.450.891,77	-	- 61.601,60	2.389.290,17	51.147,00
Commerzbank	582137620	2015	1.000.000,00	900.000,00	-	- 50.000,00	850.000,00	8.952,93
WI Bank*	7500032313	2006	43.550,00	8.710,00	-	- 4.355,00	4.355,00	198,85
WI Bank*	7500053747	2009	302.670,00	60.533,68	-	- 30.267,04	30.266,64	1.932,93
Commerzbank	582137623	2017	3.128.000,00	3.128.000,00	-	- 93.840,00	3.034.160,00	30.198,32
Commerzbank	582137624	2018	1.660.000,00	-	1.660.000,00	-	1.660.000,00	-
			10.534.220,00	**7.448.356,14**	**1.660.000,00**	- **312.304,02**	**8.796.052,12**	**136.019,65**
Darlehen Abwasserbeseitigung insgesamt				**39.700.235,78**	**1.660.000,00**	- **2.417.162,41**	**38.943.073,37**	**1.061.349,55**
Verbindlichkeiten Zinsabgrenzung				**274.445,81**			**196.876,01**	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten Abwasserbeseitigung insgesamt				**39.974.681,59**			**39.139.949,38**	

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Darlehen Bauhofservice

Darlehensgeber:	Darlehens-Nr.	Aufnahmejahr	Ursprungsbetrag	Stand 01/2018	Zugang 2018	Tilgung 2018	Stand 12/2018	Zinsen 2018
			€	€	€	€	€	€
Sparkasse	55105605	2011	300.000,00	241.232,43	-	- 10.874,71	230.357,72	7.275,29
			300.000,00	**241.232,43**		**- 10.874,71**	**230.357,72**	**7.275,29**
WI Bank	7500009438	2004	153.387,56	46.016,24	-	- 7.669,38	38.346,86	1.530,38
WI Bank	7500012203	2005	204.516,75	71.580,83	-	- 10.225,84	61.354,99	2.045,18
Commerzbank	582137621	2017	851.807,70	846.107,70	-	- 22.800,00	823.307,70	7.873,04
			1.209.712,01	**963.704,77**		**- 40.695,22**	**923.009,55**	**11.448,60**
Darlehen Bauhofservice insgesamt			**1.509.712,01**	**1.204.937,20**		**- 51.569,93**	**1.153.367,27**	**18.723,89**
Verbindlichkeiten Zinsabgrenzung				**7.723,99**			**7.648,17**	
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten Bauhofservice insgesamt				**1.212.661,19**			**1.161.015,44**	

Darlehen Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Sparkasse	55105886	2016	400.000,00	360.000,00	-	- 40.000,00	320.000,00	1.715,00
Commerzbank	582137622	2017	1.144.090,00	1.144.090,00	-	- 22.881,80	1.121.208,20	11.156,02
Commerzbank	582137625	2018	-	-	386.000,00	-	386.000,00	167,27
Darlehen Bauhofservice, Außenstelle Lautertal insgesamt			**1.544.090,00**	**1.504.090,00**	**386.000,00**	**- 62.881,80**	**1.827.208,20**	**13.038,29**

Darlehen KMB

Darlehen KMB insgesamt				**42.409.262,98**	**2.046.000,00**	**- 2.531.614,14**	**41.923.648,84**	
Verbindlichkeiten Zinsabgrenzung				**282.169,80**			**204.524,18**	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten KMB insgesamt				**42.691.432,78**			**42.128.173,02**	

Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße", Bensheim

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße".
Gründung:	16. Mai 1994.
Sitz:	Bensheim.
Gegenstand des Unternehmens:	Der Verband hat die Aufgabe, alle im Verbandsgebiet anfallenden Abwässer abzuführen, zu verwerten, zu reinigen und unschädlich zu machen. Der Verband kann weitere Aufgaben für seine Verbandsmitglieder durchführen. Durch die Übernahme des Bauhofservices Ende 2010 wurde der Gegenstand erweitert um: Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, von Grün- und Freiflächen, öffentlichen Spiel-/Bolzplätzen sowie Sportstätten, Feld- und Wirtschaftswegen sowie Wasserläufen; Durchführung der Stadt- und Straßenreinigung und des Winterdienstes; Wahrnehmung der Aufgaben im Bereich Abfallbeseitigung sowie die Durchführung des Friedhofs- und Bestattungswesens.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr.
Verbandssatzung:	Gültig in der Fassung vom 1. Januar 2004. Letzter Nachtrag vom 29. November 2017.
Organe des Zweckverbandes:	Verbandsversammlung, Verbandsvorstand, Geschäftsleitung.
Verbands-Versammlung:	Die Verbandsversammlung besteht aus 15 Vertretern/innen zu je fünf Vertretern der Stadt Bensheim, der Gemeinde Lautertal und der Gemeinde Einhausen. Der Verbandsversammlung ist im Berichtsjahr zu einer Sitzung zusammengetreten. Wichtige Tagesordnungspunkte waren u. a.: • Feststellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017, Entlastung der Geschäftsführung und des Vorstandes, Ergebnisverwendung, • Beauftragung der Göken, Pollak und Partner Treuhandgesellschaft mbH zum Abschlussprüfer des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018, • Interkommunale Zusammenarbeit zwischen dem Zweckverband KMB und der Gemeinde Biblis im Bereich Abwasserbeseitigung sowie im Straßen- und Ingenieurbau im Jahr 2019,

- Neufassung der Entwässerungssatzung,
- Wirtschaftsplan 2019.

Verbandsvorstand: Die Zusammensetzung des Verbandsvorstandes sowie Angaben zum Verbandsvorsitz sind im Anhang dargestellt.

Der Verbandsvorstand ist im Berichtsjahr zu zwei Sitzungen zusammengetreten. Des Weiteren wurden elf Umlaufbeschlüsse gefasst.

Geschäftsleitung: Herr Frank Daum (seit 1. Juli 2010).

Der Geschäftsführer ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Verbandsmitglieder: Stadt Bensheim

Gemeinde Lautertal

Gemeinde Einhausen.

Wichtige Verträge

Kauf- und Übertragungsvertrag mit den Verbandsmitgliedern

Der Verband hat die Abwasserableitungsanlagen der Verbandsmitglieder gekauft. Der Kaufpreis ergibt sich aus den kumulierten kalkulatorischen Kosten (Verzinsung und Abschreibung) bis zur vollständigen Abschreibung aller Anlagen nach Ablauf von 50 Jahren. Der Betrag ist zahlbar in jährlichen Raten, sofern diese nicht im gegenseitigen Einvernehmen durch eine Einmalzahlung zum Jahresende abgelöst wurden. Sollte der Verband die gekauften Anlagen direkt oder indirekt weiterveräußern und dabei einen Buchgewinn erzielen, ist dieser an die jeweiligen Verbandsgemeinden auszuzahlen.

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Bensheim

Die Stadt Bensheim überträgt dem Verband die technischen Aufgaben im Bereich Bau, Unterhaltung und Verwaltung der öffentlichen Straßen. Die Stadt erstattet neben den Unterhaltungsaufwendungen, den Investitionsausgaben und den Kosten für das übergeleitete Personal anteilige Regiekosen in Höhe von € 181.940,00 p. a. Der Vertrag läuft bis zum 31. Dezember 2011 und verlängert sich um ein Jahr, wenn er nicht mit einer Frist von sechs Monaten zum Jahresende gekündigt wird.

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Gemeinde Lautertal

Die Gemeinde Lautertal überträgt dem Verband die technischen Aufgaben im Bereich Bau, Unterhaltung und Verwaltung der öffentlichen Straßen. Die Gemeinde erstattet neben den Unterhaltungsaufwendungen, den Investitionsausgaben und den Kosten für das übergeleitete Personal anteilige Regiekosten in Höhe von 14 % der Gesamtkosten. Der Vertrag läuft bis zum 31. Dezember 2011 und verlängert sich um ein Jahr, wenn er nicht mit einer Frist von sechs Monaten zum Jahresende gekündigt wird.

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Gemeinde Einhausen

Die Gemeinde Einhausen überträgt dem Verband ab 1. Januar 2007 die technischen Aufgaben im Bereich Bau, Unterhaltung und Verwaltung der öffentlichen Straßen. Die Gemeinde erstattet neben den Unterhaltungsaufwendungen, den Investitionsausgaben und den Kosten für das übergeleitete Personal anteilige Regiekosten in Höhe von € 35.000,00 p.a. Der Vertrag läuft bis zum 31. Dezember 2011 und verlängert sich um ein Jahr, wenn er nicht mit einer Frist von drei Monaten zum Jahresende gekündigt wird,

KAB

Zustimmung zur Vergabe von Managementdienstleistungen für die Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergstraße (KAB).

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit Bensheim, Heppenheim, Lorsch, Zwingenberg, Lautertal und Einhausen

Die beteiligten Gemeinden beauftragen den Zweckverband für weitere Aufgaben im Rahmen der Kommunalen Gemeinschaftsarbeit.

Verträge bezüglich Bauhofservice

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bensheim vom 6. Mai 2010 sowie Beschluss der Verbandsversammlung des Zweckverbandes "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße" vom 27. Mai 2010 wurde einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung gemäß §§ 24, 25 KGG zur Übertragung der Aufgaben des Bauhofes der Stadt Bensheim auf den Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße" zugestimmt.

Im Zusammenhang mit dieser Beschlussfassung wurde folgenden Vertragswerken zugestimmt:

- öffentlich-rechtliche Vereinbarung gemäß §§ 24 und 25 KGG zur Übertragung der Aufgaben des Bauhofes auf den Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße"
- öffentlich-rechtliche Vereinbarung gemäß §§ 24 und 25 KGG zur Durchführung der Aufgaben des Friedhofs- und Bestattungswesens durch den Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße"
- Vertrag zur Überlassung der Grundstücke und Gebäude als wirtschaftliches Eigentum

- Vertrag zur Übertragung von Vermögen des Eigenbetriebes Bauhof Service Bensheim auf den Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße"
- Personalüberleitungsvertrag.

Verträge bezüglich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Mit Beschluss der Gemeindevertretung der Gemeinde Lautertal vom 5. November 2015 sowie Beschluss der Verbandsversammlung des Zweckverbandes KMB vom 25. November 2015 wurde mit öffentlich-rechtlicher Vereinbarung gemäß § 24 KGG zur Übertragung der Aufgaben des Bauhofes der Gemeinde Lautertal auf den Zweckverband KMB zugestimmt.

Im Zusammenhang mit dieser Beschlussfassung wurde folgenden Vertragswerken zugestimmt:

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Übertragung der Aufgaben des Bauhofes
- Vermögensübertragungsvertrag
- Nutzungsüberlassungsvertrag
- Personalüberleitungsvertrag.

Wirtschaftliche Verhältnisse

Kläranlagen	Gruppenkläranlage Bensheim (90 000 EGW), Vorbehandlungsanlage Einhausen (11 000 EGW), Teichkläranlage Schannenbach (300 EGW).
Kanalnetz	Rund 348 km Länge, Pumpwerke, Regenüberlaufbecken/-bauwerke.

Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt ist Bensheim und Darmstadt. Der Zweckverband wird unter der Steuernummer 005 226 02486 geführt.

Der Verband ist aufgrund seiner hoheitlichen Tätigkeit betreffend die Abwasserbeseitigung und die kommunale Amtshilfe grundsätzlich weder köperschaft-, gewerbe- oder umsatzsteuerpflichtig.

Im Bereich Bauhofservice kommt es in Bezug auf erbrachte Leistungen als Betrieb gewerblicher Art zur Umsatz-, Körperschaft- und Gewerbesteuerpflicht.

Prüfungen Dritter

Das Revisionsamt führte im November/Dezember 2018 unvermutete Kassenprüfungen durch. Es ergaben sich keine Prüfungsbemerkungen.

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Vergleich Wirtschaftsplan/Jahresergebnis 2018

Nach §§ 15 EigBGes wurde der Wirtschaftsplan 2018 bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Stellenübersicht und mittelfristige Finanzplanung aufgestellt.

Der Wirtschaftsplan 2018 des Zweckverband "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße", Bensheim, wurde am 29. November 2017 von der Verbandsversammlung beschlossen.

Wir gehen in unserem Wirtschaftsplan-Ist-Vergleich auf den Vermögens- und Erfolgsplan ein, wobei wir den Vermögens- und Erfolgsplan nur im gesamten Betrieb vergleichen.

Vermögensplan 2018

	Ansatz lt. Vermögens-plan 2018	Ist 2018	Abweichung
	T€	T€	T€
Mittelherkunft			
Abschreibungen	3.900	3.353	- 547
Jahresüberschuss	-	- 300	- 300
Zuschuss	-	-	-
Veränderung übrige Aktiva und Passiva	-	- 477	- 477
Erstattung Hausanschlüsse	105	-	- 105
Kredite von Dritten	4.768	2.046	- 2.722
Insgesamt	**8.773**	**4.622**	**- 4.151**
Mittelverwendung			
Investitionen	6.059	3.141	- 2.918
Darlehenstilgungen	2.587	2.796	209
Auflösung empfangener Zuschüsse	96	97	1
Liquiditätszunahme/-abnahme (-)	31	- 1.412	- 1.443
Insgesamt	**8.773**	**4.622**	**- 4.151**

Der Gesamtvermögensplan 2018 sah Einnahmen und Ausgaben in Höhe von T€ 8.773 vor. Das Geschäftsjahr 2018 schließt ausgeglichen mit einer Gesamtsumme von T€ 4.622 ab. Wesentliche Abweichungen ergeben sich aus den deutlich Abschreibungen und den deutlich geringeren Investitionen.

Die Ist-Abschreibungen liegen unter dem Planansatz, da die Neuinvestitionen teilweise nicht durchgeführt wurden.

Investiert wurden T€ 3.141 und somit wurden die geplanten Investitionen von T€ 6.059 unterschritten. Einige Investitionen können erst in 2019 fertig gestellt werden.

Zum Jahresende war eine Liquiditätsverschlechterung zu verzeichnen.

Erfolgsplanvergleich 2018

	Plan 2018	Ist 2018	Abweichung*
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	15.656	14.271	- 1.385
davon Verbandsumlage	8.641	7.677	- 964
Aktivierte Eigenleistungen	-	54	54
Sonstige betriebliche Erträge	178	153	- 25
Ordentliche Erträge	**15.834**	**14.478**	**- 1.356**
Materialaufwand	3.745	3.362	383
Personalaufwand	6.244	6.415	- 171
Abschreibungen	3.900	3.353	547
Sonstige betriebliche Aufwendungen	606	442	164
Ordentliche Aufwendungen	**14.495**	**13.572**	**923**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.256	1.176	80
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**83**	**- 270**	**- 353**
Sonstige Steuern	29	30	- 1
Jahresüberschuss	**54**	**- 300**	**- 354**

*) Vorzeichen bezogen auf die Ergebnisauswirkung

Die ordentlichen Ist-Erträge sind im Wesentlichen aufgrund der geringeren Verbandsumlage um T€ 1.356 niedriger als im Planansatz ausgewiesen.

Sowohl der Materialaufwand als auch die Abschreibungen (weniger Investitionen) als auch die sonstigen betrieblichen Aufwendungen fallen um insgesamt T€ 1.094 niedriger aus. Über dem Plan lag der Personalaufwand bedingt durch Krankheitsfälle.

Das Jahresergebnis fällt trotz niedrigerer Zinsaufwendungen als geplant (geringere Darlehensaufnahme) um T€ 354 schlechter aus.

Zweckverband
"Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße",
Bensheim

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG (IDW PS 720)

FRAGENKREIS 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) **Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Geschäftsordnungen für Verbandsvorstand und Verbandsversammlung liegen nicht vor. Die Verteilung der Aufgaben auf Verbandsversammlung, Verbandsvorstand und Geschäftsführung sind in den §§ 7 bis 10, 13 bis 15 und 16 bis 18 der Verbandssatzung geregelt. Mit Datum vom 29. November 2017 wurde die Satzung letztmals geändert (Änderung Beitragsschlüssel Betriebs- und Kapitalkosten). Der Verbandsvorsitzende ist gemäß § 13 Abs. 3 der Satzung Dienstvorsitzender der Geschäftsführung. Dem Vorstand obliegen die Geschäfte des Verbandes. Im Einzelnen wird auf die Regelungen des Eigenbetriebsgesetzes Hessen in der Satzung Bezug genommen. Die Verteilung der Aufgaben halten wir für sachgerecht.

b) **Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Es haben eine Sitzung der Verbandsversammlung und zwei Sitzungen des Verbandsvorstandes im Berichtsjahr stattgefunden. Es wurden Niederschriften über die Sitzungen und Beschlüsse erstellt. Des Weiteren wurden 11 Umlaufbeschlüsse des Verbandsvorstands gefasst. Dazu wurden Protokolle erstellt.

c) **In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Auskunftsgemäß übt die Geschäftsführung keine entsprechende Aufsichtstätigkeit aus.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Vergütungen haben keine erfolgsbezogenen Komponenten bzw. Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung. Es wird von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB betreffend die Geschäftsführung Gebrauch gemacht. Für Mitglieder des Verbandsvorstandes wurden in 2018 Sitzungsgelder in Höhe von T€ 0,7 gezahlt.

FRAGENKREIS 2:

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/ Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Für den Zweckverband liegt ein Organisations- und Geschäftsverteilungsplan vor. Bei Bedarf wird er überarbeitet und angepasst.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Nein.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Geschäfte werden im Verband durch Plan-/Ist-Vergleiche und Zeitvergleiche der Kosten/Einnahmen sowie durch Analyse der Kosten und Verfahren überwacht. Eine Aufgabenverteilung zwischen Geschäftsführung, Rechnungswesen und Verwaltung besteht. Die vorhandenen Einzelvollmachten für Bankgeschäfte wurden zur Einhaltung des Vier-Augen-Prinzips geändert. Ferner ist eine strikte Trennung der Bereiche Stadtentwässerung und Kanalbetrieb, Straßen- und Ingenieurbau sowie Vergabewesen, welches im Geschäftsbereich Verwaltung angesiedelt ist, sichergestellt.

Es bestehen Aufgabentrennungen zwischen Anweisung, Vollzug und Kontrolle (Vier- bzw. Sechs-Augen-Prinzip). Auf Basis des Erlasses vom 13. Dezember 2017 "Korruptionsbekämpfung in hessischen Kommunalverwaltungen" des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport wurden Empfehlungen für Themenbereiche zur Berücksichtigung erarbeitet und teilweise umgesetzt. Eine Vergaberichtlinie wurde erlassen. Als wesentlichen Punkt enthält sie Wertgrenzen für Vergabeverfahren und für die Zuschlagserteilung..

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Der Verband verfügt über gesonderte Richtlinien bei der Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung. Aufgrund seiner Größe und Struktur gibt es keine sonstigen Richtlinien. Durch die Aufstellung eines Wirtschaftsplanes wird ein Entscheidungsrahmen vorgegeben. Schriftliche Richtlinien zur Sachbearbeitung liegen für wesentliche Bereiche vor und werden kontinuierlich aktualisiert (Vergaberichtlinien allgemeine Dienstanweisungen). Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Beanstandungen ergeben.

e) Besteht eine ordnungsgemäße Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine Hinweise auf eine nicht ordnungsgemäße Dokumentation feststellen.

FRAGENKREIS 3:

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?

Das Planungswesen, welches aus einem Wirtschafts- und Finanzplan besteht, entspricht den Bedürfnissen des Zweckverbandes.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Ja, vgl. Antwort zu Frage 2c).

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Anforderungen des Zweckverbandes. Der Verband verfügt über eine Kostenstellenrechnung, die brauchbare Ergebnisse liefern kann und Grundlage für die Verbandsumlagenabrechnung sowie Umlagenanforderungen des Bereiches Bauhofservice ist. Eine am Produktplan der Stadt Bensheim ausgerichtete Kostenrechnung für den Bereich Bauhofservice besteht.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Ja, eine regelmäßige Liquiditätskontrolle und Kreditüberwachung erfolgt durch die Geschäftsführung bzw. Verwaltung. Diese erfolgt täglich (Liquiditätsstand) sowie mittels Monatsabschlüssen der Buchhaltung. Übersichten über laufende Kredite inkl. Zinsbindungsläufen, evtl. Umschuldungsbedarf, festen Zahlungsterminen von Einnahmen und Ausgaben (Umlagen, Darlehen, Personal, Steuern) sind vorhanden und werden entsprechend aktualisiert.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Nein, ein zentrales Cash-Management (mit den Mitgliedsgemeinden) besteht nicht.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Ja, im Bereich Abwasserbeseitigung erfolgte die Abrechnung der angefallenen Aufwendungen abzüglich sonstiger Erlöse über Umlagen an die Verbandsmitglieder. Im Bereich Bauhofservice (Bensheim und Lautertal) bestehen Verfahren zur Erfassung der Aufträge und Kosten inkl. Zeitenerfassung zur Abrechnung, die den einzelnen Aufträgen über direkte Kostenerfassung bzw. definierte Stundensätze belastet werden. Fakturierung und Einzug der Forderungen erfolgen mit monatlichen Abrechnungen.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

Es besteht kein institutionalisiertes Controlling. Die Koordination der Planungs-, Steuerungs- und Kontrollaufgaben wird durch die Geschäftsführung und andere zuständige Stellen vorgenommen.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Das Unternehmen hat keine derartigen Anteile oder Beteiligungen.

FRAGENKREIS 4:

Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Ein institutionalisiertes dokumentiertes Risikofrüherkennungssystem ist nicht eingerichtet. Im finanziellen Bereich hat die Geschäftsführung eine Risikoanalyse durchgeführt. Frühwarnsignale, mit deren Hilfe wesentliche bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können, wurden definiert. Durch regelmäßigen Erfahrungsaustausch und Unterweisungen wird versucht, präventiv informell aktiv Risiken zu mindern bzw. deren Handhabung zu ermöglichen. Bezüglich der autarken Stromversorgung und Ausfallsicherheit der Gruppenkläranlage in Bensheim sowie der Fernwartung von Anlagen wurden bauliche und technische Maßnahmen umgesetzt. Unter den gegenwärtigen Voraussetzungen sind keine weiteren bestandsgefährdenden Risiken, deren Handhabung nicht ausreichend gesichert ist, erkennbar. Das Erfordernis der permanenten Betriebsverfügbarkeit durch präventive Wartung/Erhaltung ist bewusst.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Ja, nach unserer Auffassung reichen die Maßnahmen aus. Anhaltspunkte, die dem widersprechen, haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Ja, entsprechende Dokumentationen zu den beschriebenen Bereichen bestehen.

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Ja, insbesondere verweisen wir auf die Plan-/Ist-Vergleiche in der Antwort zu Frage 2c). Auch wird über regelmäßige Mitarbeiterbesprechungen der Informationsfluss geregelt.

FRAGENKREIS 5:

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- **Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?**
- **Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?**
- **Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?**
- **Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?**

Der Fragenkreis trifft auf den Zweckverband nicht zu, da keine entsprechenden Geschäfte getätigt werden und auch in Zukunft nicht geplant sind.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Trifft nicht zu (vgl. Antwort zu 5 a).

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf:

- **Erfassung der Geschäfte?**
- **Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse?**
- **Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung?**
- **Kontrolle der Geschäfte?**

Trifft nicht zu (vgl. Antwort zu 5 a).

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Trifft nicht zu (vgl. Antwort zu 5 a).

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Trifft nicht zu (vgl. Antwort zu 5 a).

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Trifft nicht zu (vgl. Antwort zu 5 a).

FRAGENKREIS 6:

Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Eine separate interne Revision besteht nicht. Die Kommunalaufsicht besitzt Prüfungsrechte. Am 5./6. November 2018 erfolgte eine behördliche Kassenprüfung. Auf die diesbezüglichen Prüfungsberichte wird verwiesen.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Vgl. Antwort zu Frage 6a).

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/ Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Vgl. Antwort zu Frage 6a).

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Vgl. Antwort zu Frage 6a).

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Vgl. Antwort zu Frage 6a).

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Vgl. Antwort zu Frage 6a).

FRAGENKREIS 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein, nach unserer Kenntnis wurden bei der Abwicklung der Geschäfte die gesetzlichen Vorschriften und die Vorgaben der Satzung beachtet. Entsprechende Beschlüsse wurden - soweit nicht im Rahmen der einzelnen Sitzungen erfolgt - in Umlaufbeschlüssen beschlossen.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Solche Geschäftsvorfälle lagen im Berichtsjahr nicht vor.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Nein, im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine entsprechenden Anhaltspunkte ergeben.

d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Nein, nach unseren Feststellungen werden die Geschäfte in Übereinstimmung mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnungen und erfolgten Beschlüssen durchgeführt.

FRAGENKREIS 8:

Durchführung von Investitionen

a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Investitionen werden nach unseren Feststellungen ausreichend geplant und vor Realisierung entsprechend untersucht.

b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Nein, es liegen keine gegenteiligen Erkenntnisse vor.

c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Nach den erteilten Auskünften und der Systematik der Wirtschaftsplanerstellung werden wesentliche Investitionen grundsätzlich entsprechend kontrolliert. Die vergebenen Aufträge werden von den zuständigen Personen überwacht und Abweichungen untersucht.

d) **Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Insgesamt waren T€ 6.059 geplant, realisiert wurden 2018 T€ 3.141. Es ergab sich demnach insgesamt keine Überschreitung.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Nein, es liegen keine derartigen Erkenntnisse vor.

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Es haben keine Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen vorgelegen.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Grundsätzlich werden Vergleichsangebote eingeholt. Auf die entsprechende Dienstanweisung wird verwiesen.

FRAGENKREIS 10:

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Gemäß § 8 Abs. 3 bzw. § 14 Abs. 1 der Satzung ist zur Verbandsversammlung bzw. zur Vorstandssitzung mindestens einmal im Jahr einzuberufen (vgl. Antwort zu Frage 1b). Erkenntnisse, die gegen eine regelmäßige Berichterstattung sprechen, waren nicht zu verzeichnen.

b) **Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Ja, die Berichterstattung der Geschäftsführung gibt Einblick in die wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes. Auf die erstellten Quartalsberichte wird verwiesen.

c) **Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Die betreffenden Organe wurden angemessen und zeitnah informiert. Durch unsere Prüfung haben wir keine ungewöhnlichen Geschäftsvorfälle, Fehldispositionen oder Ähnliches festgestellt.

d) **Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Nach unserer Kenntnis haben die Organe in 2018 keine derartigen Wünsche geäußert.

e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Nein, im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine derartigen Feststellungen getroffen.

f) **Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Eine solche Versicherung liegt nicht vor.

g) **Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?**

Von solchen Interessenkonflikten haben wir durch unsere Prüfung keine Kenntnis gewonnen.

FRAGENKREIS 11:

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Im Rahmen unserer Prüfung ergaben sich dafür keine Hinweise.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Auffallend hohe oder niedrige Bestände konnten wir im Rahmen der Abschlussprüfung nicht feststellen.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Nein.

FRAGENKREIS 12:

Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Wir verweisen hierzu auf unseren Prüfungsbericht Abschnitt D. III.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Ein Konzern liegt nicht vor.

c) **In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Im Berichtsjahr hat der Zweckverband einen Zuschuss in Höhe von T€ 2 für den Erwerb eines elektrisch betriebenen Fahrzeugs vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle erhalten. Erkenntnisse, die gegen eine zweckentsprechende Verwendung sprechen, waren nicht zu verzeichnen.

FRAGENKREIS 13:

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) **Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Nein, durch ausreichende Finanzierung durch die Mitglieder und im Übrigen durch Kredite ergaben sich keine Finanzierungsprobleme.

b) **Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Der Ergebnisverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage des Zweckverbandes vereinbar.

FRAGENKREIS 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Die "Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße" ist in den Bereichen "Abwasserbeseitigung", "Bauhofservice" und "Bauhofservice, Außenstelle Lautertal" tätig. Die Bereiche werden in getrennten Mandanten gebucht und die Ergebnisse der Betriebsbereiche werden in gesonderten Gewinn- und Verlustrechnungen festgehalten. In der Abwasserbeseitigung wird ein Jahresgewinn über T€ 1 (Vorjahr: Jahresverlust T€ 225) ausgewiesen. Beim Bauhofservice Bensheim wird ein Verlust in Höhe von T€ 268 (Vorjahr: Jahresverlust T€ 28) erzielt. Der Bauhofservice, Außenstelle Lautertal erwirtschaftet einen Jahresverlust über T€ 33 (Vorjahr: Jahresgewinn T€ 101).

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das Jahresergebnis ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Nach den Feststellungen unserer Prüfungen sprechen keine Erkenntnisse dagegen, dass der Leistungsaustausch zwischen den Gebietskörperschaften, anderen Einrichtungen der Gebietskörperschaft und dem Zweckverband zu nicht angemessenen Konditionen erfolgt.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Es ist keine Konzessionsabgabe abzuführen.

FRAGENKREIS 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Es haben sich diesbezüglich keine Hinweise ergeben.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Entfällt, siehe Antwort zu Frage 15a)

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Im Berichtsjahr fielen in den Bereichen Bauhofservice Bensheim und Bauhofservice, Außenstelle Lautertal Verluste an. Es wird auf die Ausführung im Lagebericht verwiesen.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Mangels Fehlbeträgen (kostendeckende Umlagen/Auftragserlöse inkl. Stundenverrechnungssätze) waren Maßnahmen nicht erforderlich.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

DokID:

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist allein diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: Göken, Pollak und Partner Treuhandgesellschaft mbH | 4306137 | 327

DokID

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12 Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14 Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15 Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für /Licensed to Goker Po ak und Partne reuhandgesellschaft mbH 430613/ | 327

Anlage 10

Wirtschaftsplan 2020
des
Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße (KMB)

Kommunalwirtschaft
Mittlere Bergstraße KMB

Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2020

Inhaltsverzeichnis

- Feststellungsvermerk Seite 1
- Vorbericht Seite 6
- Erfolgsplan
  - Gesamterfolgsplan Seite 17
  - Erfolgsplan Abwasserbeseitigung Seite 19
  - Teilerfolgspläne
    - Geschäftsleitung / Innere Verwaltung Seite 21
    - Kläranlagenbetrieb – Personalaufwendungen Seite 27
    - Stadtentwässerung u Kanalbetrieb Personalaufwendungen Seite 30
    - Gruppenklärwerk Seite 33
    - Pumpwerk Taunusstraße Seite 36
    - Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen Seite 39
    - Kläranlage Biblis Seite 42
    - Anlagen Bensheim Seite 46
    - Anlagen Lautertal Seite 50
    - Anlagen Einhausen Seite 54
    - Anlagen Biblis Seite 58
    - Anlagen Groß-Rohrheim Seite 62
    - Finanzwirtschaft Seite 66
    - Abwasserbeseitigung Bensheim – Verbandsumlage Seite 69
    - Abwasserbeseitigung Lautertal – Verbandsumlage Seite 72
    - Abwasserbeseitigung Einhausen – Verbandsumlage Seite 75
    - Abwasserbeseitigung Biblis – Verbandsumlage Seite 78
    - Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim - Verbandsumlage Seite 81
    - Straßen- und Ingenieurbau Seite 84
    - Bauhofservice Seite 87
    - Bauhofservice, Außenstelle Lautertal Seite 93
    - Stadtumbauprogramm Seite 98
- Vermögensplan
  - Mittelverwendung gesamt Seite 102
  - Mittelverwendung Bereich Abwasserbeseitigung Seite 104
  - Mittelverwendung Bereich Bauhofservice Seite 126
  - Mittelverwendung Bereich Bauhofservice Außenstelle Lautertal Seite 130
  - Mittelherkunft gesamt Seite 133
  - Mittelherkunft Bereich Abwasserbeseitigung Seite 135
  - Mittelherkunft Bereich Bauhofservice Seite 139
  - Mittelherkunft Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal Seite 142
- Finanzplan Seite 145

Feststellungsvermerk

Feststellungsvermerk
für den Wirtschaftsplan 2020
des Zweckverbandes Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße

Aufgrund des § 18 des Gesetzes über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in Verbindung mit den §§ 19 ff. der Verbandssatzung und §§15 ff. Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) in der zuletzt gültigen Fassung hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße" in ihrer Sitzung am 28.11.2019 folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	**19.301.620 EUR**
	in den Aufwendungen auf	**19.247.620 EUR**
	mit einem Überschuss von	**54.000 EUR**
im Vermögensplan	Mittelherkunft	**11.610.250 EUR**
	Mittelverwendung	**11.610.250 EUR**

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2020 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes notwendig ist, wird auf

6.307.700 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsjahr 2020 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen wird auf

130.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

2.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 5

Die Ansätze für Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan sind gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Die von den Mitgliedsgemeinden zu erhebende vorläufige Umlage für den Bereich Abwasserbeseitigung wird auf

11.169.900 EUR

festgesetzt.

§ 7

Es gilt die von der Verbandsversammlung am 28.11.2019 beschlossene Stellenübersicht.

Bensheim, den 28.11.2019

Zweckverband
Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße

Verbandsvorsitzende

Geschäftsführer

Vorbericht

Allgemeines

Der Zweckverband „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße“ (KMB) wurde von den Kommunen Bensheim, Lautertal und Einhausen als Rechtsnachfolger des „Abwasserverbandes Mittlere Bergstraße“ zum 01.01.2004 gegründet. Gleichzeitig wurde der „Abwasserverband Mittlere Bergstraße“ in der Rechtsform des Wasser- und Bodenverbandes zum 31.12.2003 aufgelöst.

Durch die Rechtsnachfolge ist der Zweckverband „Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße“ in alle Rechte und Pflichten des Vorgängerverbandes eingetreten.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Bensheim vom 06.05.2010 bzw. Beschluss der Verbandsversammlung vom 27.05.2010 wurden auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung gemäß §§ 24 und 25 KGG die Aufgaben des Bauhofes der Stadt Bensheim auf den Zweckverband Kommunalwirtschaft Mittlere Bergstraße mit Wirkung zum 01.01.2011 übertragen.

Nach der erfolgreichen Integration des Eigenbetriebes Bauhof-Service Bensheim in den Zweckverband erfolgte mit Wirkung zum 01.01.2016 die Übertragung des Regiebetriebes Bauhof der Gemeinde Lautertal auf den Zweckverband KMB. Die Übertragung erfolgte durch eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf der Grundlage des § 24 KGG im Wege der Delegation. Einen entsprechenden Grundsatzbeschluss fasste die Gemeindevertretung der Gemeinde Lautertal in ihrer Sitzung am 25.06.2015. Die Verbandsversammlung stimmte der Vereinbarung in ihrer Sitzung am 25.11.2015 zu.

Zum 01.01.2020 werden die Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim als neue Verbandsmitglieder in den Zweckverband aufgenommen. Gleichzeitig übertragen beide Gemeinden durch Abschluss öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen die Aufgaben der Abwasserbeseitigung mit Wirkung zum 01.01.2020 im Wege der Delegation (echte Zuständigkeitsübertragung nach § 24 Abs. 1.1.Alt.KGG) auf den KMB.

Des Weiteren wird der KMB von beiden Gemeinden mit der Durchführung von Aufgaben im Straßen- und Ingenieurbau mit Wirkung zum 01.01.2020 beauftragt.

Die Beschlussfassungen über die genannten öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen erfolgte durch die Gemeindevertretung Biblis in der Sitzung am 18.09.2019, durch die Gemeindevertretung Groß-Rohrheim in der Sitzung am 22.08.2019 sowie durch die Verbandsversammlung des KMB in der Sitzung am 23.09.2019.

Rechtsgrundlagen der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens

Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen sind die Vorschriften der §§ 10 ff des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) einschlägig.

Nach dem Eigenbetriebsgesetz sind auch bestimmte Vorschriften des HGB für das Rechnungswesen anzuwenden.

Struktur und Aufbau des Wirtschaftsplans

Neben dem Gesamterfolgsplan sind die Erträge und Aufwendungen auf einzelne Teilerfolgspläne verteilt. Aufgrund des Beitritts der Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim in den Verband und der damit verbundenen Übernahme der Aufgaben der Abwasserbeseitigung sowie

des Straßen- und Ingenieurbaus wurde der Wirtschaftsplan entsprechend um einige Teilerfolgspläne ergänzt.

Im Einzelnen enthält der Wirtschaftsplan folgende Teilerfolgspläne:

- Geschäftsleitung / Innere Verwaltung
- Kläranlagenbetrieb – Personalaufwendungen
- Stadtentwässerung und Kanalbetrieb – Personalaufwendungen
- Gruppenklärwerk
- Pumpwerk Taunusstraße
- Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen
- Kläranlage Biblis
- Anlagen Bensheim
- Anlagen Lautertal
- Anlagen Einhausen
- Anlagen Biblis
- Anlagen Groß-Rohrheim
- Finanzwirtschaft
- Abwasserbeseitigung Bensheim – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Lautertal – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Einhausen – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Biblis – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim - Verbandsumlage
- Straßen- und Ingenieurbau
- Bauhofservice
- Bauhofservice, Außenstelle Lautertal
- Stadtumbauprogramm

In jedem Teilerfolgsplan sind die hier anfallenden Erträge und Aufwendungen geplant. Die einzelnen Teilerfolgspläne werden zum Gesamterfolgsplan zusammengefasst.

Die Struktur des Wirtschaftsplanes wird auch in der Kostenrechnung abgebildet, so dass sich die durchzuführende Umlageabrechnung mit den verschiedenen Verteilschlüsseln deutlich vereinfacht.

Ferner ist durch diese Gliederung eine Trennung der Erträge und Aufwendungen zwischen dem Bereich „Abwasserbeseitigung“ und dem Bauhofservice gewährleistet.

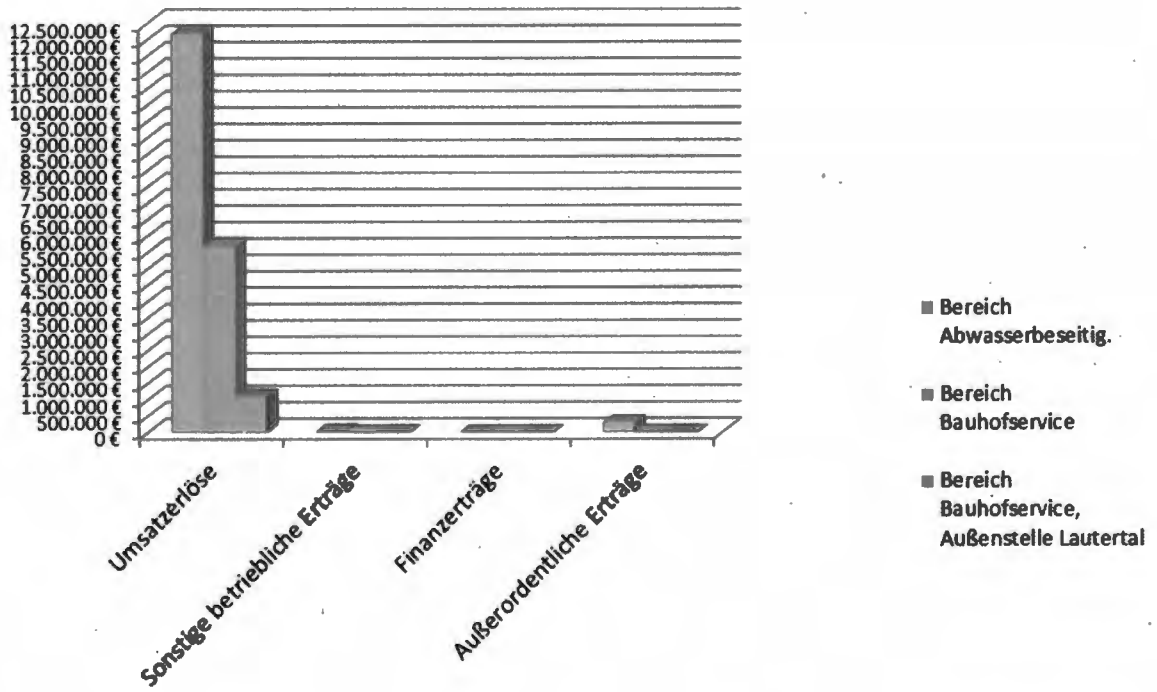
Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist	in den Erträgen auf	**19.301.620 €**
	in den Aufwendungen auf	**19.247.620 €**
	und somit mit einem Gewinn von	**54.000 €**

festgesetzt.

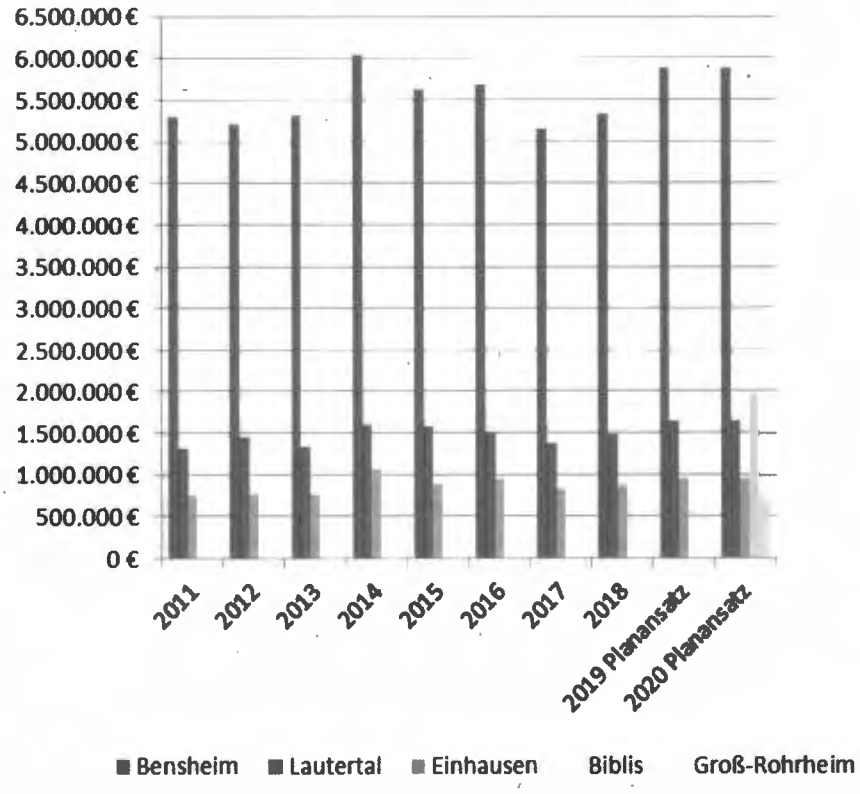
Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Bereich Abwasser-entsorgung	Bereich Bauhofservice	Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal	Gesamt
Umsatzerlöse	12.179.900 €	5.681.920 €	1.096.050 €	18.957.870 €
Sonstige betriebliche Erträge	36.000 €	1.500 €	6.250 €	43.750 €
Finanzerträge	0 €	0 €	0 €	0 €
Außerordentliche Erträge	300.000 €	0 €	0 €	300.000 €
Gesamt	**12.515.900 €**	**5.683.420 €**	**1.102.300 €**	**19.301.620 €**



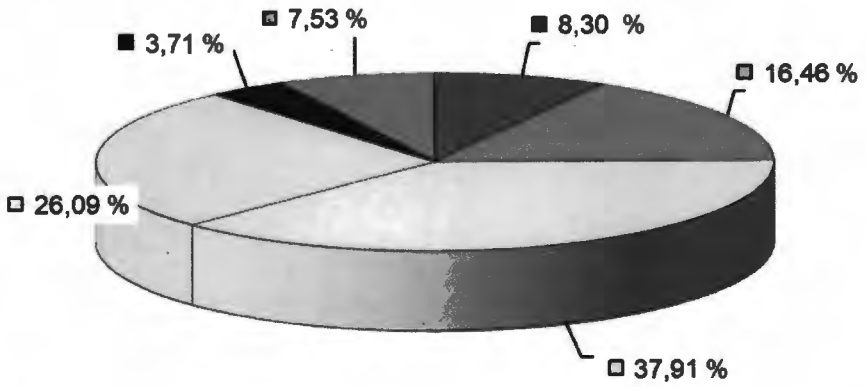
Die Verbandsumlage hat sich hierbei für die Verbandskommunen im Zeitraum seit 2011 wie folgt entwickelt:

	Bensheim	Lautertal	Einhausen	Biblis	Groß-Rohrheim	Gesamt
2011	5.296.348,14 €	1.314.231,37 €	756.500,65 €			7.367.080,16 €
	71,89%	17,84%	10,27%			100,00%
2012	5.206.406,12 €	1.449.931,88 €	768.098,14 €			7.424.436,14 €
	70,13%	19,53%	10,34%			100,00%
2013	5.312.786,92 €	1.338.432,77 €	765.151,32 €			7.416.371,01 €
	71,63%	18,05%	10,32%			100,00%
2014	6.045.689,19 €	1.597.712,93 €	1.067.270,78 €			8.710.672,90 €
	69,41%	18,34%	12,25%			100,00%
2015	5.620.900,42 €	1.577.350,32 €	881.199,59 €			8.079.450,33 €
	69,57%	19,52%	10,91 %			100,00%
2016	5.683.078,06 €	1.513.369,67 €	941.682,17 €			8.138.129,90 €
	69,83%	18,60%	11,57 %			100,00%
2017	5.152.659,37 €	1.381.496,82 €	823.599,00 €			7.357.755,19 €
	70,03%	18,78%	11,19%			100,00%
2018	5.325.854,99 €	1.480.879,69 €	870.358,65 €			7.677.093,33 €
	69,37%	19,29%	11,34%			100,00%
2019 Plan	5.880.900,00 €	1.650.000,00 €	950.000,00 €			8.480.900,00 €
	69,34%	19,46%	11,20%			100,00%
2020 Plan	5.880.900,00 €	1.650.000,00 €	950.000,00 €	1.974.000,00 €	715.000,00 €	11.169.900,00 €
	52,65%	14,77%	8,51%	17,67%	6,40%	100,00%



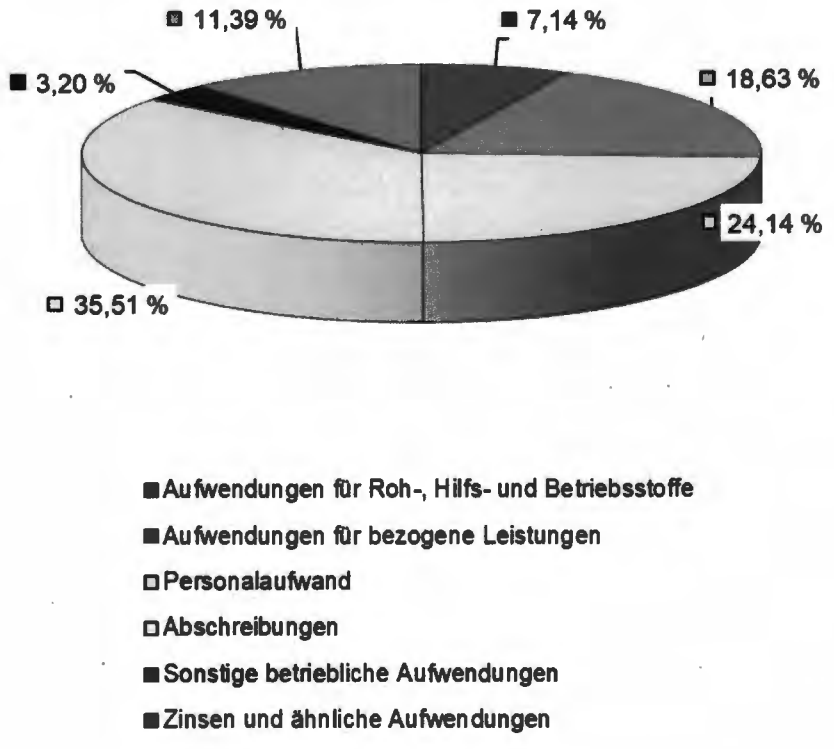
Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Gesamt	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.570.300 €	8,30 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.113.500 €	16,46 %
Personalaufwand	7.170.850 €	37,91 %
Abschreibungen	4.935.400 €	26,09 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	701.920 €	3,71 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.424.550 €	7,53 %
Gesamt:	**18.916.120 €**	100,00 %



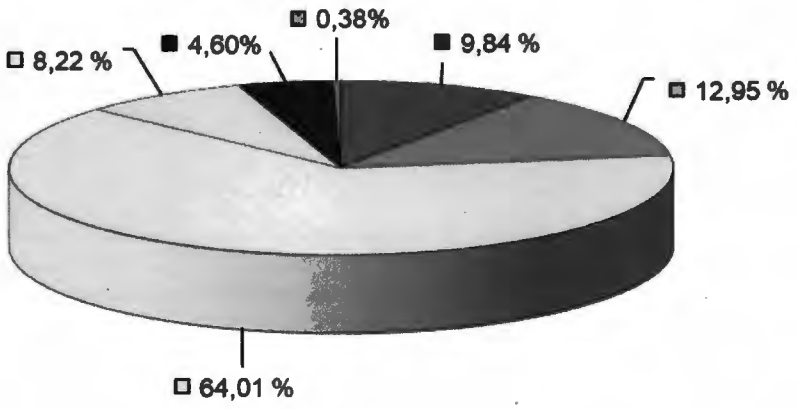
Davon entfallen auf den Bereich Abwasserbeseitigung inkl. Straßenbau und Allgemeine Verwaltung folgende ordentliche Aufwendungen und Zinsaufwendungen:

Ordentliche Aufwendungen	Abwasser-beseitigung	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	867.600 €	7,14 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.265.700 €	18,63 %
Personalaufwand	2.935.300 €	24,14 %
Abschreibungen	4.317.800 €	35,51 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	388.550 €	3,20 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.384.450 €	11,39 %
Aufwendungen gesamt:	**12.159.400 €**	100,00 %



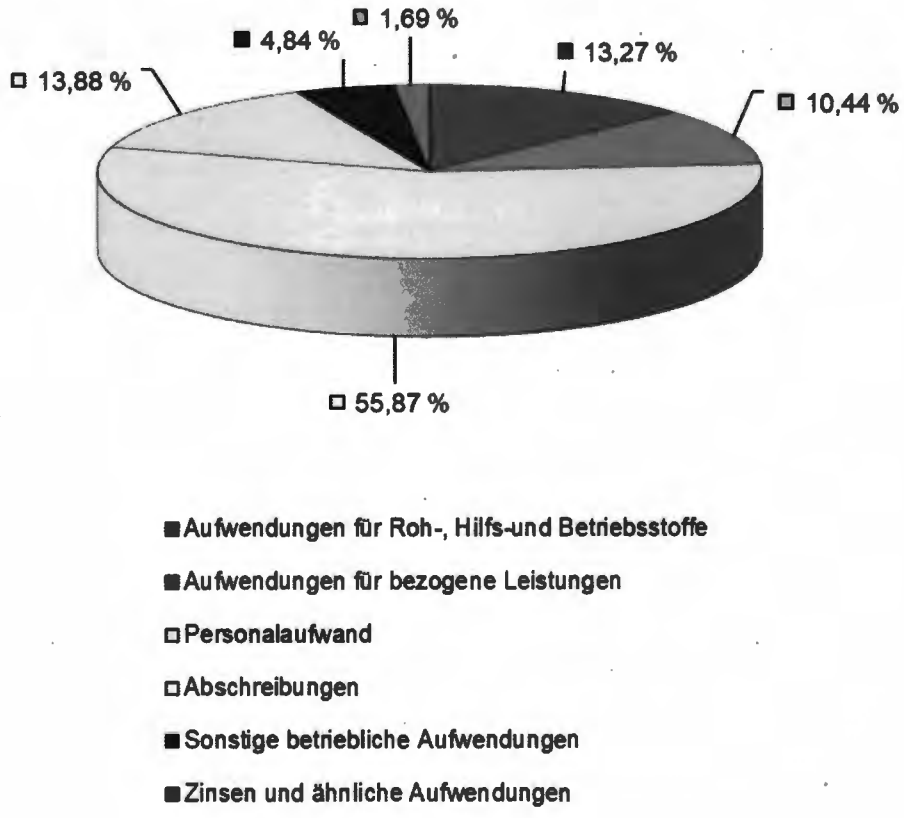
Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen im Bereich Bauhofservice setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Bauhofservice	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	557.000 €	9,84 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	733.100 €	12,95 %
Personalaufwand	3.622.000 €	64,01 %
Abschreibungen	465.150 €	8,22 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	260.170 €	4,60 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.500 €	0,38 %
Aufwendungen gesamt:	**5.658.920 €**	100,00%



Die ordentlichen Aufwendungen und Zinsaufwendungen im Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal setzen sich wie folgt zusammen:

Ordentliche Aufwendungen	Bauhofservice, Außenstelle Lautertal	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	145.700 €	13,27 %
Aufwendungen für bezogene Leistungen	114.700 €	10,44 %
Personalaufwand	613.550 €	55,87 %
Abschreibungen	152.450 €	13,88 %
Sonstige betriebliche Aufwendungen	53.200 €	4,84 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.600 €	1,69 %
Aufwendungen gesamt:	**1.098.200 €**	100,00%



Die einzelnen Erträge und Aufwendungen sind bei den jeweiligen Teilerfolgsplänen erläutert.

Vermögensplan

Der Vermögensplan ist in den **Einnahmen** auf **11.610.250 €**
und in den **Ausgaben** auf **11.610.250 €** festgesetzt.

Zur Finanzierung des Vermögensplans ist eine **Kreditaufnahme in Höhe von 6.307.700 €** geplant.

Die Kreditaufnahme betrifft den Bereich Abwasserbeseitigung. Im Bereich Bauhofservice ist keine Kreditaufnahme zur Finanzierung der Neuanschaffungen erforderlich.

Für **Investitionen** ist insgesamt ein Betrag in Höhe von **7.462.500 €** vorgesehen. Die Investitionen teilen sich wie folgt auf:

Allgemeine Investitionen	90.000 €
Erneuerungsinvestitionen Gruppenkläranlage	555.000 €
Erneuerungsinvestitionen Kläranlage Biblis	420.000 €
Kanalnetz und Anlagen Bensheim	2.270.000 €
Kanalnetz und Anlagen Lautertal	945.000 €
Kanalnetz und Anlagen Einhausen	230.000 €
Kanalnetz und Anlagen Biblis	1.865.000 €
Kanalnetz und Anlagen Groß-Rohrheim	600.000 €
Bereich Bauhofservice	475.000 €
Bereich Außenstelle Lautertal	12.500 €
Investitionen gesamt	7.462.500 €

Im Vermögensplan des Wirtschaftsplanes 2020 ist eine **Verpflichtungsermächtigung** in Höhe von 130.000 € veranschlagt.

Zusammenfassung

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2020 schließt in den Erträgen mit 19.301.620 € und in den Aufwendungen mit 19.247.620 € und somit mit einem Gewinn in Höhe von 54.000 € ab.

Bei den Personalaufwendungen ist die laut Tarifvertrag vorgesehene Tariferhöhung zum 01.03.2020 um 1,06 % berücksichtigt, ebenso die Erhöhung im Beamtenbereich zum 01.02.2020.

Die Verbandsumlage der Verbandsmitglieder Bensheim, Lautertal und Einhausen ist gegenüber dem Jahr 2019 konstant.

Der Vermögensplan ist in Mittelherkunft und Mittelverwendung mit 11.610.250 € ausgeglichen veranschlagt. Zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 6.307.700 € vorgesehen.

Die beabsichtigten Maßnahmen im Bereich der Kanalnetze Bensheim, Lautertal, Einhausen sowie Groß-Rohrheim belaufen sich im normalen Umfang.

Im Kanalnetz Biblis sind aktuell nach einer Feststellung der Unteren Wasserbehörde noch rund 1.200 Einzelschäden sowie rund 5,34 km Streckenschäden der Zustandsklasse 0 und 1 zu verzeichnen. Zur Wiederherstellung eines den a.a.R.d.T. entsprechenden Betriebszustandes sind diese Schäden in den Kanalisationsanlagen innerhalb eines Zeitraumes von maximal 3 bis 5 Jahren bis Ende 2024 durch punktuelle/partielle Reparaturen, Renovierungen oder Erneuerungen zu beseitigen.

Erfolgsplan

Gesamterfolgsplan

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	14.473.763,26	16.116.420,00	18.957.870,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	54.155,96	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	153.386,77	52.350,00	43.750,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	46.492,00	10.000,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**14.681.305,99**	**16.168.770,00**	**19.001.620,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.227.261,52	1.349.000,00	1.570.300,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.177.074,50	2.504.700,00	3.113.500,00
Summe Materialaufwand		**3.404.336,02**	**3.853.700,00**	**4.683.800,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	4.811.650,25	5.210.450,00	5.492.550,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.615.679,89	1.549.800,00	1.678.300,00
	davon für Altersversorgung	620.387,03	484.500,00	509.900,00
Summe Personalaufwand		**6.427.330,14**	**6.760.250,00**	**7.170.850,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	3.352.522,74	3.677.800,00	4.935.400,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**3.352.522,74**	**3.677.800,00**	**4.935.400,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	590.601,03	629.920,00	701.920,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**13.774.789,93**	**14.921.670,00**	**17.491.970,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	86,32	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**86,32**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.175.938,60	1.163.500,00	1.424.550,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	76.746,00	68.300,00	432.700,00
Summe Finanzaufwendungen		**1.175.938,60**	**1.163.500,00**	**1.424.550,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-269.336,22	83.600,00	85.100,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-269.336,22**	**83.600,00**	**85.100,00**
17.	außerordentliche Erträge	0,00	300.000,00	300.000,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	300.000,00	300.000,00
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	30.485,49	29.600,00	31.100,00
Summe Steueraufwendungen		**30.485,49**	**29.600,00**	**31.100,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-299.821,71	54.000,00	54.000,00
Ergebnis		**-299.821,71**	**54.000,00**	**54.000,00**

Erfolgsplan Abwasserbeseitigung

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	8.509.050,12	9.437.600,00	12.179.900,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	54.155,96	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	114.070,15	46.100,00	36.000,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	46.492,00	10.000,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**8.677.276,23**	**9.483.700,00**	**12.215.900,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	600.079,50	644.800,00	867.600,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.425.112,62	1.714.700,00	2.265.700,00
Summe Materialaufwand		**2.025.192,12**	**2.359.500,00**	**3.133.300,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	1.708.157,26	1.891.500,00	2.230.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	645.991,54	593.300,00	704.800,00
	davon für Altersversorgung	301.426,62	201.500,00	234.400,00
Summe Personalaufwand		**2.354.148,80**	**2.484.800,00**	**2.935.300,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	2.885.268,37	3.124.000,00	4.317.800,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**2.885.268,37**	**3.124.000,00**	**4.317.800,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	266.630,81	329.300,00	388.550,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**7.531.240,10**	**8.297.600,00**	**10.774.950,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.142.343,67	1.129.100,00	1.384.450,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	76.746,00	68.300,00	432.700,00
Summe Finanzaufwendungen		**1.142.343,67**	**1.129.100,00**	**1.384.450,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.692,46	57.000,00	56.500,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**3.692,46**	**57.000,00**	**56.500,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	2.887,68	3.000,00	2.500,00
Summe Steueraufwendungen		**2.887,68**	**3.000,00**	**2.500,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	804,78	54.000,00	54.000,00
Ergebnis		**804,78**	**54.000,00**	**54.000,00**

Teilerfolgspläne

- Geschäftsleitung / Innere Verwaltung
- Kläranlagenbetrieb – Personalaufwendungen
- Stadtentwässerung und Kanalbetrieb – Personalaufwendungen
- Gruppenklärwerk
- Pumpwerk Taunusstraße
- Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen
- Kläranlage Biblis
- Anlagen Bensheim
- Anlagen Lautertal
- Anlagen Einhausen
- Anlagen Biblis
- Anlagen Groß-Rohrheim
- Finanzwirtschaft
- Abwasserbeseitigung Bensheim – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Lautertal – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Einhausen – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Biblis – Verbandsumlage
- Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim – Verbandsumlage
- Straßen- und Ingenieurbau
- Bauhofservice
- Bauhofservice, Außenstelle Lautertal
- Stadtumbauprogramm

Teilerfolgsplan
„Geschäftsleitung / Innere Verwaltung“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	132.440,44	159.300,00	349.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	7.329,50	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**139.769,94**	**159.300,00**	**349.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	36.881,99	40.300,00	40.300,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	147.059,07	154.500,00	163.500,00
Summe Materialaufwand		**183.941,06**	**194.800,00**	**203.800,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	401.519,73	464.500,00	523.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	285.377,39	191.400,00	212.000,00
	davon für Altersversorgung	191.772,58	81.400,00	92.000,00
Summe Personalaufwand		**686.897,12**	**655.900,00**	**735.500,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	126.865,43	152.500,00	133.500,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**126.865,43**	**152.500,00**	**133.500,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	222.714,90	247.600,00	267.650,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.220.418,51**	**1.250.800,00**	**1.340.450,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.248,12	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**4.248,12**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.084.896,69	-1.091.500,00	-991.450,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-1.084.896,69**	**-1.091.500,00**	**-991.450,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	2.885,91	3.000,00	2.500,00
Summe Steueraufwendungen		**2.885,91**	**3.000,00**	**2.500,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.087.782,60	-1.094.500,00	-993.950,00
Ergebnis		**-1.087.782,60**	**-1.094.500,00**	**-993.950,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Personal- und Gebäudekosten der Geschäftsleitung und Inneren Verwaltung sowie Buchungsobjekt für Verwaltungs- und Fuhrparkkosten der gesamten Verwaltung.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Erstattung von Personal- und Sachkosten für die Wahrnehmung von Aufgaben des Geschäftsführers im Rahmen des Stadtumbau-programms	6.000 €
▪ Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Bereich Bauhof-Service für die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich	
- Geschäftsführung	30.600 €
- Personalmanagement	14.700 €
- Finanzbuchhaltung und sonstiges	50.900 €
- EDV	16.500 €
• Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Bereich Bauhof Lautertal für die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Lohnbuchhaltung	800 €
• Erstattung der Kosten für die verwaltungsmäßige Abwicklung des Produktes „Straßenbeleuchtung" im Haushalt der Stadt Bensheim	11.500 €
• Dienstleistungsentgelt der Stadt Bensheim für die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Straßen- und Ingenieurbau	182.000 €
• Erstattung der Verwaltungskosten durch die Gemeinde Biblis für die Erbringen von Dienstleistungen im Bereich Straßenbau- und Ingenieurbau	25.500 €
• Erstattung der Verwaltungskosten durch die Gemeinde Groß-Rohrheim für die Erbringen von Dienstleistungen im Bereich Straßenbau- und Ingenieurbau	10.500 €
Summe	349.000 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Büromaterial	10.000 €
▪ Anschaffung von EDV, Maschinen und Geräten (unter GWG-Grenze)	5.000 €
▪ Strom	10.000 €
▪ Gas	2.800 €
▪ Treibstoffe	11.500 €
▪ Wasser / Abwasser	1.000 €
Summe	40.300 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	8.500 €
▪ Instandhaltung Kraftfahrzeuge	10.000 €
▪ Wartungskosten EDV	90.000 €
▪ Leasing Kraftfahrzeuge	23.000 €

▪ Gebühren	3.000 €
▪ Arbeitsmedizinische Betreuung, Gesundheitsvorsorge	14.000 €
▪ Kfz-Versicherungen	15.000 €
Summe	163.500 €

6. Personalaufwand

6a) Löhne und Gehälter

▪ Gehälter und Besoldung für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal	476.000 €
▪ Entgelte für die leistungsorientierte Bezahlung der Beschäftigten	30.000 €
▪ Entgelte für die leistungsorientierte Bezahlung der Beamten	3.000 €
▪ Versorgungsrücklage Beamte	2.500 €
▪ Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge	2.000 €
▪ Übrige sonstige Personalaufwendungen (z.B. für Geburtstage, Jubiläen, Nachrufe usw.)	10.000 €
Summe	523.500 €

6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge

▪ Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	66.000 €
▪ Beiträge zur Unfallkasse	4.000 €
▪ Beihilfen	50.000 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für Beamte	62.000 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	30.000 €
Summe	212.000 €

7. Abschreibungen

▪ Verwaltungsgebäude, Allgemeine Geschäftsausstattung	133.500 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Aufwendungen für Entschädigung ehrenamtlich Tätiger	6.000 €
▪ Fremdreinigung	25.000 €
▪ Kosten Geldverkehr	650 €
▪ Aufwendungen für Sachverständige / Rechtsanwälte	15.000 €
▪ Aufwendungen für Steuerberatung / Wirtschaftsprüfung	10.000 €
▪ Aufwendungen Datenschutzbeauftragter	9.000 €
▪ Zeitschriften und Fachliteratur	7.000 €
▪ Porto und Versandkosten	2.500 €
▪ Telefon und Datenübertragung	20.000 €
▪ Miete Kopiergeräte	16.500 €
▪ Wartungskosten Software	40.000 €
▪ Reisekosten	3.000 €
▪ Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	15.000 €
▪ Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	22.500 €
▪ Versicherungen	31.000 €
▪ Mitgliedsbeiträge	6.000 €
▪ Pacht	8.500 €
▪ Stellenausschreibungen, amtl. Bekanntmachungen	10.000 €
▪ Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000 €
Summe	267.650 €

21. Sonstige Steuern

▪ Kfz-Steuer	2.000 €
▪ Umsatzsteuer	500 €
Summe	2.500 €

Teilerfolgsplan
„Kläranlagenbetrieb - Personalaufwendungen“

Teilerfolgsplan "Anlagenbetrieb Personalaufwendungen"

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	2.500,00	2.500,00	2.500,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	562,80		
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**3.062,80**	**2.500,00**	**2.500,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	560.350,34	555.000,00	743.000,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	154.414,46	159.900,00	216.800,00
	davon für Altersversorgung	47.318,95	46.100,00	60.900,00
Summe Personalaufwand		**714.764,80**	**714.900,00**	**959.800,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.369,44		
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**717.134,24**	**714.900,00**	**959.800,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-714.071,44	-712.400,00	-957.300,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-714.071,44**	**-712.400,00**	**-957.300,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-714.071,44	-712.400,00	-957.300,00
Ergebnis		**-714.071,44**	**-712.400,00**	**-957.300,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Personalaufwendungen des Geschäftsbereiches „Kläranlagenbetrieb".

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
• Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Abwasserverband Alsbach-Hähnlein-Zwingenberg für die Wahrnehmung von Aufgaben gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung	2.500 €
6. Personalaufwand	
6a) Löhne und Gehälter	
▪ Gehälter für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal der Gruppenkläranlage Bensheim	564.000 €
▪ Gehälter für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal der Kläranlage Biblis	179.000 €
Summe	743.000 €
6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
▪ Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	155.900 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	60.900 €
Summe	216.800 €

Teilerfolgsplan „Stadtentwässerung und Kanalbetrieb - Personalaufwendungen“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	302,44	44.000,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**302,44**	**44.000,00**	**0,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	407.996,85	482.000,00	529.000,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	112.865,84	134.000,00	149.000,00
	davon für Altersversorgung	34.193,35	41.000,00	44.500,00
Summe Personalaufwand		**520.862,69**	**616.000,00**	**678.000,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**520.862,69**	**616.000,00**	**678.000,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-520.560,25	-572.000,00	-678.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-520.560,25**	**-572.000,00**	**-678.000,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-520.560,25	-572.000,00	-678.000,00
Ergebnis		**-520.560,25**	**-572.000,00**	**-678.000,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Personalaufwendungen des Geschäftsbereiches „Stadtentwässerung und Kanalbetrieb".

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
6. Personalaufwand	
6a) Löhne und Gehälter	
▪ Gehälter für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal	529.000 €
6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	
▪ Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	104.500 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	44.500 €
Summe	149.000 €

Teilerfolgsplan „Gruppenklärwerk“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	36.939,23	40.000,00	40.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	8.554,37	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**45.493,60**	**40.000,00**	**40.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	420.652,54	429.000,00	429.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	566.539,99	687.000,00	687.000,00
Summe Materialaufwand		**987.192,53**	**1.116.000,00**	**1.116.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	584.944,59	680.000,00	815.500,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**584.944,59**	**680.000,00**	**815.500,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	17.224,41	62.300,00	62.300,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.589.361,53**	**1.858.300,00**	**1.993.800,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.543.867,93	-1.818.300,00	-1.953.800,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-1.543.867,93**	**-1.818.300,00**	**-1.953.800,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.543.867,93	-1.818.300,00	-1.953.800,00
Ergebnis		**-1.543.867,93**	**-1.818.300,00**	**-1.953.800,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für die Erträge und Aufwendungen des Gruppenklärwerkes Bensheim.

Gemäß § 21 Abs. 5 der Verbandssatzung erfolgt für gemeinsam genutzte Anlagen die Aufteilung der Kosten nach den dafür in der Satzung festgelegten Schlüsseln.

Die Umlageschlüssel für die Gruppenkläranlage betragen gemäß § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung für

	Betriebskosten	Kapitalkosten (Inv. bis 31.12.1997)	Kapitalkosten (Inv. ab 1998)
Bensheim	76,54 %	75,80 %	74,45 %
Lautertal	12,55 %	13,40 %	12,22 %
Einhausen	10,91 %	10,80 %	13,33 %

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Einspeisevergütung	40.000 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.000 €
▪ Aufwendungen für Berufskleidung	14.000 €
▪ Strom	210.000 €
▪ Wasser / Abwasser	5.000 €
Summe	429.000 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	25.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	150.000 €
▪ Instandhaltung der Einrichtungen (u.a. Labor)	10.000 €
▪ Aufwendungen für Fremdentsorgung	
- Klärschlammbeseitigung	350.000 €
- Abfallbeseitigung	25.000 €
▪ Pacht	12.000 €
▪ Abwasserabgabe	115.000 €
Summe	687.000 €
7. Abschreibungen	
▪ Kläranlage	815.500 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
▪ Fremdreinigung	14.000 €
▪ Aufwendungen für Sachverständige / Untersuchungskosten	25.000 €
▪ Portokosten	300 €
▪ Telefonkosten	3.000 €
▪ Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000 €
Summe	62.300 €

Teilerfolgsplan „Pumpwerk Taunusstraße“

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.815,37	27.000,00	27.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.130,24	5.000,00	5.000,00
Summe Materialaufwand		**17.945,61**	**32.000,00**	**32.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	6.827,11	6.000,00	17.100,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**6.827,11**	**6.000,00**	**17.100,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	117,60		
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**24.890,32**	**38.000,00**	**49.100,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-24.890,32	-38.000,00	-49.100,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-24.890,32**	**-38.000,00**	**-49.100,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-24.890,32	-38.000,00	-49.100,00
Ergebnis		**-24.890,32**	**-38.000,00**	**-49.100,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der technischen Anlagen des Pumpwerkes Taunusstraße (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen etc. mit Regenüberlaufbecken (1.500 m³) sowie Regenrückhaltebecken (2.400 m³)).

Das Pumpwerk dient zur Vergleichmäßigung und Begrenzung des Zulaufs des Schmutzwassers aus dem Lautertal und dem Südosten von Bensheim zur Kläranlage.

Gemäß § 21 Abs. 5 der Verbandssatzung erfolgt für gemeinsam genutzte Anlagen die Aufteilung der Kosten nach den dafür in der Satzung festgelegten Schlüsseln.

Die Umlageschlüssel für das Pumpwerk Taunusstraße beträgt gemäß § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung für

	Betriebskosten	Kapitalkosten
Bensheim	60,25 %	60,25 %
Lautertal	39,75 %	39,75 %

Erläuterungen zu den Positionen

	Plan 2020
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4.000 €
▪ Strom	23.000 €
Summe	27.000 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	1.000 €
▪ Kanalreinigung	4.000 €
Summe	5.000 €
7. Abschreibungen	17.100 €

Teilerfolgsplan „Regenüberlaufbecken Schönberg/Wilmshausen“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	6.355,47		
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**6.355,47**	**0,00**	**0,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.887,10	4.500,00	4.500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.982,03	5.000,00	5.000,00
Summe Materialaufwand		**7.869,13**	**9.500,00**	**9.500,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	11.382,41	11.400,00	11.400,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**11.382,41**	**11.400,00**	**11.400,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	500,00	500,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**19.251,54**	**21.400,00**	**21.400,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-12.896,07	-21.400,00	-21.400,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-12.896,07**	**-21.400,00**	**-21.400,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-12.896,07	-21.400,00	-21.400,00
Ergebnis		**-12.896,07**	**-21.400,00**	**-21.400,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der technischen Anlagen (Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.) des Regenüberlaufbeckens.

Das Regenüberlaufbecken Schönberg / Wilmshausen ist der Übergabepunkt des Schmutzwassers aus dem Lautertal und aus Wilmshausen mit einer max. Weitergabe / Durchfluss von 116 l/s (417 m³/h).

Gemäß § 21 Abs. 5 der Verbandssatzung erfolgt für gemeinsam genutzte Anlagen die Aufteilung der Kosten nach den dafür in der Satzung festgelegten Schlüsseln.

Der Umlageschlüssel für das Regenüberlaufbecken beträgt gemäß § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung für

	Betriebskosten	Kapitalkosten
Bensheim	20,38 %	20,38 %
Lautertal	79,62 %	79,62 %

Erläuterungen zu den Positionen

	Plan 2020
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für bezogene Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1.000 €
▪ Strom	3.500 €
Summe:	4.500 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	2.000 €
▪ Kanalreinigung	3.000 €
Summe:	5.000 €
7. Abschreibungen	11.400 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
▪ Telefonkosten	500 €

Teilerfolgsplan „Kläranlage Biblis“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	0,00	0,00	10.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**10.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	187.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	195.000,00
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**382.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	264.700,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**264.700,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	30.200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**676.900,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			117.600,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			117.600,00
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**117.600,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	-784.500,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-784.500,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0,00	-784.500,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-784.500,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für die Erträge und Aufwendungen der Kläranlage Biblis.

Gemäß § 21 Abs. 8 der Verbandssatzung ist maßgebend für die Kostenverteilung der Kläranlage Biblis jeweils das Verhältnis der eingeleiteten CSB-Mengen in Kilogramm der Gemeinde Groß-Rohrheim zu der Summe der eingeleiteten CSB-Mengen der Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim insgesamt. Der Umlageschlüssel der Kläranlage Biblis wird jährlich auf der Grundlage der vorgenommenen Messungen im Zuge der Umlageabrechnung neu festgesetzt.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Einspeisevergütung	10.000 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.000 €
▪ Aufwendungen für Berufskleidung	5.000 €
▪ Strom	80.000 €
▪ Wasser / Abwasser	2.000 €
Summe	187.000 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	25.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	50.000 €
▪ Instandhaltung der Einrichtungen (u.a. Labor)	5.000 €
▪ Aufwendungen für Fremdentsorgung	
- Klärschlammbeseitigung	55.000 €
- Abfallbeseitigung	15.000 €
▪ Abwasserabgabe	45.000 €
Summe	195.000 €
7. Abschreibungen	
▪ Erstattung der kalkulatorischen Kosten aus der Übertragung der Kläranlage	264.700 €
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	
▪ Fremdreinigung	7.000 €
▪ Aufwendungen für Sachverständige / Untersuchungskosten	10.000 €
▪ Portokosten	200 €
▪ Telefonkosten	3.000 €
▪ Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000 €
Summe	30.200 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

- Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung der Kläranlage 117.600 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Bensheim“

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	2.259,60	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	32.177,28	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	55.341,05	19.700,00	19.600,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	19.731,49	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**89.777,93**	**19.700,00**	**19.600,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	54.993,25	66.000,00	66.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	420.299,02	542.000,00	547.000,00
Summe Materialaufwand		**475.292,27**	**608.000,00**	**613.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.269.746,55	1.327.000,00	1.358.500,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**1.269.746,55**	**1.327.000,00**	**1.358.500,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	22.184,75	12.000,00	12.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.767.223,57**	**1.947.000,00**	**1.983.500,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	297.578,68	276.000,00	206.300,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**297.578,68**	**276.000,00**	**206.300,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.975.024,32	-2.203.300,00	-2.170.200,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-1.975.024,32**	**-2.203.300,00**	**-2.170.200,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-1.975.024,32	-2.203.300,00	-2.170.200,00
Ergebnis		**-1.975.024,32**	**-2.203.300,00**	**-2.170.200,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Bensheim einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.)
- Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.)
- Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.)
- Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag)
- Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz

Anlagenbestand Bensheim:

- 22 Pumpwerke
- 9 Regenüberlaufbecken
- 18 Regenüberläufe
- 256 km Kanäle
- 12 km Druckleitungen

Die Betriebskosten und Kapitalkosten dieses Teilerfolgsplanes werden in der Umlageabrechung zu 100 % der Stadt Bensheim belastet.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
4. Sonstige betriebliche Erträge	
• Auflösung Sonderposten „Übertragung Entwässerungsanlagen“	16.800 €
• Auflösung Sonderposten „Entlastungssystem Auerbach“	2.800 €
Summe	19.600 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Strom	65.000 €
▪ Wasser / Abwasser	1.000 €
Summe	66.000 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	10.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	
- Unterhaltung Ortskanalnetz	250.000 €
- Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	25.000 €
- Erneuerung Schachtabdeckungen B 3 / B 47	6.000 €
- Kanalinspektion Hausanschlüsse Robert-Bosch-Straße	80.000 €
- Überprüfung Fehlanschlüsse in den Bereichen Hofweg, In der Bensendelle, Alter Schloßweg und Nussallee	40.000 €
- Prüfung Bauwerke	6.000 €

▪ Instandhaltung der Einrichtungen	
- Kanalreinigung	90.000 €
- Schädlingsbekämpfung	40.000 €
Summe	547.000 €

7. Abschreibungen

▪ Abschreibung Ortskanalnetz	460.000 €
▪ Abschreibung Anlagen	898.500 €
Summe	1.358.500 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Telefonkosten	4.000 €
▪ Wartungskosten Software	4.000 €
▪ Sonstige Aufwendungen	4.000 €
Summe	12.000 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

▪ Zinsaufwand für die im Zuge der Übernahme des Ortskanalnetzes der Stadt Bensheim mit übernommenen Darlehen	206.300 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Lautertal“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	6.046,14	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	11.703,07	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	22.798,39	9.500,00	9.500,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	9.542,80	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**40.547,60**	**9.500,00**	**9.500,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	22.134,17	30.200,00	30.200,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	172.891,83	175.200,00	180.200,00
Summe Materialaufwand		**195.026,00**	**205.400,00**	**210.400,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	568.350,79	596.800,00	606.900,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**568.350,79**	**596.800,00**	**606.900,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.492,55	5.000,00	5.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**764.869,34**	**807.200,00**	**822.300,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.094,00	21.900,00	17.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	27.094,00	21.900,00	17.000,00
Summe Finanzaufwendungen		**27.094,00**	**21.900,00**	**17.000,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-751.415,74	-819.600,00	-829.800,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-751.415,74**	**-819.600,00**	**-829.800,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	1,77	0,00	0,00
Summe Steueraufwendungen		**1,77**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-751.417,51	-819.600,00	-829.800,00
Ergebnis		**-751.417,51**	**-819.600,00**	**-829.800,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Lautertal einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.)
- Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.)
- Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.)
- Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Geröllleintrag)
- Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz

Anlagenbestand Lautertal:

- 7 Pumpwerke
- 8 Regenüberlaufbecken
- 12 Regenüberläufe
- 56 km Kanäle
- 7 km Druckleitungen
- Teichkläranlage Schannenbach

Die Betriebskosten und Kapitalkosten dieses Teilerfolgsplanes werden in der Umlageabrechung zu 100 % der Gemeinde Lautertal belastet.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
4. Sonstige betriebliche Erträge	
• Auflösung Sonderposten „Übertragung Entwässerungsanlagen"	9.500 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	
▪ Materialaufwand für Reparatur und Instandsetzung, Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5.000 €
▪ Strom	25.000 €
▪ Wasser / Abwasser	200 €
Summe	30.200 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	6.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	
- Unterhaltung Ortskanalnetz	80.000 €
- Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	15.000 €
- Erneuerung Schachtdecke B47 Gadernheim	15.000 €
- Prüfung Bauwerke	3.000 €
- Prüfung Druckleitung	30.000 €

▪ Instandhaltung der Einrichtungen	
- Kanalreinigung	25.000 €
- Schädlingsbekämpfung	5.000 €
▪ Abwasserabgabe TKA Schannenbach	1.200 €
Summe	180.200 €

7. Abschreibungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Kosten aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	112.900 €
▪ Abschreibung Anlagen	494.000 €
Summe	606.900 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Telefonkosten	2.000 €
▪ Wartungskosten Software	3.000 €
Summe	5.000 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	17.000 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Einhausen“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	685,88	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	3.920,14	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	9.206,28	6.900,00	6.900,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	6.939,95	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**13.812,30**	**6.900,00**	**6.900,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	47.715,08	47.800,00	47.800,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	110.210,44	146.000,00	146.000,00
Summe Materialaufwand		**157.925,52**	**193.800,00**	**193.800,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	317.151,49	350.300,00	373.900,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**317.151,49**	**350.300,00**	**373.900,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	527,16	1.900,00	1.900,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**475.604,17**	**546.000,00**	**569.600,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49.652,00	46.400,00	43.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	49.652,00	46.400,00	43.000,00
Summe Finanzaufwendungen		**49.652,00**	**46.400,00**	**43.000,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-511.443,87	-585.500,00	-605.700,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-511.443,87**	**-585.500,00**	**-605.700,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-511.443,87	-585.500,00	-605.700,00
Ergebnis		**-511.443,87**	**-585.500,00**	**-605.700,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Einhausen einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.)
- Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.)
- Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.)
- Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Gerölleintrag)
- Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz

Anlagenbestand Einhausen:

- 3 Pumpwerke
- 1 Regenüberlaufbecken
- 3 Regenüberläufe
- 29 km Kanäle
- 4 km Druckleitungen
- Vorbehandlungsanlage

Die Umlageschlüssel für die Vorbehandlungsanlage Einhausen beträgt gemäß § 21 Abs. 7 der Verbandssatzung für

	Betriebskosten	Kapitalkosten
Bensheim	75,80 %	74,45 %
Lautertal	13,40 %	12,22 %
Einhausen	10,80 %	13,33 %

Die Betriebs- und Kapitalkosten des Kanalnetzes Einhausen sowie die Betriebskosten des Pumpwerkes und der Druckleitung Einhausen werden in der Umlageabrechung zu 100 % der Gemeinde Einhausen belastet.

Erläuterungen zu den Positionen — Plan 2020

4. Sonstige betriebliche Erträge

• Auflösung Sonderposten „Übertragung Entwässerungsanlagen“	6.900 €

5. Materialaufwand

5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

• Strom	47.000 €
• Wasser / Abwasser	800 €
Summe	47.800 €

5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	3.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	
- Unterhaltung Ortskanalnetz	60.000 €
- Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	10.000 €
- Prüfung Bauwerke	3.000 €
- Inspektion Hausanschlüsse L3111	30.000 €
▪ Instandhaltung der Einrichtungen	
- Kanalreinigung	30.000 €
- Schädlingsbekämpfung	10.000 €
Summe	146.000 €

7. Abschreibungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Kosten aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	148.300 €
▪ Abschreibung Anlagen einschließlich Vorbehandlungsanlage	225.600 €
Summe	373.900 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Telefonkosten	900 €
▪ Wartungskosten Software	1.000 €
Summe	1.900 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	43.000 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Biblis“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	19.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	213.000,00
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**232.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	573.200,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**573.200,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	7.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**812.200,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	254.600,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	254.600,00
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**254.600,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	-1.066.800,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-1.066.800,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0,00	-1.066.800,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-1.066.800,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Biblis einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.)
- Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.)
- Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.)
- Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Geröllleintrag)
- Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz

Anlagenbestand Biblis:

- 16 Pumpwerke
- 2 Regenüberlaufbecken
- 10 Regenüberläufe
- 57 km Kanäle
- 1 km Druckleitungen

Die Betriebs- und Kapitalkosten des Kanalnetzes Biblis einschließlich der Anlagen werden in der Umlageabrechung zu 100 % der Gemeinde Biblis belastet.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
• Strom	18.000 €
• Wasser / Abwasser	1.000 €
Summe	19.000 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	10.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	
- Unterhaltung Ortskanalnetz	60.000 €
- Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	25.000 €
- Erneuerung Schachtabdeckungen (5-Jahresplan)	30.000 €
- Kanalinspektion Hausanschlüsse	5.000 €
- Erfassung Gruben	30.000 €
- Prüfung Bauwerke und Drosselorgane	15.000 €
▪ Instandhaltung der Einrichtungen	
- Kanalreinigung	30.000 €
- Schädlingsbekämpfung	8.000 €
Summe	213.000 €

7. Abschreibungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Kosten aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	573.200 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Telefonkosten	1.000 €
▪ Wartungskosten Software	3.000 €
▪ Sonstige Aufwendungen	3.000 €
Summe	7.000 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	254.600 €

Teilerfolgsplan „Anlagen Groß-Rohrheim“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	0,00	0,00	0,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	16.800,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	124.000,00
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**140.800,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	163.100,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**163.100,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**305.900,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	500,00
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**500,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	-306.400,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-306.400,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0,00	-306.400,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-306.400,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Aufwendungen der Reparatur und baulichen Instandhaltung der Ortskanalisation Groß-Rohrheim einschließlich der Bauwerke der Ortskanalisation sowie der Zuleitungskanäle:

- Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Immobilien der Pumpwerke, Becken, usw.)
- Instandhaltung und Wartung der Ortskanalisation gemäß den Ergebnissen der EKVO sowie der sonstigen Kontrollen und Schadensfeststellungen (z.B. klappernde Schachtdeckel, Rohrbrüche, etc.)
- Reparatur und bauliche Instandhaltung der technischen Anlagen in den Pumpwerken und Becken (Pumpen, Mess- und Regeleinrichtungen, Fernwirktechnik, etc.)
- Kanalreinigung bedarfsorientiert gemäß Spülplan einschl. Sondereinsätzen z.B. nach Starkregen (Geröllleintrag)
- Bedarfsorientierte Rattenbekämpfung (Hygiene, Gesundheitsschutz) mit Fraßködern nach Belegungsplan und Befallsmeldungen im Kanalnetz

Anlagenbestand Groß-Rohrheim

- 4 Pumpwerke
- 2 Regenrückhaltebecken
- 2 Regenüberläufe
- 22 km Kanäle
- 6 km Druckleitungen

Die Betriebs- und Kapitalkosten des Kanalnetzes Groß-Rohrheim einschließlich der Anlagen werden in der Umlageabrechung zu 100 % der Gemeinde Groß-Rohrheim belastet.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
• Strom	16.000 €
• Wasser / Abwasser	800 €
Summe	16.800 €
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
▪ Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	10.000 €
▪ Instandhaltung der technischen Anlagen	
- Unterhaltung Ortskanalnetz	60.000 €
- Reparatur und Instandhaltung technischer Anlagen	15.000 €
- Prüfung Bauwerke	5.000 €
▪ Instandhaltung der Einrichtungen	
- Kanalreinigung	30.000 €
- Schädlingsbekämpfung	4.000 €
Summe	124.000 €

7. Abschreibungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Kosten aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	163.100 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Telefonkosten	1.000 €
▪ Wartungskosten Software	1.000 €
Summe	2.000 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

▪ Erstattung der kalkulatorischen Zinsen aus der Übertragung des Ortskanalnetzes	500 €

Teilerfolgsplan „Finanzwirtschaft“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	44.422,72	46.900,00	46.500,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	10.277,76	10.000,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	10.277,76	10.000,00	0,00
Summe ordentliche Erträge		**54.700,48**	**56.900,00**	**46.500,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	763.770,87	784.800,00	745.450,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**763.770,87**	**784.800,00**	**745.450,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-709.070,39	-727.900,00	-698.950,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-709.070,39**	**-727.900,00**	**-698.950,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-709.070,39	-727.900,00	-698.950,00
Ergebnis		**-709.070,39**	**-727.900,00**	**-698.950,00**

Beschreibung

Buchungsobjekt für Erträge und Aufwendungen, die nicht sofort direkt zugeordnet werden können.

Die Verteilung der Erträge und Aufwendungen erfolgt entsprechend der Baukostenfortschreibung.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Auflösung der Sonderposten aus Erschließungs- und Kanalbeiträgen	46.500 €
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
▪ Schuldendienst für Darlehen, die nicht den Ortskanalnetzen zuzuordnen sind	745.450 €

Teilerfolgsplan „Abwasserbeseitigung Bensheim - Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	5.325.854,99	5.880.900,00	5.880.900,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**5.325.854,99**	**5.880.900,00**	**5.880.900,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.325.854,99	5.880.900,00	5.880.900,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**5.325.854,99**	**5.880.900,00**	**5.880.900,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	5.325.854,99	5.880.900,00	5.880.900,00
Ergebnis		**5.325.854,99**	**5.880.900,00**	**5.880.900,00**

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Stadt Bensheim veranschlagt.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Verbandsumlage der Stadt Bensheim	5.880.900 €

Teilerfolgsplan „Abwasserbeseitigung Lautertal - Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	1.480.879,69	1.650.000,00	1.650.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**1.480.879,69**	**1.650.000,00**	**1.650.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.480.879,69	1.650.000,00	1.650.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**1.480.879,69**	**1.650.000,00**	**1.650.000,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	1.480.879,69	1.650.000,00	1.650.000,00
Ergebnis		**1.480.879,69**	**1.650.000,00**	**1.650.000,00**

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Lautertal veranschlagt.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Verbandsumlage der Gemeinde Lautertal	1.650.000 €

Teilerfolgsplan „Abwasserbeseitigung Einhausen - Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	870.358,65	950.000,00	950.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**870.358,65**	**950.000,00**	**950.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	870.358,65	950.000,00	950.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**870.358,65**	**950.000,00**	**950.000,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	870.358,65	950.000,00	950.000,00
Ergebnis		**870.358,65**	**950.000,00**	**950.000,00**

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Einhausen veranschlagt.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Verbandsumlage der Gemeinde Einhausen	950.000 €

Teilerfolgsplan „Abwasserbeseitigung Biblis - Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	0,00	0,00	1.974.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**1.974.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	1.974.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**1.974.000,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0,00	1.974.000,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**1.974.000,00**

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Biblis veranschlagt.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Verbandsumlage der Gemeinde Biblis	**1.974.000 €**

Teilerfolgsplan „Abwasserbeseitigung Groß-Rohrheim - Verbandsumlage“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	0,00	0,00	715.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**715.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	715.000,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**715.000,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0,00	715.000,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**715.000,00**

Beschreibung

Gemäß der Verbandssatzung erhebt der Verband von seinen Mitgliedern eine jährliche Verbandsumlage, soweit seine sonstigen Einnahmen zur Deckung des Finanzbedarfs nicht ausreichen.

Die Verbandsumlage für die einzelnen Mitglieder zur Sicherstellung der Abwasserbeseitigung ergibt sich aus der Umlagenabrechnung.

In diesem Teilerfolgsplan ist die voraussichtliche Verbandsumlage für die Gemeinde Groß-Rohrheim veranschlagt.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Verbandsumlage der Gemeinde Groß-Rohrheim	715.000 €

Teilerfolgsplan „Straßen- und Ingenieurbau“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	606.360,34	664.000,00	562.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**606.360,34**	**664.000,00**	**562.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	338.290,34	390.000,00	435.000,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	93.333,85	108.000,00	127.000,00
	davon für Altersversorgung	28.141,74	33.000,00	37.000,00
Summe Personalaufwand		**431.624,19**	**498.000,00**	**562.000,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**431.624,19**	**498.000,00**	**562.000,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	174.736,15	166.000,00	0,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**174.736,15**	**166.000,00**	**0,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	174.736,15	166.000,00	0,00
Ergebnis		**174.736,15**	**166.000,00**	**0,00**

Beschreibung

Der Verband nimmt auf der Grundlage öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen für die Stadt Bensheim, die Gemeinde Einhausen sowie die Gemeinden Biblis und Groß-Rohrheim die technischen Aufgaben, die den Verbandskommunen im Bereich Bau, Unterhaltung und Verwaltung der öffentlichen Straßen nach dem Hessischen Straßengesetz und anderen gesetzlichen Vorschriften, insbesondere dem Straßenverkehrsrecht, obliegen, wahr.

Die Verbandskommunen sind verpflichtet, alle Kosten, die dem Verband für die Instandhaltung und Instandsetzung sowie Investitionen entstehen, zu erstatten und stellen daher dem Verband über ihre Haushaltspläne Mittel zur Verfügung.

Darüber hinaus sind dem Verband entsprechend den jeweiligen vertraglichen Vereinbarungen die entsprechenden Personal- und Verwaltungskosten zu erstatten, wobei die Verwaltungskosten im TEP „Geschäftsleitung / Innere Verwaltung" veranschlagt sind.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	
▪ Erstattung von Personalkosten durch die Stadt Bensheim gemäß Personalüberleitungsvertrag vom 01.01.2006	435.000 €
▪ Dienstleistungsentgelt Gemeinde Einhausen	35.000 €
▪ Erstattung der Personalkosten durch die Gemeinde Biblis	64.000 €
• Erstattung von Personalkosten durch die Gemeinde Groß-Rohrheim	28.000 €
Summe	562.000 €
6. Personalaufwand	
6a) Löhne und Gehälter	
▪ Gehälter für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal	435.000 €
6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	
▪ Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	90.000 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für tariflich Beschäftigte	37.000 €
Summe	127.000 €

Teilerfolgsplan „Bauhofservice“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	4.979.260,98	5.610.720,00	5.681.920,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	28.276,08	0,00	1.500,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**5.007.537,06**	**5.610.720,00**	**5.683.420,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	503.127,05	557.000,00	557.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	654.609,50	710.800,00	733.100,00
Summe Materialaufwand		**1.157.736,55**	**1.267.800,00**	**1.290.100,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	2.603.879,28	2.820.300,00	2.788.000,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	823.249,73	812.400,00	834.000,00
	davon für Altersversorgung	276.282,99	241.900,00	236.500,00
Summe Personalaufwand		**3.427.129,01**	**3.632.700,00**	**3.622.000,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	378.301,77	421.350,00	465.150,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**378.301,77**	**421.350,00**	**465.150,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	268.892,42	247.970,00	260.170,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**5.232.059,75**	**5.569.820,00**	**5.637.420,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	86,32		
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**86,32**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.546,71	18.400,00	21.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**20.546,71**	**18.400,00**	**21.500,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-244.983,08	22.500,00	24.500,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-244.983,08**	**22.500,00**	**24.500,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	22.914,56	22.500,00	24.500,00
Summe Steueraufwendungen		**22.914,56**	**22.500,00**	**24.500,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-267.897,64	0,00	0,00
Ergebnis		**-267.897,64**	**0,00**	**0,00**

Beschreibung

Der Bereich Bauhofservice des KMB erbringt Dienstleistungen in folgenden Bereichen:

- Mäharbeiten, Baumpflege und Reinigung von Sinkkästen an Feuerwehrgerätehäusern
- Unterhaltung und Erneuerung der Kinderspiel- und Bolzplätze
- Unterhaltungsarbeiten an Freiflächen von Kinderbetreuungseinrichtungen und sonstige Leistungen an Kinderbetreuungseinrichtungen
- Gärtnerische Unterhaltungsarbeiten und Abfallbeseitigung an Sportstätten
- Entleerung der öffentlichen Abfallbehälter, Reinigung der Glascontainerstandorte, Leistungen an der Grünschnittsammelstelle, Entsorgung von öffentlichem und wild abgelagertem Müll
- Reinigung von Straßen, Radwegen, Plätzen und Fußgängerzonen; Reinigung der Gehwege vor städtischen Liegenschaften; Winterdienst auf Straßen, Wegen, Plätzen und Radwegen
- Gemeindestraßen/ Kreisstraßen/ Landstraßen/ Bundesstraßen:
  Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßennamensschildern, Instandhaltung des Straßenkörpers, gärtnerische Pflegearbeiten im Straßenbegleitgrün sowie Reinigung und Instandhaltung von Sinkkästen
- Reinigung der Parkhäuser und Parkplätze/ Unterhaltungsarbeiten an Parkhäusern und Parkplätzen (Zaunbau, Unfallschäden, etc.)
- Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Park- und Gartenanlagen sowie von öffentlichen Brunnen und Wasserläufen
- Durchführung von Bestattungen, Unterhaltung und gärtnerische Pflege der Friedhöfe und Kriegsgräberstätten sowie Unterhaltungsarbeiten an Friedhofsgebäuden
- Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen
- Unterhaltung der Sitzbänke und gärtnerische Pflege an Gemeinschaftshäusern
- Vor- und Nachbereitung sowie Reinigung von Marktflächen
- sonstige Dienstleistungserbringung für Verbandskommunen und Dritte

Dieser Bereich ist außerdem Buchungsobjekt für Personal-, Verwaltungs-, Gebäude- und Fuhrparkkosten sowie für die Abwicklung der Finanzwirtschaft im Bereich Bauhofservice.

Erläuterungen zu den Positionen

Plan 2020

1. Umsatzerlöse

Brandschutz	7.000 €
Spiel- und Bolzplätze	362.000 €
Kinderbetreuungseinrichtungen	40.000 €
Sportstätten	60.000 €
Abfallbeseitigung	445.000 €
Straßenreinigung und Winterdienst	740.000 €
Straßenverkehrsrechtliche Anordnungen	160.000 €
Straßenunterhaltung und Straßenbegleitgrün	1.126.000 €
Parkeinrichtungen	65.000 €
Grün- und Freiflächen	665.000 €
Bestattungswesen	710.000 €
Öffentliche Gewässer	82.000 €
Brunnen	8.500 €
Feld- und Wirtschaftswege	410.000 €
Gemeinschaftseinrichtungen	24.000 €
Marktwesen	10.000 €

▪ Sonstige Dienstleistungserbringung für Verbandskommunen	534.320 €
▪ Sonstige Dienstleistungserbringung für Dritte (Externe)	50.000 €
▪ Erstattungen durch die Stadt Bensheim aufgrund der Dienstleitungserbringung	
- im Bereich Abfallbeseitigung	19.400 €
- im Bereich Bestattungswesen	146.200 €
▪ Erstattung durch die Außenstelle Lautertal für Verwaltungsleistungen	17.500 €
Summe	5.681.920 €

4. Sonstige betriebliche Erträge

▪ Kostenerstattung Feuerwehreinsätze	1.500 €

5. Materialaufwand

5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

▪ Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	126.500 €
▪ Streusalz und Lauge	35.000 €
▪ Büromaterial	5.000 €
▪ Hilfsstoffe	15.000 €
▪ Betriebsstoffe	8.000 €
▪ Verbrauchswerkzeuge	12.000 €
▪ Strom	8.500 €
▪ Gas	14.500 €
▪ Treibstoffe	100.000 €
▪ Wasser / Abwasser	6.500 €
▪ Material für Gebäude und Außenanlagen	8.000 €
▪ Materialaufwand für technische Anlagen in Betriebsbauten	2.000 €
▪ Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.500 €
▪ Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze, u. ä.	84.500 €
▪ Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung Fuhrpark u. Geräte	60.000 €
▪ sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	4.000 €
▪ Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel, u. ä.	32.500 €
▪ Reinigungsmaterial	5.500 €
▪ übriger sonstiger Materialaufwand	27.000 €
Summe	557.000 €

5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

▪ GPS-System für Winterdienst	4.000 €
▪ Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	17.000 €
▪ Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten	10.000 €
▪ Instandhaltung von Kfz	57.000 €
▪ Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch (Fremdvergabe Grünpflege, Baumkontrolle, u. ä.)	360.000 €
▪ Wartungskosten	30.000 €
▪ Instandhaltung von Geräten und Maschinen	2.500 €
▪ sonstige Fremdinstandhaltung	3.000 €
▪ Aufwendungen für Fremdentsorgung (Abfuhrkosten und Deponiegebühren)	152.100 €
▪ Aufwendungen für sonstige bezogene Leistungen	15.000 €
▪ Miete Arbeitsgeräte	13.500 €
▪ Leasing	5.000 €
▪ Gebühren (z.B. Rundfunkbeitrag)	4.000 €

▪ Arbeitsmedizinische Betreuung, Gesundheitsvorsorge, Impfungen	17.000 €
▪ Kfz-Versicherungsbeiträge	43.000 €
Summe	733.100 €

6. Personalaufwand

6a) Löhne und Gehälter

▪ Gehälter und Besoldung für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal	2.742.000 €
▪ Entgelte für die leistungsorientierte Bezahlung der Beschäftigten	44.500 €
▪ Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge	1.000 €
▪ Versorgungsrücklage Beamte	500 €
Summe	2.788.000 €

6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge

▪ Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	580.000 €
▪ Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	10.500 €
▪ Beihilfen	7.000 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für Beamte	6.500 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für tarifliche Beschäftigte	230.000 €
Summe	834.000 €

7. Abschreibungen

▪ Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.500 €
▪ Gebäude	87.650 €
▪ Außenanlagen	24.400 €
▪ Fuhrpark und Maschinen	334.600 €
Summe	465.150 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Verwaltungskostenbeitrag an KMB für		112.700 €
-Geschäftsführung	30.600 €	
-Personalmanagement	14.700 €	
-Buchhaltung	50.900 €	
-EDV-Dienstleistungen	16.500 €	
▪ Fremdreinigung (Verwaltungs- u.Sozialgebäude, Trauerhallen, Friedh.)		42.000 €
▪ Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		670 €
▪ Aufwendungen für Sachverständige (Baumkontrolle)		30.000 €
▪ Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung		8.000 €
▪ Aufwendungen für Datenschutz		4.600 €
▪ Aufwendungen für andere Beratungsleistungen		7.000 €
▪ Aufwendungen für Fachliteratur		1.000 €
▪ Porto und Versandkosten		1.400 €
▪ Datenübertragungskosten		7.000 €
▪ Telefonkosten		3.000 €
▪ Miete Kopiergerät		3.300 €
▪ Wartungskosten Software		5.000 €

▪ amtliche Bekanntmachungen	2.500 €
▪ Reisekosten	1.000 €
▪ Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000 €
▪ Gästebewirtung	500 €
▪ sonstige Aufwendungen für Repräsentation	3.000 €
▪ Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	12.000 €
▪ Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	5.800 €
▪ Beiträge für sonstige Versicherungen	6.200 €
▪ Verluste aus Abgang Sachanlagevermögen	500 €
Summe	260.170 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.500 €
▪ Zinsen für Darlehen	

21. Sonstige Steuern	
▪ Kfz-Steuer	12.000 €
▪ Umsatzsteuer	12.500 €
Summe	24.500 €

Teilerfolgsplan
„Bauhofservice, Außenstelle Lautertal“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	985.452,16	1.068.100,00	1.096.050,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	11.040,54	6.250,00	6.250,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**996.492,70**	**1.074.350,00**	**1.102.300,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	124.054,97	147.200,00	145.700,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	97.352,38	79.200,00	114.700,00
Summe Materialaufwand		**221.407,35**	**226.400,00**	**260.400,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	499.613,71	498.650,00	474.050,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	146.438,62	144.100,00	139.500,00
	davon für Altersversorgung	42.677,42	41.100,00	39.000,00
Summe Personalaufwand		**646.052,33**	**642.750,00**	**613.550,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	88.952,60	132.450,00	152.450,00
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**88.952,60**	**132.450,00**	**152.450,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	55.077,80	52.650,00	53.200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.011.490,08**	**1.054.250,00**	**1.079.600,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.048,22	16.000,00	18.600,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**13.048,22**	**16.000,00**	**18.600,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-28.045,60	4.100,00	4.100,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-28.045,60**	**4.100,00**	**4.100,00**
17.	außerordentliche Erträge			
18.	außerordentliche Aufwendungen			
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern	4.683,25	4.100,00	4.100,00
Summe Steueraufwendungen		**4.683,25**	**4.100,00**	**4.100,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-32.728,85	0,00	0,00
Ergebnis		**-32.728,85**	**0,00**	**0,00**

Beschreibung

Der Bereich Bauhofservice, Außenstelle Lautertal, des KMB erbringt Dienstleistungen in folgenden Bereichen:

- Unterhaltung und Erneuerung der Kinderspiel- und Bolzplätze
- Unterhaltungsarbeiten an Freiflächen von Kinderbetreuungseinrichtungen und sonstige Leistungen an Kinderbetreuungseinrichtungen
- Gärtnerische Unterhaltungsarbeiten und Abfallbeseitigung an Sportstätten
- Entleerung der öffentlichen Abfallbehälter, Reinigung der Glascontainerstandorte, Entsorgung von öffentlichem und wild abgelagertem Müll
- Reinigung von Straßen, Radwegen und Plätzen
  Reinigung der Gehwege vor städtischen Liegenschaften;
  Winterdienst auf Straßen, Wegen, Plätzen und Radwegen
- Gemeindestraßen/ Kreisstraßen/ Landstraßen/ Bundesstraßen:
  Aufstellung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßennamensschildern, Instandhaltung des Straßenkörpers, gärtnerische Pflegearbeiten im Straßenbegleitgrün sowie Reinigung und Instandhaltung von Sinkkästen
- Reinigung der Parkplätze, Unterhaltungsarbeiten an Parkplätzen
- Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Park- und Gartenanlagen sowie von öffentlichen Brunnen und Wasserläufen
- Durchführung von Bestattungen, Unterhaltung und gärtnerische Pflege der Friedhöfe sowie Unterhaltungsarbeiten an Friedhofsgebäuden
- Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen
- Unterhaltung der Sitzbänke und gärtnerische Pflege an Gemeinschaftshäusern
- sonstige Dienstleistungserbringungen

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
1. Umsatzerlöse	1.096.050 €
4. Sonstige betriebliche Erträge	
▪ Auflösung Sonderposten Zuweisung	6.250 €
5. Materialaufwand	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	
▪ Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	24.200 €
▪ Streusalz	16.000 €
▪ Büromaterial	500 €
▪ Hilfsstoffe	1.500 €
▪ Betriebsstoffe	4.000 €
▪ Verbrauchswerkzeuge	6.000 €
▪ Strom	4.500 €
▪ Gas	3.500 €
▪ Treibstoffe	19.000 €
▪ Wasser / Abwasser	1.000 €
▪ Material für Gebäude und Außenanlagen	4.500 €
▪ Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	8.000 €
▪ Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze, u. ä.	26.500 €
▪ Materialaufwand für Reparatur u. Instandhaltung Fuhrpark u. Geräte	15.000 €
▪ sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	1.500 €

▪ Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel, u. ä.	4.500 €
▪ übriger sonstiger Materialaufwand	5.500 €
Summe	145.700 €

5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

▪ GPS-System für Winterdienst	2.400 €
▪ Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	1.500 €
▪ Instandhaltung von technischen Anlagen in Betriebsbauten	2.000 €
▪ Instandhaltung von Kfz	18.000 €
▪ Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch	30.500 €
▪ Wartungskosten	2.500 €
▪ Aufwendungen Fremdentsorgung (Abfuhrkosten, Deponiegebühren)	34.000 €
▪ Sonst. Aufwendungen	500 €
▪ Miete Arbeitsgeräte	6.300 €
▪ GEZ-Gebühren	800 €
▪ Arbeitsmedizinische Betreuung, Gesundheitsvorsorge, Impfungen	3.200 €
▪ Kfz-Versicherungsbeiträge	13.000 €
Summe	114.700 €

6. Personalaufwand

6a) Löhne und Gehälter

▪ Gehälter und Besoldung für das in der Stellenübersicht aufgeführte Personal	465.000 €
▪ Entgelte für die leistungsorientierte Bezahlung der Beschäftigten	8.300 €
▪ Aufwendungen für Prämien und Verbesserungsvorschläge	750 €
Summe	474.050 €

6b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge

▪ Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	98.500 €
▪ Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	1.500 €
▪ Beihilfen Entgeltbereich	500 €
▪ Aufwendungen an die Versorgungskasse für tarifliche Beschäftigte	39.000 €
Summe	139.500 €

7. Abschreibungen

▪ Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.350 €
▪ Fuhrpark und Maschinen	105.500 €
▪ Gebäude	32.500 €
▪ Außenanlagen	11.100 €
Summe	152.450 €

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

▪ Gebäudereinigung	7.000 €
▪ Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	1.000 €
▪ Aufwendungen für andere Beratungsleistungen	900 €

▪ Kostenerstattungen für die Erbringung von Dienstleistungen		32.300 €
- Verwaltungskostenbeitrag Bauhofservice	17.500 €	
- Verwaltungskostenbeitrag Lohnbuchhaltung	800 €	
- Dienstleistung Werkstatt Bauhofservice	14.000 €	
▪ Porto und Versandkosten		100 €
▪ Datenübertragungskosten		1.600 €
▪ Telefonkosten		2.100 €
▪ amtliche Bekanntmachungen		1.000 €
▪ Reisekosten		500 €
▪ Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit		1.000 €
▪ Gästebewirtung		200 €
▪ Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung		2.500 €
▪ Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen		2.000 €
▪ Beiträge für sonstige Versicherungen		1.000 €
Summe		53.200 €

13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

▪ Zinsen für Darlehen	18.600 €

21. Sonstige Steuern

▪ Kfz-Steuer	4.000 €
▪ Umsatzsteuer	100 €
Summe	4.100 €

Teilerfolgsplan „Stadtumbauprogramm“

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**0,00**	**0,00**	**0,00**
7.	Abschreibungen:			
7a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
7b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	0,00
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**
17.	außerordentliche Erträge	1.316.291,43	300.000,00	300.000,00
18.	außerordentliche Aufwendungen	1.464.616,95	300.000,00	300.000,00
19.	**außerordentliches Ergebnis**	**-148.325,52**	**0,00**	**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-148.325,52	0,00	0,00
Ergebnis		**-148.325,52**	**0,00**	**0,00**

Beschreibung

Die Kommunen Bensheim, Heppenheim, Lorsch, Zwingenberg, Lautertal und Einhausen sind mit Erlass des Hess. Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr und Landesentwicklung vom 19.12.2005 in das Programm „Stadtumbau in Hessen" aufgenommen worden.

Die vorgenannten Kommunen und der Verband haben sich mit Vereinbarung vom 29.09.2006 zu einer kommunalen Arbeitsgemeinschaft im Sinne des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit zusammengeschlossen und den Verband mit öffentlich-rechtlicher Vereinbarung vom 30.08.2007 zum Träger des Stadtumbaus Mittlere Bergstraße bestimmt. Die Arbeitsgemeinschaft führt den Namen „Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergstraße". Die Geschäftsführung ist dem Verband übertragen.

Mit einer weiteren öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wird ergänzend zur „Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergstraße" die interkommunale Zusammenarbeit der beteiligten Kommunen im Rahmen des Programms „Stadtumbau West" geregelt.

Dieser Teilerfolgsplan ist Buchungsobjekt für die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen im Zuge des interkommunalen Stadtumbauprogramms.

Erläuterungen zu den Positionen	Plan 2020
17. Außerordentliche Erträge	300.000 €
18. Außerordentliche Aufwendungen	300.000 €

Den im Zuge des interkommunalen Stadtumbauprogramms zu leistenden Aufwendungen stehen Erträge durch Erstattungen der beteiligten Kommunen sowie aus Landes- und Bundeszuschüssen in gleicher Höhe gegenüber.

Vermögensplan

Mittelverwendung

gesamt

Gesamtvermögensplan

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	7.462.500	130.000	15.065.000	2.340.000	
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	2.437.600	0	2.437.300	0	
	Tilgung für Umschuldungen	1.567.100	0	1.567.100	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	88.750	0	88.750	0	
	Erhöhung Bankkonto	54.300	0	54.300	0	
6	**Ausgaben/Verpflichtungser-mächtigungen des Vermögens-planes insgesamt**	**11.610.250**	**130.000**	**19.212.450**	**2.340.000**	

Mittelverwendung

Abwasserbeseitigung

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	**Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte**					
	Allgemeine Investitionen					
	Planungskosten	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Geschäftsausstattung	40.000	0	40.000	0	sh. Erläuterungen
	Fuhrpark	0	0	0	0	
	Erweiterung Verwaltungsgebäude	0	0	0	0	
	Zwischensumme	**90.000**	**0**	**90.000**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

Allgemeine Investitionen:

- Planungskosten — 50.000 €
  Es handelt sich hier um einen Pauschalansatz, da erfahrungsgemäß im Laufe eines Wirtschaftsjahres Planungsleistungen anfallen, die im Voraus nicht im Einzelnen vorhersehbar sind.

- Geschäftsausstattung — 40.000 €
  Die Mittel sind für die Anschaffung neuer Hard- und Software sowie für sonstige Anschaffungen für Betriebs- und Geschäftsausstattungen bereitgestellt.

Zwischensumme: **90.000 €**

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Gruppenkläranlage					
	Diverse Erneuerungen	160.000	0	160.000	0	sh. Erläuterungen
	Konzept Ertüchtigung Brauch- und Trink-wasserversorgung Kläranlage	100.000	0	100.000	0	sh. Erläuterungen
	Konzept Sanierung Betriebsgebäude Kläranlage	100.000	0	100.000	0	sh. Erläuterungen
	Rechenanlage TKA Schannenbach	70.000	0	135.000	65.000	sh. Erläuterungen
	Immissionsnachweise Einleitstellen	100.000	0	100.000	0	sh. Erläuterungen
	Überflutungsnachweis	25.000	0	25.000	0	sh. Erläuterungen
	Zwischensumme	**555.000**	**0**	**620.000**	**65.000**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Gruppenkläranlage:

- Diverse Erneuerungen — 160.000 €
  Der Ansatz ist für Optimierungen der Steuerung im Bereich Biologie und für kleinere Erneuerungen und Anschaffungen im Bereich des Klärwerkes, die nicht vorhersehbar sind, veranschlagt.
- Konzept Ertüchtigung Brauch- und Trinkwasserversorgung Kläranlage — 100.000 €
  Die Wasserversorgung der Kläranlage (Brauchwasseranlage, Steuerung Sperrwasseranlage und Trinkwasser) einschließlich Leitungssysteme muss überprüft werden. In diesem Zusammenhang soll der Ist-Zustand erfasst und ein Sanierungskonzept inkl. Kostenberechnung erstellt werden.
- Konzept Sanierung Betriebsgebäude Kläranlage — 100.000 €
  Das Dach und die Außenfassade des Betriebsgebäudes sind sanierungsbedürftig. Es soll daher ein Sanierungskonzept inkl. Kostenberechnung erstellt werden, das auch energetische Aspekte mit berücksichtigt.
- Rechenanlage TKA Schannenbach — 70.000 €
  Für die Erneuerung der Rechenanlage der Teichkläranlage Schannenbach waren im Wirtschaftsplan 2017 Mittel in Höhe von 65.000 € bereitgestellt. Zwischenzeitlich liegt die Entwurfsplanung einschließlich Kostenberechnung vor. Danach belaufen sich die Investitionskosten auf rd. 135.000 € gesamt. Der Ansatz wird zur Restfinanzierung der Maßnahme benötigt.
- Immissonsnachweise Einleitstellen — 100.000 €
  Der KMB betreibt im Verbandsgebiet Regenüberläufe, die bei Starkregen in Vorfluter abschlagen. Nach dem Wasserhaushaltsgesetz werden Erlaubnisse für das Einleiten von Abwasser in Gewässer nur noch erteilt, wenn die Einleitung mit den Anforderungen an die Gewässereigenschaften und sonstigen rechtlichen Anforderungen vereinbar ist. Im Zuge dessen wird von der Oberen Wasserbehörde eine Betrachtung der Einleitstellen gefordert. Für damit verbundenen Planungs- und Vermessungsleistungen wird der Ansatz bereitgestellt.
- Überflutungsnachweis — 25.000 €
  Durch die Verbandskommunen Bensheim, Lautertal und Einhausen wird auch unter dem Aspekt des Hochwasserschutzes eine Studie beauftragt, die bei Starkregenereignissen den Abfluss des Oberflächenwassers aus den Außengebieten erfasst und daraus folgend entstehende Überstaus im Kanalnetz sowie Lösungsansätze aufzeigen soll. Da die Überflutung des Kanals sowie die sichere Ableitung des Abwassers in den Aufgabenbereich des KMB fällt, beteiligt der KMB sich an der Studie in genannter Höhe.

Zwischensumme: **555.000 €**

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kläranlage Biblis					
	Diverse Erneuerungen	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Umbau Pumpwerk Süd	100.000	0	830.000	0	sh. Erläuterungen
	Betonsanierung Zulaufbauwerk	50.000	0	390.000	0	sh. Erläuterungen
	Weitergehende P-Elimination	100.000	0	1.150.000	0	sh. Erläuterungen
	Gasreinigung BHKW	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Prozessleitsystem, Betriebstagebuch	10.000	0	20.000	0	sh. Erläuterungen
	Bewertung elektrotechn. Ausrüstung	15.000	0	15.000	0	sh. Erläuterungen
	Geschäftsausstattung	45.000	0	45.000	0	sh. Erläuterungen
	Zwischensumme	**420.000**	**0**	**2.550.000**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kläranlage Biblis:

- Diverse Erneuerungen — 50.000 €
  Der Ansatz ist für Optimierungen der Steuerung im Bereich Biologie und für kleinere Erneuerungen und Anschaffungen im Bereich des Klärwerkes, die nicht vorhersehbar sind, veranschlagt.
- Umbau Pumpwerk Süd — 100.000 €
  Für das Projekt wird auf der Grundlage der Finanzplanung 2019 der Gemeinde Biblis von einem Kostenaufwand in Höhe von 830.000 € ausgegangen und für Planungsleistungen ein Ansatz von 100.000 € bereitgestellt.
- Betonsanierung Zulaufbauwerk — 50.000 €
  Eine Bauzustandsanalyse hat ergeben, dass das Zulaufbauwerk sanierungsbedürftig ist und die Sanierungskosten sich auf ca. 390.000 € belaufen. Es werden 2020 Planungskosten in genannter Höhe bereitgestellt.
- Weitergehende P-Elimination — 100.000 €
  Im Zusammenhang mit der Verschärfung der P-Überwachungswerte im Ablauf der Kläranlage wurde für die Kläranlage Biblis eine Phosphorstudie beauftragt. Diese kommt zu dem Ergebnis, dass unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben und der Betriebssicherheit ein Investitionsvolumen von rd. 1.150.000 € erforderlich ist, um die Überwachungswerte einhalten zu können. Für 2020 werden daher Planungskosten bereitgestellt. Die Finanzierung der Umsetzung ist für 2021 geplant.
- Gasreinigung BHKW — 50.000 €
  Das BHKW wird derzeit ohne Gasreinigung betrieben. Zum Schutz der Anlage und aus Gründen der Betriebssicherheit ist die Gasreinigung jedoch unumgänglich. Die Kosten werden mit 50.000 € veranschlagt.
- Aufrechterhaltung Prozessleitsystem und Betriebstagebuch — 10.000 €
  Um das Prozessleitsystem und das Betriebstagebuch der Anlage aufrechterhalten zu können, müssen neue Computer für das Prozessleitsystem angeschafft sowie Update-Arbeiten auf den Servern vorgenommen werden.
- Bestandserfassung und –bewertung der elektrotechnischen Ausrüstung — 15.000 €
  Es ist beabsichtigt, eine Bewertung der Elektroanlagen durchzuführen, um den Sanierungsbedarf sowie die Sanierungskosten feststellen zu können.

▪ **Geschäftsausstattung** **Die Mittel werden für die Anschaffung neuer Hard- und Software für die Kläranlage benötigt.**	45.000 €
Zwischensumme:	**420.000 €**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Bensheim					
	Schadensbeseitigung nach EKVO	150.000	0	600.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweitungen / Neubauten	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Erschließung Neubaugebiet Fehlheim	600.000	0	1.350.000	750.000	sh. Erläuterungen
	Umbau RÜB 1.13	920.000	0	1.520.000	600.000	sh. Erläuterungen
	Weidenring, Neubau Kanal	410.000	0	490.000	80.000	sh. Erläuterungen
	Kanal Weyhrichstraße	20.000	0	20.000	0	sh. Erläuterungen
	Sanierung RW-Kanal R.-Bosch-Straße	100.000	0	1.000.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal Elisbabethen- / Nibelungenstraße	20.000	0	20.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Hausanschlüsse "Am Junkergarten /Am Falltor"	0	130.000	180.000	50.000	sh. Erläuterungen
	Übertrag	**2.270.000**	**130.000**	**5.230.000**	**1.480.000**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Bensheim

- Schadensbeseitigung nach EKVO — 150.000 €
  Fortführung der Schadensbeseitigung nach Prioritätenplan und TV-Aufnahmen der Hauptkanäle
- Diverse Erweiterungen / Neubauten — 50.000 €
- Erschließung Neubaugebiet Fehlheim — 600.000 €
  Der Gesamtausgabebedarf für die Maßnahme beträgt rd. 1.350.000 €. Für Planungsleistungen wurden im Wirtschaftsjahr 2018 insgesamt 50.000 € bereitgestellt Die Restfinanzierung der Maßnahme in Höhe von 1.300.000 € erfolgte im Jahr 2019, wobei 600.000 € als VE zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2020 veranschlagt wurden. Dieser Betrag ist nun zu finanzieren.
- Umbau RÜB 1.13 — 920.000 €
  Im Rahmen der Planung des Umbaus des RÜB 1.13 in Wilmshausen mit einhergehender Betonsanierung wurde auch der Sanierungsbedarf von Elektrotechnik, Sandfang und der vorhandenen Hydrojets festgestellt. Die neuen Schaltschränke für die Elektrotechnik können aufgrund ihrer Größe nicht mehr im vorhandenen Gebäude untergebracht werden, so dass auch für die Schaltanlage ein neues Gebäude erforderlich ist. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich nach neuester Kostenschätzung auf 1.520.000 €. Davon wurde ein Betrag von 600.000 € bereits in Vorjahren finanziert. Im Jahr 2020 sind nun die restlichen Mittel zu veranschlagen.
- Weidenring Neubau Kanal — 410.000 €
  Das Gewerbegebiet „Weidenring“ ist gemäß Bebauungsplan im Trennsystem herzustellen. Dies ist mit Ausnahme des Mischwasserkanals von der Schwanheimer Straße, der den ADAC-Platz unterquert, auch umgesetzt. Aufgrund der baulichen Substanz dieses Kanals ist nunmehr ein Kanalneubau erforderlich. Im Jahr 2019 wurden Planungskosten bereitgestellt. Im Jahr 2020 sind die weiteren Herstellungskosten in Höhe von 410.000 € zu finanzieren.
- Neubau Kanal Weyrichstraße — 20.000 €
  Im Rahmen des Generalentwässerungsplanes 2017 war für die Rohrheimer Straße eine hydraulische Überbelastung ermittelt worden. Eine Entlastung kann durch die Neuherstellung eines Kanals in der Weyrichstraße erfolgen.

• Sanierung Regenwasserkanal Robert-Bosch-Straße Der Regenwasserkanal in der Robert-Bosch-Straße muss auf einer Länge von rd. 500 m ausgetauscht und die Dimensionierung erweitert werden. Die Kosten für diese Gesamtmaßnahme belaufen sich auf ca. 1.000.000 €. Im Wirtschaftsplan 2020 sind 100.000 € für Planungsleistungen bereitzustellen. Die Finanzierung der Baukosten soll voraussichtlich in den Jahren 2021 und 2022 erfolgen.	100.000 €
• Erneuerung des Kanals Elisabethen-/ Nibelungenstraße Hessen Mobil plant im Jahr 2020 die B 47 zwischen Ritterplatz und Ortseingang Schönberg zu erneuern. In diesem Zuge soll der Kanal zwischen Nibelungen- und Elisabethenstraße mit erneuert werden.	20.000 €
• Erneuerung Hausanschlüsse „Am Junkergarten / Am Falltor" Die Stadt Bensheim beabsichtigt im Jahr 2020 die Straßen „Am Junkergarten" und „Am Falltor" grundhaft zu erneuern. In diesem Zuge sollen auch die Hausanschlüsse mit erneuert werden. Die Kosten die Sanierung der Hausanschlüsse belaufen sich nach Auswertung der durchgeführten Untersuchungen auf rd. 130.000 €, die als VE zu Lasten des Wirtschaftsjahres 2021 bereitzustellen sind.	0 € VE 130.000 €
Zwischensumme:	**2.270.000 €** **VE 130.000 €**

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Lautertal					
	Schadensbeseitigung nach EKVO	40.000	0	40.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweitungen / Neubauten	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	Ersterfassung + Ersatz Zuleitungen in Wasserschutzgebieten	250.000	0	565.000	45.000	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Hausanschlüsse B47 / Gadernheim	320.000	0	1.070.000	750.000	sh. Erläuterungen
	Neubau Kanal Lampertsgasse	100.000	0	100.000	0	sh. Erläuterungen
	Neubau Kanal Scholzeweg / Wilhelm-Leuschner-Straße	185.000	0	185.000	0	sh.Erläuterungen
	Übertrag	**945.000**	**0**	**2.010.000**	**795.000**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Lautertal

- Schadensbeseitigung nach EKVO — 40.000 €
  Fortführung der Schadensbeseitigung nach Prioritätenplan und TV-Aufnahmen der Hauptkanäle
- Diverse Erweiterungen / Neubauten — 50.000 €
- Ersterfassung und Ersatz Zuleitungen in Wasserschutzgebieten — 250.000 €
  Im Ortsteil Schannenbach befinden sich Kanäle einschließlich Zuleitungskanäle in der Wasserschutzzone 3. Gemäß § 37 HWG sind diese Zuleitungskanäle durch den KMB zu überwachen. Lage und Zustand der Kanäle sind zu dokumentieren. Nachdem mit der Maßnahme in 2019 begonnen wurde, soll diese nun mit den bereitgestellten Mitteln fortgesetzt werden.
- Erneuerung Hausanschlüsse B47 Gadernheim — 320.000 €
  Hessen Mobil beabsichtigt im Jahr 2020 eine grundhafte Erneuerung der B47 im Bereich zwischen Turmstraße und Raidelbacher Straße in Gadernheim durchzuführen. Im Zuge dieser Maßnahme sollen auch die Hausanschlüsse und der Kanal saniert werden. Die Kosten für die Kanalsanierung belaufen sich auf voraussichtlich rd. 750.000 € und wurden 2019 bereitgestellt. Die Kosten für die Sanierung der Hausanschlüsse in Höhe von rd. 320.000 € wurden 2019 als VE veranschlagt und sind nun zu finanzieren.
- Neubau Kanal Lampertsgasse — 100.000 €
  Aufgrund des sehr schlechten baulichen Zustandes des Kanals muss dieser auf einer Länge von rd. 54 m erneuert werden.
- Neubau Kanal Scholzeweg / Wilhelm-Leuschner-Straße — 185.000 €
  Für die Entwässerung der Grundstücke Nibelungenstraße 667, 669 und 671 muss ein neuer Kanal hergestellt werden. Die Entwässerung verläuft derzeit über ein Privatgrundstück, dessen Eigentümer die Stilllegung dieses Kanals verlangt. Eine rechtliche Vereinbarung bezüglich des Kanals ist beim damaligen Kanalbau – noch vor der Kanalnetzübernahme durch den KMB – leider nicht erfolgt. Die Kosten für die Herstellung eines neuen Kanals belaufen sich auf rd. 185.000 €. Im Nachgang zum Neubau ist dann der alte Kanal auszubauen oder zu verdämmen. Die Mittel hierfür sollen im Wirtschaftsplan 2021 veranschlagt werden.

Zwischensumme: **945.000 €**

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Einhausen					
	Schadensbeseitigung nach EKVO	0	0	0	0	
	Diverse Erweitungen / Neubauten	30.000	0	30.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal Friedensstraße	100.000	0	300.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal Elisabethenstraße straße	100.000	0	350.000	0	sh.Erläuterungen
	Übertrag	**230.000**	**0**	**680.000**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Einhausen

- Diverse Erweiterungen / Neubauten — 30.000 €
- Erneuerung Kanal Friedensstraße — 100.000 €
  Im Generalentwässerungsplan 2017 wurde eine hydraulische Überbelastung des Kanals Friedensstraße festgestellt. Zur Entlastung ist ein neuer Kanal auf einer Gesamtlänge von rd. 95 m herzustellen. Die Gesamtkosten werden auf rd. 300.000 € geschätzt. Im Jahr 2020 sollen Mittel für Planungsleistungen bereitgestellt werden.
- Erneuerung Kanal Elisabethenstraße — 100.000 €
  Der Kanal in der Elisabethenstraße weist bauliche Mängel auf und muss auf einer Länge von ca. 170 m ausgetauscht werden. Die Gesamtkosten belaufen sich auf voraussichtlich 350.000 €. Für Planungsleistungen werden 100.000 € veranschlagt.

Zwischensumme: **230.000 €**

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Biblis					
	Schadensbeseitigung nach EKVO	625.000	0	625.000	0	sh. Erläuterungen
	Diverse Erweitungen / Neubauten	50.000	0	50.000	0	sh. Erläuterungen
	GEP: Kanalnetzberechnung	100.000	0	100.000	0	sh. Erläuterungen
	GEP: SMUSI-Nachweis	60.000	0	60.000	0	sh. Erläuterungen
	Hydraul. Sanierung Alten Gartenstraße	20.000	0	220.000	0	sh. Erläuterungen
	Kanalumlegung Lenaustraße	50.000	0	350.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Korngasse	250.000	0	250.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Rohrheimer Straße	570.000	0	570.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Alte Schulstraße	100.000	0	510.000	0	sh. Erläuterungen
	Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Mittelstraße	40.000	0	185.000	0	sh. Erläuterungen
	Übertrag	**1.865.000**	**0**	**2.920.000**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Biblis

- Schadensbeseitigung nach EKVO — 625.000 €
  Fortführung der Schadensbeseitigung nach Prioritätenplan und TV-Aufnahmen der Hauptkanäle
- Diverse Erweiterungen / Neubauten — 50.000 €
- GEP: Kanalnetzberechnung — 100.000 €
  Der Ansatz wird für die Kanalnetzberechnung gekoppelt mit einer Oberflächenabfluss-Simulation im Rahmen der Generalentwässerungsplanung benötigt.
- GEP: SMUSI-Nachweis — 60.000 €
  Im Zuge des Generalentwässerungsplanes soll des Weiteren ein sogenannter Schmutzfrachtnachweis geführt werden, der die Schadstofffracht der Entlastungsbauwerke ermittelt und damit eine Grundlage für die Sanierungsplanung bildet.
- Hydraulische Sanierung Alte Gartenstraße — 20.000 €
  Bei Regenereignissen wird der Kreuzungsbereich Gartenstraße / Alte Gartenstraße immer überflutet, da der vorhandene Kanal zu gering dimensioniert und eine Querverbindung zum Kanal Gartenstraße fehlt. Im Wirtschaftsplan werden daher zur Vorbereitung der hydraulischen Sanierung 20.000 € für Planungsleistungen veranschlagt
- Kanalumlegung Lenaustraße — 50.000 €
  Im Zuge des Verkaufs und der Bebauung des Grundstückes Lindenstraße 55 an einen Bauträger wurde der Überbauung der sich dort befindlichen Rückstaukanäle zugestimmt, da diese nach Abschluss der Kanalsanierung in der Groß-Rohrheimer Straße nicht mehr benötigt werden. Die Kanäle sollen verschlämmt und verschlossen werden. Zur Vorbereitung dieser Maßnahme werden Planungsmittel in Höhe von 50.000 € veranschlagt.
- Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Korngasse — 250.000 €
  Im Zuge der Umsetzung des Straßenbauprogrammes soll der Kanal in der Korngasse erneuert sowie weiter dimensioniert werden. Des Weiteren sind auch Hausanschlüsse zu erneuern. Die Gesamtkosten der Maßnahme werden auf rd. 250.000 € geschätzt. Die Umsetzung erfolgt 2020.
- Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Rohrheimer Straße — 570.000 €
  Im Zuge der Umsetzung des Straßenbauprogrammes soll der Kanal in der Rohrheimer Straße auf einer Länge von ca. 250 m erneuert und weiter dimensioniert werden. Auch muss eine Erneuerung von Hausanschlüssen erfolgen. Die Gesamtkosten der Maßnahme werden auf rd. 570.000 € geschätzt. Die Umsetzung erfolgt 2020.

▪ Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Alte Schulstraße Im Zuge der Umsetzung des Straßenbauprogrammes soll der Kanal in der Alten Schulstraße auf einer Länge von ca. 250 m erneuert sowie weiter dimensioniert werden. Weiter sind die Hausanschlüsse zu erneuern. Die Gesamtkosten der Maßnahme werden auf rd. 510.000 € geschätzt. Im Wirtschaftsplan 2020 werden für Planungsleistungen 100.000 € veranschlagt. Die Mittel für die Baukosten sollen 2021 bereitgestellt werden.	100.000 €
▪ Erneuerung Kanal und Hausanschlüsse Mittelstraße Im Zuge der Umsetzung des Straßenbauprogrammes soll der Kanal in der Mittelstraße erneuert sowie weiter dimensioniert werden. Des Weiteren sind in diesem Bereich Hausanschlüsse zu erneuern. Die Gesamtkosten der Maßnahme werden auf rd. 185.000 € geschätzt. Im Wirtschaftsplan 2020 werden für Planungsleistungen 40.000 € veranschlagt. Die Mittel für die Baukosten sollen 2021 bereitgestellt werden.	40.000 €
Zwischensumme:	**1.865.000 €**

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
	Kanalnetz Groß-Rohrheim					
	Schadensbeseitigung nach EKVO Umsetzung 6. Abschnitt	300.000	0	300.000	0	sh. Erläuterungen
	Erschließung Bibliser Weg III	300.000	0	300.000	0	sh. Erläuterungen
	Übertrag	**600.000**	**0**	**600.000**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

Kanalnetz Groß-Rohrheim

▪ Schadensbeseitigung nach EKVO, Umsetzung des 5. und 6. Abschnittes	300.000 €
▪ Erschließung Neubaugebiet „Bibliser Weg III“ Da der erste Bauabschnitt für das Neubaugebiet bereits im Jahr 2020 begonnen werden soll und eine konkrete Planung noch nicht vorliegt, wurden die voraussichtlichen Erschließungskosten auf einer gemittelten Kanallänge von rd. 1.000 m ermittelt. Gfs. sind weitere Mittel im Wirtschaftsplan 2021 bereitzustellen.	300.000 €
Zwischensumme:	**600.000 €**

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	6.975.000	130.000	14.700.000	2.340.000	Zusammenfassung Bereich Abwasser-beseitigung
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	2.305.800	0	2.305.800	0	sh. Erläuterungen
	Tilgung für Umschuldungen	1.567.100	0	1.567.100	0	sh. Erläuterungen
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	82.500	0	82.500	0	sh. Erläuterungen
	Erhöhung Bankkonto	0	0	0	0	
6	**Ausgaben/Verpflichtungser-mächtigungen des Vermögens-planes insgesamt**	**10.930.400**	**130.000**	**18.655.400**	**2.340.000**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	**6.975.000 €**
Gesamtsumme Bereich Abwasserbeseitigung, sh. Einzelerläuterungen	**VE 130.000 €**
3.Tilgung von Krediten	
Im Jahr 2020 fallen Tilgungsraten für im Bereich der Abwasserbeseitigung aufgenommene Darlehen in der genannten Höhe an.	**2.305.800 €**
Tilgung für Umschuldungen	**1.567.100 €**
5. Auflösung empfangener Zuschüsse	**82.500 €**
Gesamt:	**10.930.400 €**
	VE 130.000 €

Mittelverwendung

Bauhofservice

Vermögensplan "Bauhofservice"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	a) Fuhrpark	440.000	0	317.500	0	sh. Erläuterungen
	b) BGA, EDV	10.000	0	10.000	0	sh. Erläuterungen
	c) Kleingeräte	25.000	0	25.000	0	sh. Erläuterungen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	52.400	0	52.100	0	sh. Erläuterungen
	Tilgung für Umschuldungen	0	0	0	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	0	0	0	0	
6.	Erhöhung Bankkonto	0	0	0	0	
6	**Ausgaben/Verpflichtungser-mächtigungen des Vermögens-planes insgesamt**	**527.400**	**0**	**404.600**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

a) Fuhrpark

- Ersatzbeschaffung für die Bucher Straßenkehrmaschine HP-BS 72 — 210.000 €
  Das Fahrzeug ist Baujahr 2014 und muss altersbedingt ersetzt werden. Die veranschlagten Kosten beinhalten auch die Kosten für Zulassung und Beschriftung.

- Ersatzbeschaffung Pritschenwagen HP-BS 313 — 45.000 €
  Das Fahrzeug ist Baujahr 2005 und muss altersbedingt aufgrund des Gesamtzustandes ersetzt werden. Die veranschlagten Kosten beinhalten auch die Kosten für Zulassung und Beschriftung.

- Anschaffung eines Bobcat Kettenbaggers mit Humbauer-Anhänger — 125.000 €
  Da aus versicherungstechnischen Gründen der Bauhofservice im Bedarfsfall keine kraftstoffbetriebenen Kettenbagger mehr ausleihen kann, soll für die Wegeunterhaltung und für Baumanpflanzungen ein Radbagger erworben werden. Dieser soll auch bei Bedarf an die Außenstelle Lautertal ausgeliehen werden und ersetzt damit den dort zurzeit noch eingesetzten Bobcat-Bagger mit Kettenantrieb. Dieser wird altersbedingt ausgesondert.

- Ersatzbeschaffung für das Schellmähwerk — 40.000 €
  Das Schellmähwerk ist Baujahr 2011 und verfügt über rd. 3.800 Betriebsstunden. Ein altersbedingter Austausch ist daher erforderlich.

- Neuanschaffung eines Schwerlastanhängers — 20.000 €
  Der derzeit beim Bauhof eingesetzte Anhänger für den Steiger ist sehr reparaturanfällig und muss ersetzt werden. Darüber hinaus muss der Bauhof bei Fahrzeugausfällen während eines Einsatzes seine Fahrzeuge in der Regel durch die Beauftragung von Dritten in die Bauhofwerkstatt transportieren lassen. Für diese Zwecke soll daher ein neuer Schwerlastanhänger angeschafft werden.

Summe Fuhrpark: **440.000 €**

b) EDV, BGA Die Mittel werden zur Anschaffung von EDV und Betriebs- und Geschäftsausstattung benötigt.	**10.000 €**
c) Kleingeräte Die veranschlagten Mittel werden zur Anschaffung von Kleingeräten benötigt.	**25.000 €**
3. Tilgung von Krediten Im Jahr 2020 fallen Tilgungsraten für aufgenommene Darlehen in der genannten Höhe an.	**52.400 €**
Gesamt:	**527.400 €**

Mittelverwendung

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Vermögensplan "Bauhofservice, Außerstelle Lautertal"

Mittelverwendung (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres [€]	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ [€]	Gesamtaus-gabenbedarf [€]	bisher bereit-gestellt [€]	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	a) BGA, EDV	5.000	0	5.000	0	sh. Erläuterungen
	b) Kleingeräte	7.500	0	7.500	0	sh. Erläuterungen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	79.400	0	79.400	0	sh. Erläuterungen
	Tilgung für Umschuldungen	0	0	0	0	
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	6.250	0	6.250	0	sh. Erläuterungen
6.	Erhöhung Bankkonto	54.300	0	54.300	0	sh. Erläuterungen
6	**Ausgaben/Verpflichtungser-mächtigungen des Vermögens-planes insgesamt**	**152.450**	**0**	**152.450**	**0**	

Erläuterungen zur Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

a) BGA, EDV — **5.000 €**

Die Mittel werden zur Anschaffung von EDV und Betriebs- und Geschäftsausstattung benötigt.

b) Kleingeräte — **7.500 €**

Die veranschlagten Mittel werden zur Anschaffung von Kleingeräten benötigt.

3. Tilgung von Krediten — **79.400 €**

Im Jahr 2020 fallen Tilgungsraten für aufgenommene Darlehen in der genannten Höhe an.

5. Auflösung empfangener Zuschüsse — **6.250 €**

Der im Rahmen der interkommunalen Kooperation im Bereich Baubetriebshof vom Land Hessen gewährte Zuschuss ist ertragswirksam aufzulösen.

6. Erhöhung Bankkonto — **54.300 €**

Der Betrag der Abschreibungen, der die Reinvestitionen übersteigt, erhöht den Bestand des Bankkontos.

Gesamt: **152.450 €**

Mittelherkunft

gesamt

Gesamtvermögensplan

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.673.200
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahmeaus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite a) für Umschuldungen b) von Dritten	 1.567.100 6.307.700
10	Reduzierung Bankkonto	62.250
11	**Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt**	**11.610.250**

Mittelherkunft

Abwasserbeseitigung

Vermögensplan "Abwasserbeseitigung"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.055.600
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite a) für Umschuldungen b) von Dritten	 1.567.100 6.307.700
11	**Deckungsmittel des Vermögensplanes Bereich Abwasserbeseitigung**	**10.930.400**

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge **3.055.600 €**

Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert.
Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.

Der im Erfolgsplan „Abwasserbeseitigung" unter Ziffer 7a) ausgewiesene Betrag für Abschreibungen enthält auch die kalkulatorischen Kosten für die Übertragung der Ortskanalnetze der Verbandskommunen. Da diese Beträge an die Kommunen abfließen und somit nicht zur Refinanzierung zur Verfügung stehen, sind sie entsprechend abzusetzen:

Abschreibungen lt. Erfolgsplan „Abwasserbeseitigung:	4.317.800 €
abzüglich kalk. Kosten für Kläranlage Biblis:	264.700 €
Anlagen Lautertal:	112.900 €
Anlagen Einhausen:	148.300 €
Anlagen Biblis:	573.200 €
Anlagen Groß-Rohrheim:	163.100 €
Abschreibungen zur Refinanzierung:	3.055.600 €

9. Kredite

a) für Umschuldungen **1.567.100 €**

b) von Dritten **6.307.700 €**

Zur Finanzierung des Vermögensplanes ist eine Kreditaufnahme auf dem freien Kapitalmarkt in der genannten Höhe vorgesehen.

Gesamt: **10.930.400 €**

Mittelherkunft

Bauhofservice

Vermögensplan "Bauhofservice"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	465.150
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszu	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite	
	a) für Umschuldungen	0
	b) von Dritten	0
10	Reduzierung Bankkonto	62.250
11	**Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt**	**527.400**

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge **465.150 €**

Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert.

Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.

10. Reduzierung Bankkonto

Da der Betrag der Abschreibungen für die Reinvestitionen nicht ausreichend ist, ist der Bestand das Bankkontos in der genannten Höhe zu reduzieren. **62.250 €**

Gesamt: **527.400 €**

Mittelherkunft

Bauhofservice, Außenstelle Lautertal

Vermögensplan "Bauhofservice, Außenstelle Lautertal"

Mittelherkunft (Deckungsmittel)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz [€]
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	152.450
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszu	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite	
	a) für Umschuldungen	0
	b) von Dritten	0
11	**Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt**	**152.450**

Erläuterungen zur Mittelherkunft

5. Abschreibungen und Anlagenabgänge **152.450 €**

Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Mittel fließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert.

Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust wieder aus.

9. Kredite

a) für Umschuldungen **0 €**

b) von Dritten **0 €**

Zur Finanzierung des Vermögensplanes ist eine Kreditaufnahme auf dem freien Kapitalmarkt in der genannten Höhe erforderlich.

Gesamt: **152.450 €**

Finanzplan

Finanzplan

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	(Summe)
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0	(0)
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	(0)
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	(0)
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	(0)
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	3.677.800	3.673.200	3.791.700	3.853.600	3.906.700	(18.903.000)
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0	(0)
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	160.500	0	0	0	0	(160.500)
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	(0)
9	Kredite						
	a) für Umschuldungen	3.636.240	1.567.100	8.913.735	368.600	2.480.400	(16.966.075)
	b) von Dritten	5.148.300	6.307.700	8.186.055	7.612.291	3.893.346	(31.147.692)
10	Reduzierung Bankkonto	0	62.250	0	0	0	(62.250)
	Zuschuss Bund	42.600	0	0	0	0	(42.600)
11	**Deckungsmittel insgesamt**	**12.665.440**	**11.610.250**	**20.891.490**	**11.834.491**	**10.280.446**	**(67.282.117)**

Finanzplan

B Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Ausgaben (Mittelverwendung)

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2021	2022	(Summe)
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	6.411.600	7.462.500	9.462.500	8.817.500	5.102.500	(37.256.600)
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	(0)
3	a) ordentliche Tilgung von Krediten	2.467.000	2.437.600	2.465.255	2.598.391	2.647.546	(12.615.792)
	b) Umschuldungen	3.636.240	1.567.100	8.913.735	368.600	2.480.400	(16.966.075)
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	(0)
5	Auflösung empfangener Zuschüsse	99.250	88.750	50.000	50.000	50.000	(338.000)
	Erhöhung Bankkonto	51.350	54.300	0	0	0	(105.650)
6	**Ausgaben insgesamt**	**12.665.440**	**11.610.250**	**20.891.490**	**11.834.491**	**10.280.446**	**(67.282.117)**

Anlage 11

Wirtschaftsplan 2020
des
Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim

MUSEUM
GALERIEN
PARKTHEATER
STADTBIBLIOTHEK
MUSIKSCHULE
EVENTS

STADTKULTUR BENSHEIM

Wirtschaftsplan 2020

Inhaltsverzeichnis:

Feststellungsvermerk 5

Rechtsgrundlagen der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens 9

Wirtschaftsplan 9

Übersicht Erfolgsplan 12

Übersicht Vermögensplan 13

Erfolgsplan 19

Teilergebnispläne 23

3.01.01.01.01 Allgemeine Verwaltung 24

3.04.01.01.01 Theater 28

3.04.01.01.02 Woche Junger Schauspieler 32

3.04.02.01.01 Musikschule 34

3.04.04.01.01 Stadtbibliothek 38

3.04.05.01.01 Kulturarbeit 42

3.04.05.01.02 Lesefestival 46

3.04.05.02.01 Museum 48

3.04.06.01.01 Veranstaltungsmanagement 52

3.04.06.01.02 Jazzfestival 56

3.04.06.01.06 Opern Air 58

3.16.01.01.01 Finanzwirtschaft 60

Vermögensplan 63

Erläuterungen zum Vermögensplan 67

Finanzplan 69

Stellenübersicht 75

Anlage 79

Produktplan 2020 81

Feststellungsvermerk

Feststellungsvermerk

für den Wirtschaftsplan 2020

des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim

Aufgrund der §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der zuletzt gültigen Fassung, der §§ 15 ff. Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) in der zuletzt gültigen Fassung sowie der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Stadtkultur Bensheim vom 19.12.2013 hat die Stadtverordnetenversammlung in ihrer Sitzung am 19.12.2019 folgenden Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	3.533.339	EUR
	in den Aufwendungen auf	3.533.339	EUR

im Vermögensplan	Mittelherkunft	152.000	EUR
	Mittelverwendung	152.000	EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

300.000 EUR

festgesetzt.

§ 5

Die Ansätze für Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan sind gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am 19.12.2019 beschlossene Stellenübersicht.

Bensheim, den 20.12.2019

Eigenbetrieb
Stadtkultur Bensheim

Richter
Bürgermeister

Oyan
Stadtrat

Rechtsgrundlagen der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens

Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen sind die Vorschriften der §§ 10 ff des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) einschlägig.

§ 15
Wirtschaftsplan

(1) Der Eigenbetrieb hat vor Beginn eines Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Dieser kann Festsetzungen für zwei Jahre, nach Jahren getrennt, enthalten.

(2) Der Wirtschaftsplan ist unverzüglich zu ändern, wenn

1. das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan erheblich verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage der Gemeinde beeinträchtigt oder eine Änderung des Vermögensplans verlangt oder
2. zum Ausgleich des Vermögensplans erheblich höhere Zuführungen der Gemeinde oder höhere Kredite erforderlich werden oder
3. im Vermögensplan weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen oder
4. eine Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen erforderlich wird, es sei denn, dass es sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften handelt.

(3) Der Minister des Innern kann durch Rechtsverordnung bestimmen, dass Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung anzuwenden sind.

§ 16
Erfolgsplan

(1) Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung (§24 Abs. 1) zu gliedern.

(2) Die veranschlagten Erträge, Aufwendungen und Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen, insbesondere, soweit sie von den Zahlen des Vorjahres und des diesem vorausgehenden Jahres erheblich abweichen. Zum Vergleich sind die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des vorangegangenen Jahres gegenüberzustellen.

(3) Sind bei Ausführungen des Erfolgsplans erfolgsgefährdende Mindererträge oder Mehraufwendungen zu erwarten, so hat die Betriebsleitung den Gemeindevorstand und die Betriebskommission unverzüglich zu unterrichten. Die Betriebsleitung hat in dem Bericht darzulegen, aus welchen Gründen die Mindererträge oder Mehraufwendungen auch bei Ausnutzung aller Möglich-

keiten zur Verbesserung der Einnahmen oder zur Einsparung von Ausgaben unvermeidbar sind oder sein werden.

Erfolggefährdende Mehraufwendungen bedürfen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung. Dulden die Mehraufwendungen keinen Aufschub, so sind der Gemeindevorstand und die Betriebskommission unverzüglich zu unterrichten. Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung der Gemeindevertretung die Zustimmung des Gemeindevorstandes; dieser hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.

§ 17
Vermögensplan

(1) Der Vermögensplan muss mindestens enthalten:

1. alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen (Erneuerung, Erweiterungen, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebs ergeben,
2. die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(2) Auf der Einnahmenseite des Vermögensplans sind die vorhandenen oder zu beschaffenden Deckungsmittel nachzuweisen. Deckungsmittel, die aus dem Haushalt der Gemeinde stammen, müssen mit den Ansätzen im Haushaltsplan der Gemeinde übereinstimmen.

(3) Die Ausgaben und die Verpflichtungsermächtigungen für Anlagenänderungen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern. Die Vorhaben sind nach dem Anlagennachweis (§ 25 Abs. 2) und die Ansätze, soweit möglich, nach Anlageteilen zu gliedern.

(4) Bei Ausgaben für Anlagenänderungen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, sind neben dem veranschlagten Jahresbedarf die Ausgaben für die gesamte Maßnahme anzugeben. Die in den folgenden Jahren noch erforderlichen Ausgaben sind bei der Finanzplanung (§ 19) zu berücksichtigen.

(5) Bevor Anlagenänderungen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

(6) Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzung an Bauten dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Betriebsbelastungen beizufügen.

(7) Ausnahmen von Abs. 6 sind bei den Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung und bei dringenden Instandsetzungen zulässig. Die Notwendigkeit

der Ausnahme ist in den Erläuterungen (Abs. 3) zu begründen. Vor Beginn solcher Maßnahmen müssen mindestens eine Kostenberechnung und ein Bauzeitplan vorliegen.

(8) Ausgaben für verschiedene Vorhaben sind gegenseitig deckungsfähig, wenn sie sachlich zusammenhängen und der Wirtschaftsplan nichts anderes bestimmt. Die Ausgabenansätze sind übertragbar. Mehrausgaben für das Einzelvorhaben, die einen in der Betriebssatzung festzusetzenden Betrag überschreiten, bedürfen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung. Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung der Gemeindevertretung die Zustimmung des Gemeindevorstandes; er hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.

§ 18
Stellenübersicht

(1) Die Stellenübersicht hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Angestellte und Arbeiter zu enthalten. Beamte, die bei dem Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und in der Stellenübersicht des Eigenbetriebs nachrichtlich anzugeben.

(2) Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des laufenden Wirtschaftsjahres tatsächlich besetzten Stellen anzugeben.

§ 19
Finanzplanung

Der fünfjährige Finanzplan besteht aus:

1. einer Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans entsprechend der für diesen vorgeschriebenen Ordnung, nach Jahren gegliedert, sowie
2. einer Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebs, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken.

Der Finanzplan ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beizufügen.

Übersicht Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist	in den Erträgen auf	3.533.339	EUR
	in den Aufwendungen auf	3.533.339	EUR

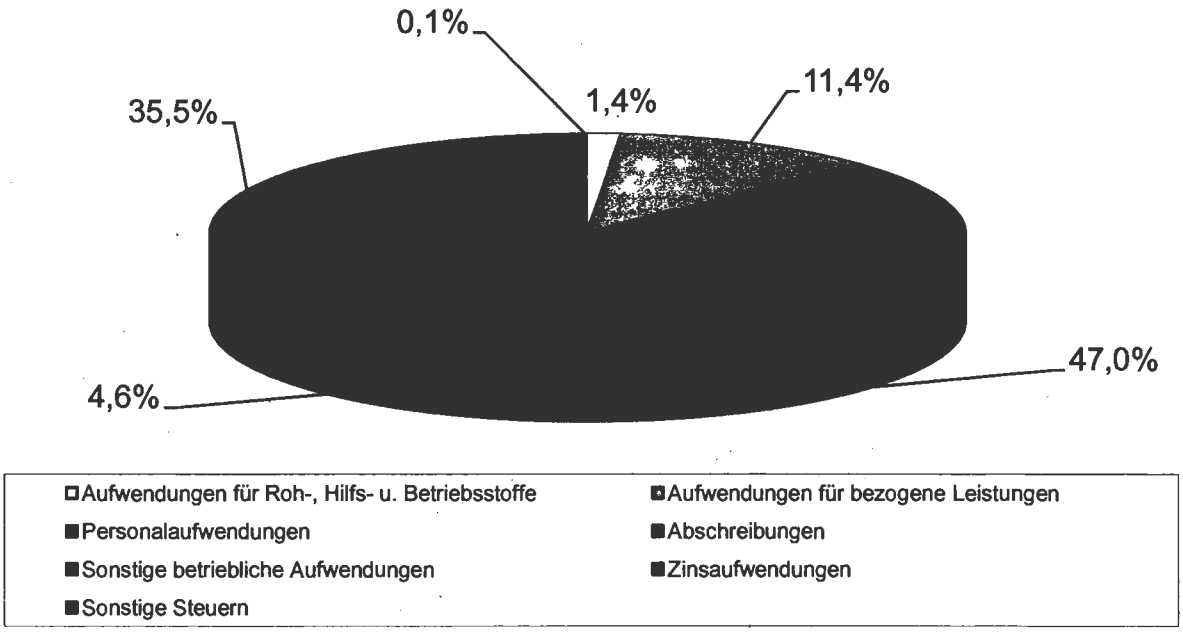
festgesetzt.

Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse	3.460.785	EUR
(davon EUR 2.589.241 Dienstleistungsentgelt)		
Sonstige betriebliche Erträge	71.054	EUR
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500	EUR
Erträge gesamt	3.533.339	EUR

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.800	EUR
Aufwendungen für bezogene Leistungen	402.400	EUR
Löhne und Gehälter	1.252.470	EUR
Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung	411.600	EUR
Abschreibungen	161.041	EUR
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.249.428	EUR
Zinsaufwendungen	5.200	EUR
Sonstige Steuern	400	EUR
Aufwendungen gesamt	3.533.339	EUR



Die einzelnen Erträge und Aufwendungen sind in den jeweiligen Teilergebnishaushalten erläutert.

Übersicht Vermögensplan

Der Vermögensplan ist in den	Einnahmen auf	**152.000**	**EUR**
und in den	Ausgaben auf	**152.000**	**EUR**

festgesetzt.

Die Ausgaben im Wirtschaftsjahr 2020 werden für Erneuerungsinvestitionen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung und für Investitionen im Rahmen des Umbaus des Museums veranschlagt.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind den Erläuterungen zum Vermögensplan zu entnehmen.

Produktkatalog des Eigenbetriebes Stadtkultur Bensheim

Auswahl des Produktkatalogs

Der Produktkatalog des Eigenbetriebs ist abgeleitet vom Produktkatalog der Kernverwaltung. Hierdurch erreicht man das Ziel, die gleiche Systematik in der Rechnungslegung zu bedienen, wie sie auch für die Kernverwaltung notwendig ist.

Der Produktkatalog ist ausgerichtet am „Statistischen Produktrahmen", der die Landes- und Bundesstatistiken bedient. Alternativ hätte man den Produktrahmen auch an der Organisation ausrichten können. Für Bensheim ist der „Statistische Produktrahmen" die vorteilhaftere, konsequentere wenn auch am Anfang arbeitsaufwendigere Wahl. Als Vorteil zahlt sich diese Mehrarbeit aus, indem die gesetzlichen Statistiken leicht abzuleiten sind.

Aufbau

Grob beschrieben besteht der Produktkatalog aus einer Buchungsebene und einer Aggregations- oder Konsolidierungsebene.

Auf der Buchungsebene werden Aufwendungen und Erträge in der Finanzbuchhaltung verbucht. Man kann nicht auf eine darüber befindliche Ebene buchen, also auf ein Produkt, eine Produktgruppe, usw.

Auf der Aggregationsebene werden die auf den Kostenstellen und Kostenträgern liegenden Werte auf Produkte aufaddiert. Von hier werden sie auf Produktgruppe und dann auf die Produktbereiche zusammengefasst. Alle Produktbereiche zusammen ergeben den Produkthaushalt.

Buchungsebene

Kostenstellen	- nehmen Buchungen aus der Finanzbuchhaltung auf, die nicht sofort einem Kostenträger zugeordnet werden können, sogenannte Gemeinkosten - werden auf Kostenträger = Leistungen verrechnet
Kostenträger = Leistungen	- nehmen Werte aus der Finanzbuchhaltung auf - geben ihre Werte an Produkte ab, werden aber nicht mehr verrechnet

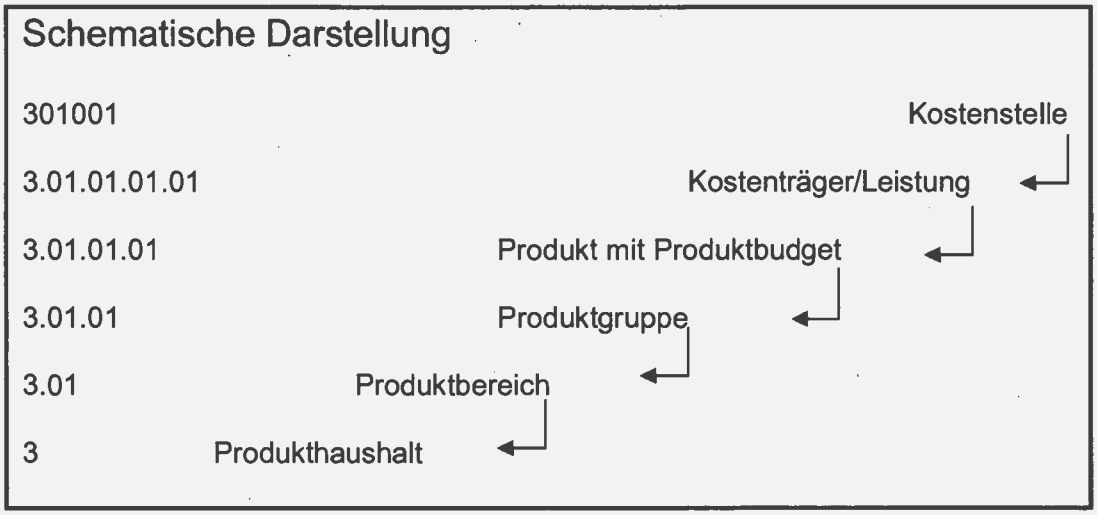
Aggregationsebene

Produkt	- nimmt die Werte der Kostenträger auf, die dem Produkt zugeordnet sind - bündelt sie zu einem Produkt-Budget - weist das Produkt-Budget einem Produkt-Verantwortlichen zu
Produktgruppe	- nimmt Werte der Produkte auf, die der Produktgruppe zugeordnet sind
Produktbereich	- nimmt Werte der Produktgruppen auf, die dem Produktbereich zugeordnet sind
Produkthaushalt	- Summe aller Produktbereiche

Nummerierung

Die Nummerierung folgt der Logik, welche die Finanzsoftware SAP erfordert. Hieraus begründet sich auch die enorme Länge der Kostenträger. Die Kostenstellen haben eine eigene Nummernlogik und sind immer 6-stellig.

Schematische Darstellung



Interne und Externe Produkte

Interne Produkte bringen dem Kunden, sprich Bürger, keinen direkten Nutzen. Im Falle des Eigenbetriebs ist es die Verwaltung. Externe Produkte sind für den Bürger direkt nutzbare Leistungen.

Die internen Produkte sind notwendig, um die hierauf entfallenden Aufwendungen und Erträge für die gesetzlichen Statistiken darzustellen.

Um aber zu ermitteln, welche Aufwendungen und Erträge auf den externen Produkten, also für den Bürger nutzbare Leistungen entfallen, müssen in einem zweiten Schritt die internen auf die externen Produkte verrechnet werden.

Für den Eigenbetrieb bedeutet dies, dass die Werte der Verwaltung in einem festgelegten Verhältnis auf alle anderen Produkte verteilt werden.

Somit werden beide Ziele erreicht:

- Die Bedienung der Finanzstatistik vor der Verrechnung
- → interne und externe Produkte
- Die Darstellung der Erträge und Aufwendungen der externen Produkte nach der Verrechnung
- → nur externe Produkte

Erfolgsplan

Erfolgsplan

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	3.508.011,97	3.423.674,00	3.460.785,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	71.681,43	61.545,00	71.054,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**3.579.693,40**	**3.485.219,00**	**3.531.839,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	43.473,09	42.500,00	50.800,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	578.072,33	440.550,00	402.400,00
Summe Materialaufwand		**621.545,42**	**483.050,00**	**453.200,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	1.172.748,85	1.189.030,00	1.252.470,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	366.963,91	381.000,00	411.600,00
	davon für Altersversorgung	143.309,54	159.200,00	171.400,00
Summe Personalaufwand		**1.539.712,76**	**1.570.030,00**	**1.664.070,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	133.188,96	145.007,00	161.041,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	56,25		
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**133.245,21**	**145.007,00**	**161.041,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.281.943,35	1.283.032,00	1.249.428,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**3.576.446,74**	**3.481.119,00**	**3.541.439,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.247,18	1.500,00	1.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**1.247,18**	**1.500,00**	**1.500,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.167,60	5.200,00	5.200,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**4.167,60**	**5.200,00**	**5.200,00**
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	326,24	400,00	400,00
16.	Sonstige Steuern	326,24	400,00	400,00
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	484.650,92	549.585,00	561.232,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	484.650,92	549.585,00	561.232,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen zu den Abweichungen gegenüber 2019

Das Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Bensheim sieht für den Eigenbetrieb Stadtkultur für das Jahr 2020 ein Dienstleistungsentgelt in Höhe von maximal 2.350.000,00 EUR vor. Dieses Ziel konnte trotz intensiver Einsparmaßnahmen und -kürzungen mit einem erforderlichen Dienstleistungsentgelt in Höhe von 2.533.241,00 EUR nicht erreicht werden.

Das Dienstleistungsentgelt erhöht sich im Jahr 2020 gemäß Haushaltskonsolidierungskonzept der Stadt Bensheim vom 19.12.2013 für Instandhaltungsmaßnahmen ab 50.000 EUR wie folgt:

Für das Museum sind Instandhaltungsmaßnahmen in Höhe von 26.000,00 EUR vorgesehen. Zusätzlich sind neue Tore für das Museum in Höhe von 30.000,00 EUR geplant. Somit erhöht sich das Dienstleistungsentgelt um 56.000,00 EUR und beträgt in Summe 2.589.241,00 EUR.

Folgende größere nennenswerte Veränderungen im Einzelnen:

Pos. 1 Umsatzerlöse
Diese Position beinhaltet das Dienstleistungsentgelt in Höhe von EUR 2.589.241,00 (Dienstleistungsentgelt für den allgemeinen Geschäftsbetrieb in Höhe von EUR 2.533.241,00 zzgl. allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen für das Museum in Höhe von EUR 26.000,00 und Erneuerung der Tore in Höhe von EUR 30.000,00).

Die Eintrittsgelder verringern sich trotz Zusatzveranstaltungen im Parktheater um 14.000,00 EUR, da im Jahr 2020 kein Opern Air stattfindet.

Es werden weniger Sponsoringleistungen erwartet.

Pos. 4 Sonstige betriebliche Erträge
Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhen sich um 9.509,00 EUR. Dies ist im Wesentlichen auf die hälftige Erstattung der Stadt Heppenheim für den zusätzlich geplanten Mitarbeiter für das Museum zurückzuführen.

Pos. 6 Personalaufwand
Die Personalkosten steigen im Jahr 2020 um 94.040,00 EUR. Dies ist auf allgemeine Tariferhöhungen, Stundenerhöhungen vor allem im Parktheater, eine Zusatzstelle im Museum (hälftige Erstattung Heppenheim), anteilige Erhöhung der Sozialversicherung und ZVK sowie Erhöhungen der Pensionsrückstellungen und Versorgungskasse zurückzuführen.

Pos. 7 Abschreibungen
Die Abschreibungen steigen hauptsächlich aufgrund der Investitionen im Museum um 16.034,00,00 EUR.

Pos. 8 sonst. betriebliche Aufwendungen
Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzieren sich im Jahr 2020 um 33.600,00 EUR, das auf die Reduzierung von Personalkostenerstattungen an die Kernverwaltung zurückzuführen ist.

Teilergebnispläne

Teilergebnisplan

3.01.01.01.01 Allgemeine Verwaltung

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	53.304,00	75.626,00	76.604,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.307,46		
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**56.611,46**	**75.626,00**	**76.604,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.245,16	8.800,00	8.800,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.345,42	1.700,00	4.700,00
Summe Materialaufwand		**14.590,58**	**10.500,00**	**13.500,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	143.799,95	179.630,00	178.870,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	76.762,80	92.900,00	97.300,00
	davon für Altersversorgung	56.924,64	73.200,00	77.500,00
Summe Personalaufwand		**220.562,75**	**272.530,00**	**276.170,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	5.851,33	8.270,00	11.160,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**5.851,33**	**8.270,00**	**11.160,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	300.063,72	333.711,00	336.806,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**541.068,38**	**625.011,00**	**637.636,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 484.456,92	- 549.385,00	- 561.032,00
16.	Sonstige Steuern	194,00	200,00	200,00
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 484.650,92**	**- 549.585,00**	**- 561.232,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	484.650,92	549.585,00	561.232,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Verwaltungskosten und Verwaltungserträge werden auf dem Produkt Allgemeine Verwaltung verbucht. Die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Alte Faktorei" wird ebenfalls auf dieses Produkt verrechnet. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden die Verwaltungskosten auf die externen Produkte umgelegt.

Leistungen:

- Verwaltung und Koordination des Eigenbetriebs
- Rechnungswesen und Controlling
- Finanzwirtschaft
- Sonstige allgemeine Leistungen

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**76.604,00 €**
Kosterstattung der Stadt Bensheim für Personal	76.604,00 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**8.800,00 €**
Büromaterial	4.800,00 €	
Verbandskästen	500,00 €	
Instandhaltung Fuhrpark	500,00 €	
Reinigungsmaterial	3.000,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**4.700,00 €**
Entwicklungskosten B-60	3.000,00 €	
Instandhaltung Kfz	600,00 €	
Künstlersozialabgabe	300,00 €	
Gebühren	800,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**178.870,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**97.300,00 €**
7a)) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		**11.160,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**336.806,00 €**
Treibstoffe	500,00 €	
Fremdleistungen	4.000,00 €	
Kostenerstattungen an die Stadt Bensheim	283.456,00 €	
Davon entfallen auf:		
- Team Finanzen 12.562,00 €		
- Team Personal 35.575,00 €		
- Team Kasse 58.177,00 €		
- Gesundheitsschutz 8.394,00 €		
- EDV 78.192,00 €		
- Fuhrpark 600,00 €		
- Druckerei 6.449,00 €		
- Zentraler Service 7.477,00 €		

- Gebäudemanagement 42.500,00 € - Medien und Kommunikation 11.650,00 € - Team Wirtschaftsförderung 21.880,00 €		
Miete Gebäude (anteilig)	14.900,00 €	
Miete Server und Parkplätze	4.500,00 €	
Leasing	4.000,00 €	
Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	7.000,00 €	
Aufwand Ehrenamt	750,00 €	
Fachliteratur	1.200,00 €	
Reisekosten	2.500,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	4.800,00 €	
Geschenke	150,00 €	
Fort- und Weiterbildung	7.500,00 €	
KFZ- Versicherung	1.300,00 €	
Beiträge Verbände	250,00 €	
21. Sonstige Steuern		**200,00 €**
Kfz-Steuer	200,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.01.01.01.01 Theater

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	750.640,78	820.495,56	907.381,64
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	10.212,26	10.230,00	12.230,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**760.853,04**	**830.725,56**	**919.611,64**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.944,29	10.000,00	10.500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.595,57	3.100,00	4.800,00
Summe Materialaufwand		**11.539,86**	**13.100,00**	**15.300,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	207.361,36	239.900,00	298.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	58.066,15	68.400,00	85.100,00
	davon für Altersversorgung	17.133,16	20.400,00	25.400,00
Summe Personalaufwand		**265.427,51**	**308.300,00**	**383.600,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	19.723,23	22.000,00	24.930,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**19.723,23**	**22.000,00**	**24.930,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	383.387,29	356.472,00	362.155,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**680.077,89**	**699.872,00**	**785.985,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	80.775,15	130.853,56	133.626,64
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**80.775,15**	**130.853,56**	**133.626,64**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.775,15	130.853,56	133.626,64
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit dem Theaterbetrieb werden auf dem Produkt „Theater" verbucht. Die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Gebäude Theater" wird ebenfalls auf dieses Produkt verrechnet. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden anteilige Verwaltungskosten auf dieses Produkt umgelegt.

Leistungen:

- Städtischer Spielplan
- Woche Junger Schauspieler
- Sonderveranstaltungen
- Vermietung des Parktheaters an Externe

Nutzungen:

Städtischer Spielplan

	Saison 2016/17	**Saison 2017/18**	**Saison 2018/19**
Anzahl der Aufführungen	26	21	21
Verkaufte Abos A (5 Aufführungen)	141	160	130
Verkaufte Abos B (5 Aufführungen)	274	282	235
Verkaufte Abos C (5 Aufführungen)	60	68	59
Verkaufte Schnupper-Abos (3 Aufführungen nach Wahl aus den Abos A + B)	218	236	163
Verkaufte Jubiläums-Abos (5 Aufführungen nach Wahl aus dem Abo A+B)			84
Verkaufte Schüler-Abos (3 Aufführungen nach Wahl aus dem Abo. A)	50	22	0
Verkaufte Abos. insgesamt	743	768	671

Einzelkarten und Freikarten für alle Veranstaltungen	3.537	3.692	3.623
Gesamtbesucherzahl (Abonnenten und Einzelkartenkäufer inkl. Freikarten)	6.716	7.016	6.652

Eintrittspreise (letzte Anpassung 2016):

	1. Parkett	2. Parkett	3. Parkett
Einzelvorstellungen			
Aus Abo A + B	26 € 22 €	24 € 20 €	20 € 18 €
Aus Abo C	19 € 16 €		
Abo A + B (5 VA)	99 € 85 €	86 € 73 €	74 € 67 €
Schnupperabo (3 VA)	63 € 54 €	56 € 48 €	49 € 44 €
Abo C (5 VA)	78 € 58 €		
Kinderaufführungen	8 € (Einzelkarte) 6 € (Gruppenkarten ab 10 Personen)		
Theater am Vormittag	9 €		

Sonderveranstaltungen

	Jahr 2015	**Jahr 2016**	**Jahr 2017**	**Jahr 2018**
Anzahl Aufführungen	1	3	0	0
Besucher	100	1.246	0	0

Vermietung an Externe

Gewerbliche Veranstaltungen: 30-35 pro Jahr

Aktuelle Gebühren (seit 01.01.2015):

	Grund-gebühr	Neben-kosten	Veranstaltungs-techniker	Wiederholungs-veranstaltung
Gewerbliche Veranstaltungen	600 €	300 €	150 €	40 % Gesamtgebühr (derzeit 420 €)
Vereine, Jugendverbände, Schulveranstaltungen, Veranstaltungen mit gemeinnützigen Zwecken, Veranstaltungen von ortsansässigen Initiativen und Betrieben mit ideeller Zielsetzung (begrenzt auf 2 pro Jahr)	0 €	300 €	0 €	100 €

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**911.381,64 €**
Eintrittsgelder	108.000,00 €	
Mieterträge	45.000,00 €	
Erträge aus Anzeigenverkauf Theaterbroschüre	2.100,00 €	
Dienstleistungsentgelt	756.281,64 €	
4. sonstige betriebliche Erträge		**12.230,00 €**
Erträge aus der Auflösung Sonderposten	1.230,00 €	
Kostenerstattung Brandsicherheitsdienst	11.000,00 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**10.500,00 €**
Verpflegung	400,00 €	
Büromaterial und Drucksachen	600,00 €	
Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	8.000,00 €	
Arbeitsschutz	1.500,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**4.800,00 €**
Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	2.000,00 €	
Instandhaltung Geräte	1.800,00 €	
Aufwendungen Fremdentsorgung	1.000,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**298.500,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**85.100,00 €**
7a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		**24.930,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**362.155,00 €**
Strom	29.000,00 €	
Wasser	500,00 €	
Abwasser	1.500,00 €	
Fremdleistungen	132.500,00 €	
Kostenerstattung an KMB	1.000,00 €	
Fremdreinigung	15.000,00 €	
Miete Gebäude	135.000,00 €	
Lizenzen und Konzessionen	2.000,00 €	
Telefonkosten	1.200,00 €	
Reisekosten	8.000,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	9.000,00 €	
Geschenke	600,00 €	
Fort- und Weiterbildung	800,00 €	
Gebäudeversicherung	10.460,00 €	
Sonst. Versicherungen	5.095,00 €	
Beitrag Verbände	500,00 €	
Periodenfremde Aufwendungen (Nebenkostennachzahlung)	10.000,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.01.01.01.02 Woche Junger Schauspieler

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	65.520,36	58.000,00	58.000,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**65.520,36**	**58.000,00**	**58.000,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		2.000,00	2.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand			**2.000,00**	**2.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	65.520,36	56.000,00	56.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**65.520,36**	**58.000,00**	**58.000,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit der Durchführung der Woche Junger Schauspieler werden auf dem Produkt „Woche Junger Schauspieler" verbucht.

Woche junger Schauspieler

	Jahr 2015	Jahr 2016	Jahr 2017	Jahr 2018
Anzahl Aufführungen	5	5	5	6
Besucher	1.314	1.142	1.322	1.383
Durchschnitt pro Aufführung	263	228	264	231

Eintrittspreise

Einzelkarte	12 € 6 €
Wahl-Abo	27 € 14 €

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**58.000,00 €**
Eintrittsgelder	6.000,00 €	
Landeszuschuss	4.000,00 €	
Sponsoring Sparkassenstiftung	25.000,00 €	
Dienstleistungsentgelt	23.000,00 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**2.000,00 €**
Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000,00 €	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**56.000,00 €**
Fremdleistungen	23.000,00 €	
Reisekosten für Künstler etc.	21.000,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	7.000,00 €	
Sonstige Zuwendung (Zuschuss Schulprojekt)	2.000,00 €	
Preisgelder	3.000,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.02.01.01 Musikschule

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	782.846,49	790.720,88	801.322,32
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.542,00	543,00	314,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**784.388,49**	**791.263,88**	**801.636,32**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.129,44	5.000,00	5.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	275.754,79	278.600,00	283.300,00
Summe Materialaufwand		**276.884,23**	**283.600,00**	**288.300,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	257.246,36	264.200,00	271.000,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	70.434,18	75.400,00	77.300,00
	davon für Altersversorgung	21.668,08	22.500,00	23.100,00
Summe Personalaufwand		**327.680,54**	**339.600,00**	**348.300,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	7.115,29	8.735,00	8.270,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	56,25		
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**7.171,54**	**8.735,00**	**8.270,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	51.489,44	54.646,00	49.865,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**663.225,75**	**686.581,00**	**694.735,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	121.162,74	104.682,88	106.901,32
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**121.162,74**	**104.682,88**	**106.901,32**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121.162,74	104.682,88	106.901,32
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit dem Betrieb der Musikschule werden auf dem Produkt „Musikschule" verbucht. Die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Gebäude Musikschule" wird ebenfalls auf dieses Produkt verrechnet. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden anteilige Verwaltungskosten auf dieses Produkt umgelegt.

Nutzungen:

	2016	2017	2018
Anzahl der Schüler/innen	812	793	775
Wochenstunden	327	312	311

Öffnungszeiten:

Montag bis Donnerstag	13.00 Uhr bis 17.00 Uhr
Freitag	10.00 Uhr bis 14.00 Uhr

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**801.322,32 €**
Benutzungsgebühren	414.000,00 €	
Landeszuschuss	12.300,00 €	
Dienstleistungsentgelt	375.022,32 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		**314,00 €**
Ertr. aus der Auflösung von Sonderposten	314,00 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**5.000,00 €**
Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**283.300,00 €**
Dozentenhonorare	268.000,00 €	
Instandhaltung Gebäude	2.000,00 €	
Instandhaltung Einrichtung	500,00 €	
Künstlersozialabgabe	11.800,00 €	
Wartungskosten Softwarepflege	1.000,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**271.000,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**77.300,00 €**
7a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		**8.270,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**49.865,00 €**
Strom	1.800,00 €	
Fremdreinigung	5.000,00 €	
Miete Gebäude	33.000,00 €	
Miete Geräte	1.100,00 €	
Fachliteratur	200,00 €	
Reisekosten	1.000,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	1.600,00 €	
Geschenke	100,00 €	
Fort- und Weiterbildung	1.000,00 €	
Gebäudeversicherung	35,00 €	
Sonst. Versicherungen	3.980,00 €	
Beiträge Verbände	1.050,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.04.01.01 Stadtbibliothek

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	736.814,35	790.265,04	808.168,32
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	39.633,73	32.050,00	27.560,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**776.448,08**	**822.315,04**	**835.728,32**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	8.290,45	6.200,00	7.200,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.392,56	8.000,00	8.000,00
Summe Materialaufwand		**14.683,01**	**14.200,00**	**15.200,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	268.748,72	286.200,00	290.300,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	78.083,30	81.700,00	82.800,00
	davon für Altersversorgung	22.756,42	24.400,00	24.700,00
Summe Personalaufwand		**346.832,02**	**367.900,00**	**373.100,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	66.520,92	65.730,00	63.700,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**66.520,92**	**65.730,00**	**63.700,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	186.861,82	191.290,00	196.651,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**614.897,77**	**639.120,00**	**648.651,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	161.550,31	183.195,04	187.077,32
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**161.550,31**	**183.195,04**	**187.077,32**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.550,31	183.195,04	187.077,32
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit dem Betrieb der Stadtbibliothek werden auf dem Produkt „Stadtbibliothek" verbucht. Die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Gebäude Stadtbibliothek" wird ebenfalls auf dieses Produkt verrechnet. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden anteilige Verwaltungskosten auf dieses Produkt umgelegt.

Leistungen:

- Bestandsaufbau, Bestandserschließung und -pflege
- Benutzungsdienst (Medienverbuchung, Verlängerungen, telefonische Auskünfte)
- Auskunft- und Beratungsdienst
- Fernleihe
- Veranstaltungen für Kinder, Schulklassen und Erwachsene
  Klassen-, Kindergarten- und Gruppenführungen

Nutzungen:

	2016	2017	2018
Medienbestand	51.441	49.892	49.236
Jahresausleihe	189.221	178.837	181.350
Benutzer	76.338	65.466	80.411
aktive Leser	3.393	3.081	3.074
Neuanmeldungen Leser	669	566	655
Veranstaltungen Ausstellungen, Führungen	129	129	107
Internet Benutzer	1.610	1.449	1.483
Onleihe	32.530	38.608	36.245

Öffnungszeiten:

Montag, Dienstag, Donnerstag, Freitag	11.00 Uhr bis 18.00 Uhr
Samstag	10.00 Uhr bis 13.00 Uhr
Mittwoch geschlossen	

Aktuelle Gebühren (seit 01.05.2019):

Erwachsene ab dem vollendeten 18. Lebensjahr, Bensheimer	17,00 €
Erwachsene ab dem vollendeten 18. Lebensjahr, Auswärtige	22,00 €
Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	6,00 €
Schüler und Studenten	6,00 €
Inhaber der Bensheim-Karte und sonstige Leistungsempfänger nach StB II, StB XII oder Asylbewerberleistungsgesetz, Schwerbehinderte, Bundesfreiwilligendienstleistende	7,50 €
Inhaber der Bensheim-Karte - Kinder	2,50 €
Inhaber der Ehrenamts-Card / Jugendleiter-Card (Juleica)	12,00 €
Schnupper-Card (Nutzung 3 Monate)	5,00 €

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**809.168,32 €**
Erlöse aus Handelswaren	3.000,00 €	
Benutzungsgebühren	38.000,00 €	
Mahngebühren	5.000,00 €	
Sponsoring	5.000,00 €	
Landeszuschüsse	12.500,00 €	
Dienstleistungsentgelt	745.668,32 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		**27.560,00 €**
Ertr. aus der Auflösung von Sonderposten	27.560,00 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**7.200,00 €**
Verpflegung, Lebensmittel	1.200,00 €	
Büromaterial	6.000,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**8.000,00 €**
Honorare	2.500,00 €	
Instandhaltung Gebäude	1.000,00 €	
Wartungskosten Softwarepflege	4.500,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**290.300,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**82.800,00 €**
7a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		**63.700,00 €**
8.) sonstige betriebliche Aufwendungen		**196.651,00 €**
Strom	15.000,00 €	
Fremdleistungen	200,00 €	
Fremdreinigung	26.000,00 €	
Miete Gebäude	138.000,00 €	
Miete Geräte	6.500,00 €	
Kosten Geldverkehr	200,00 €	
Reisekosten	500,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €	
Gebäudeversicherung	236,00 €	
Sonst. Versicherungen	2.715,00 €	
Beitrag Verbände	300,00 €	
Aufwand periodenfremd (NK Nachzahlungen)	6.000,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.05.01.01 Kulturarbeit

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	196.187,48	226.451,40	208.453,64
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	22,48	6.762,00	0,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**196.209,96**	**233.213,40**	**208.453,64**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	791,77	500,00	3.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	56.546,47	9.500,00	10.000,00
Summe Materialaufwand		**57.338,24**	**9.500,00**	**13.000,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	57.260,63	57.300,00	49.100,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	15.853,60	16.400,00	14.100,00
	davon für Altersversorgung	4.911,08	4.900,00	4.200,00
Summe Personalaufwand		**73.114,23**	**73.700,00**	**63.200,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	891,75	508,00	686,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**891,75**	**508,00**	**686,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	24.478,16	96.664,00,00	78.117,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**155.822,38**	**180.872,00**	**155.003,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	40.387,58	52.341,40	53.450,64
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**40.387,58**	**52.341,40**	**53.450,64**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.387,58	52.341,40	53.450,64
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit der Kulturarbeit werden auf dem Produkt „Kulturarbeit" verbucht. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden anteilige Verwaltungskosten auf dieses Produkt umgelegt.

Leistungen:

- Initiation und Durchführung bzw. Unterstützung und Betreuung von Ausstellungen (Galerie im Rathaus, Foyer Parktheater und Bilderkabinett)
- Öffentlichkeitsarbeit und Informationsdienst für alle kulturellen Veranstaltungen in Bensheim
- Entwicklung von Förderungs- und Veranstaltungskonzepten der freien Kulturarbeit
- Gestaltung von Plakaten und Publikationen
- Bearbeitung aller Künstlersozialabgabeangelegenheiten für die Gesamtverwaltung
- Zuschüsse für kulturelle Veranstaltungen / Vereine

Nutzungen:

Galerien

	2016	**2017**	**2018**
Anzahl der Vernissagen	10	6	9
Anzahl der Besucher	554	566	538
durchschnittliche Anzahl Besucher	55	94	60

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**208.453,64 €**
Mieterträge	4.690,00 €	
Kosterstattung der Stadt Bensheim für Personal	4.565,00 €	
Dienstleistungsentgelt	199.198,64 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**3.000,00 €**
Material für Ausstellungen	1.500,00 €	
Büromaterial	1.500,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**10.000,00 €**
Künstlersozialabgabe	9.000,00 €	
Instandhaltung Gebäude	1.000,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**49.100,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**14.100,00 €**
7a) Abschreibungen		**686,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**78.117,00 €**
Strom	1.500,00 €	
Kostenerstattung KMB	500,00 €	
Fremdreinigung	5.300,00 €	
Miete Gebäude	13.000,00 €	
Telefonkosten	500,00 €	
Gästebewirtung	500,00 €	
Präsente	300,00 €	
Gebäudeversicherung	68,00 €	
Sonst. Versicherungen	449,00 €	
Zuschüsse für Vereine	56.000,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.05.01.02 Lesefestival

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	23.544,63	16.100,00	19.200,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**23.544,63**	**16.100,00**	**19.200,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			300,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.483,80	10.000,00	11.000,00
Summe Materialaufwand		**14.483,80**	**10.000,00**	**11.300,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	9.060,83	6.100,00	7.900,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**23.544,63**	**16.100,00**	**19.200,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit der Durchführung des Lesefestivals werden auf dem Produkt „Lesefestival" verbucht.

Leseland Hessen			
	2016	**2017**	**2018**
Anzahl der Veranstaltungen	7	9	9
Anzahl der Teilnehmer	892	1.081	973

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**19.200,00 €**
Eintrittsgelder	2.000,00 €	
Nebenerlöse aus Veranstaltungen	100,00 €	
Sponsoring und Zuschüsse	9.500,00 €	
Dienstleistungsentgelt	7.600,00 €	
5a. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		**300,00 €**
Büromaterial	300,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**11.000,00 €**
Dozentenhonorare	11.000,00 €	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**7.900,00 €**
Fremdleistungen	3.000,00 €	
Reisekosten	4.000,00 €	
Gästebewirtung	800,00 €	
Geschenke bis 35 EUR	100,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.05.02.01 Museum

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	437.105,12	309.113,68	290.553,32
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	13.552,00	11.960,00	30.950,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**450.657,12**	**321.073,68**	**321.483,32**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	17.075,77	10.000,00	13.500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	190.399,62	92.900,00	60.300,00
Summe Materialaufwand		**207.475,39**	**102.900,00**	**73.800,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	89.157,60	85.500,00	92.900,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	25.229,42	24.400,00	34.400,00
	davon für Altersversorgung	6.992,68	7.300,00	10.300,00
Summe Personalaufwand		**114.387,02**	**109.900,00**	**127.300,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	31.996,44	38.939,00	51.470,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**31.996,44**	**38.939,00**	**51.470,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	76.472,23	42.964,00	41.988,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**430.331,08**	**294.703,00**	**308.258,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	20.326,04	26.370,68	26.925,32
16.	Sonstige Steuern	132,24	200,00	200,00
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**20.193,80**	**26.170,68**	**26.725,32**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.193,80	26.170,68	26.725,32
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit dem Betrieb des Museums werden auf dem Produkt „Museum" verbucht. Die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Gebäude Museum" wird ebenfalls auf dieses Produkt verrechnet. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden anteilige Verwaltungskosten auf dieses Produkt umgelegt.

Leistungen:

- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Ausstellungen
- Museumspädagogik, Führungen
  Erwerb, Restaurierung und Konservierung von Museumsstücken, Bestandspflege

Nutzungen:

	2016	2017	2018
Museumsbesucher	**3.353**	**3.556**	**3.552**
davon			
Erwachsene	1.004	716	1.243
Ermäßigte (Schüler Studenten, Gruppen)	1.309	1.255	919
Freie (Kinder bis 6 Jahre, Vernissage, Cafe)	1.385	1.594	1.390
Anzahl Workshops	**43**	**43**	**42**
Anzahl Zeichenkurse			**25**
Anzahl Ausstellungen	**5**	**6**	**7**
Anzahl Führungen	**17**	**19**	**29**

Öffnungszeiten:

Donnerstag und Freitag 15.00 Uhr bis 18.00 Uhr
Samstag und Sonntag 12.00 Uhr bis 18.00 Uhr
Gruppen, Führungen und Workshops nach Vereinbarung

Preise (seit 01.01.2014):

Eintritt Erwachsene in Gruppen	2,50 € 1,00 €
Eintritt Schüler / Jugendliche in Gruppen	1,00 € 0,50 €
Eintritt Kinder bis 6 Jahre	frei
Workshops Schulklassen	60,00 € zzgl. 3,00 € pro Person 3,00 € pro Person
Allgemeine Führung Schulklassen Erwachsene	 25,00 € zzgl. 0,50 € pro Person 35,00 € zzgl. 1,00 € pro Person
Führung Archäologie Schulklassen Erwachsene	 25,00 € zzgl. 0,50 € pro Person 35,00 € zzgl. 1,00 € pro Person

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**290.533,32 €**
Eintrittsgelder	3.000,00 €	
Mieterträge	5.600,00 €	
Umsatzerlöse Handelswaren	1.000,00 €	
Erlöse aus Veranstaltungen	1.600,00 €	
Dienstleistungsentgelt	279.333,32 €	
4. sonstige betriebliche Erträge		**44.620,00 €**
Erträge aus der Auflösung des Sonderposten	16.250,00 €	
Kostenerstattung von Gemeinden	27.370,00 €	
Sponsoring	1.000,00 €	
5a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**13.500,00 €**
Materialaufwand für Veranstaltungen und Sonderausstellungen	9.500,00 €	
Büromaterial/ Drucksachen	2.000,00 €	
Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	2.000,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**60.300,00 €**
Dozentenhonorare	2.600,00 €	
Instandhaltungskosten Gebäude	56.000,00 €	
Fremdentsorgung	1.700,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**92.900,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**34.400,00 €**
7a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		**51.470,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**41.988,00 €**
Strom	6.200,00 €	
Gas	8.000,00 €	
Wasser	300,00 €	
Abwasser	500,00 €	
Fremdleistungen	500,00 €	
Kostenerstattung KMB	400,00 €	
Fremdreinigung	6.000,00 €	
Miete Gebäude (Lagerhalle)	6.000,00 €	
Miete Geräte Büromaschinen	500,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	7.000,00 €	
Gebäudeversicherung	1.588,00 €	
Sonstige Versicherungen	5.000,00 €	
21. sonstige Steuern (Grundsteuer)		**200,00 €**

Teilergebnisplan

3.04.06.01.01 Veranstaltungsmanagement

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	222.799,60	257.576,44	259.746,76
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**222.799,60**	**257.576,44**	**259.746,76**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	439,83		500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.772,60	4.000,00	4.150,00
Summe Materialaufwand		**5.212,43**	**4.000,00**	**4.650,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	68.262,21	76.300,00	71.800,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	20.047,77	21.800,00	20.600,00
	davon für Altersversorgung	6.034,44	6.500,00	6.200,00
Summe Personalaufwand		**88.309,98**	**98.100,00**	**92.400,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	615,00	350,00	350,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**615,00**	**350,00**	**350,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	88.274,65	102.785,00	108.896,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**182.412,06**	**205.235,00**	**206.296,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	40.387,54	52.341,44	53.450,76
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**40.387,54**	**52.341,44**	**53.450,76**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.387,54	52.341,44	53.450,76
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit dem Betrieb des Veranstaltungsmanagement werden auf dem Produkt „Veranstaltungsmanagement" verbucht. Mittels des festgelegten Verteilungsschlüssels werden anteilige Verwaltungskosten auf dieses Produkt umgelegt.

Leistungen:

- Planung, Vorbereitung und Durchführung von städtischen Veranstaltungen

Nutzungen:

Folgende Veranstaltungen werden regelmäßig vorbereitet und durchgeführt:

Neujahrsempfang
Gertrud Eysoldt Ring Verleihung
Opern Air
Jazzveranstaltungen
Neubürgerempfang
Spatenstiche
Businesstreffs
Einweihungen
Jubiläen
Reichspogromnacht
Volkstrauertag
Ehrungen und Empfänge
Kulturdämmerschoppen

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**259.746,76 €**
Kostenerstattung Stadt Bensheim für Personal	55.985,00 €	
Dienstleistungsentgelt	203.761,76 €	
5a. Aufw. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		**500,00 €**
Materialaufwand	500,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**4.150,00 €**
Dozentenhonorare	4.000,00 €	
Gebühren	150,00 €	
6a) Löhne und Gehälter		**71.800,00 €**
6b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**20.600,00 €**
7a) Abschreibungen		**350,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**108.896,00 €**
Fremdleistungen	19.200,00 €	
Kostenerstattung KMB	60.000,00 €	
Miete Gebäude	2.600,00 €	
Miete Geräte	1.000,00 €	
Reisekosten	500,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	12.000,00 €	
Geschenke	1.000,00 €	
Sonst. Versicherungen	506,00 €	
Zuw. an Stiftung Soldan Feuerwerk Winzerfest	12.090,00 €	

Im Budget des Veranstaltungsmanagements sind alle Bauhofleistungen für das Winzerfest, Bürgerfest und Kerwen der Stadtteile enthalten.

Teilergebnisplan

3.04.06.01.02 Jazzfestival

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	27.182,83	27.475,00	27.475,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**27.182,83**	**27.475,00**	**27.475,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.051,50	17.750,00	16.150,00
Summe Materialaufwand		**15.051,50**	**17.750,00**	**16.150,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	475,00	475,00	475,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**475,00**	**475,00**	**475,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	11.656,33	9.250,00	10.850,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**27.182,83**	**27.475,00**	**27.475,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit der Durchführung des Jazzfestivals werden auf dem Produkt „Jazzfestival" verbucht.

Erträge und Aufwendungen

1. Umsatzerlöse		**27.475,00 €**
Eintrittsgelder	8.000,00 €	
Sponsoring	19.000,00 €	
Dienstleistungsentgelt	475,00 €	
5b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		**16.150,00 €**
Dozentenhonorare	16.000,00 €	
Gebühren	150,00	
7a) Abschreibungen		**475,00 €**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**10.850,00 €**
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	7.500,00 €	
Kostenerstattung KMB	700,00 €	
Gerätemiete	1.000,00 €	
Datenübertragungskosten	150,00 €	
Reisekosten	500,00 €	
Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €	

Teilergebnisplan

3.04.06.01.06 Opern Air

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	- 2.239,21	47.950,00	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.411,00	0,00	
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**1.171,79**	**47.950,00**	
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen		15.000,00	
Summe Materialaufwand			**15.000,00**	
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.171,79	32.950,00	
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.171,79**	**47.950,00**	
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	0,00	0,00	
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit der Durchführung des Opern Air werden auf dem Produkt „Opern Air“ verbucht.

Das Opern Air findet im zweijährigen Rhythmus statt. Im Jahr 2020 ist daher kein Opern Air geplant.

Teilergebnisplan
3.16.01.01.01 Finanzwirtschaft

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	- 2.239,21	3.900,00	3.900,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	3.411,00		
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**1.171,79**	**3.900,00**	**3.900,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand				
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.171,79	200,00	200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.171,79**	**200,00**	**200,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.500,00	1.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**1.500,00**	**1.500,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.200,00	5.200,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen			**5.200,00**	**5.200,00**
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Die angefallenen Erträge und Kosten im Zusammenhang mit der allgemeinen Finanzwirtschaft werden auf dem Produkt „Finanzwirtschaft" verbucht.

Erträge und Aufwendungen

8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**4.100,00 €**
Kosten Geldverkehr	200,00 €	
Dienstleistungsentgelt	3.900,00 €	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		**1.500,00 €**
Zinserträge und Mahngebühren	1.500,00 €	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		**5.200,00 €**
Zinsen für Kassenkredite	1.000,00 €	
Zinsaufwand für Inv.-Fonds-Darlehen	4.200,00 €	

Vermögensplan

Vermögensplan in Euro

Deckungsmittel (Mittelherkunft) – Beträge in EURO

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz
1	Zuführung zum Stammkapital	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	-9.041
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge-	161.041
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0
9	Kredite	
	a) von der Gemeinde	0
	b) von Dritten	0
10	Verwendung „Rücklage für Investitionen“	0
11	Ergebnisvortrag	0
12	**Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt**	**152.000**

Vermögensplan in Euro

Ausgaben (Mittelverwendung) – Beträge in EURO

		Planansatz		Investitionen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-Ermächtigungen des WJ	Gesamtausgabenbedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	a) EDV, BGA	125.000	0	125.000	0	Siehe Erläuterungen
	b) GWG-Sammelposten	12.000	0	12.000	0	Siehe Erläuterungen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	15.000	0	15.000	0	Siehe Erläuterungen
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	
5	Verlust	0	0	0	0	Siehe Erläuterungen
6	**Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplanes insgesamt**	**152.000**	**0**	**152.000**	**0**	

Erläuterungen zum Vermögensplan

Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

a) EDV, BGA			125.000 €
Allgemeine Verwaltung			
Neugestaltung Homepage	10.000 €		
Möbel / Inventar	4.000 €		
Pauschale Investitionen Gebäude	4.000 €		
Theater			
EDV Hard- und Software	5.000 €		
Beleuchtung	15.000 €		
Tontechnik	4.000 €		
Videotechnik	5.000 €		
Cases	4.000 €		
Tische	4.000 €		
Museum			
Ankäufe, Sammlungen	6.000 €		
Anschaffungen Inventar	11.000 €		
Bibliothek			
Medien, Zeitschriften	40.500 €		
Möbel	5.000 €		
Musikschule			
Musikinstrumente neu	5.500 €		
Schalldämmung	2.000 €		
b) GWG-Sammelposten			12.000 €
3. Tilgung von Krediten			**15.000 €**
Investitionsfonds-Darlehen (Museum)		15.000 €	

Erläuterungen zum Vermögensplan

Mittelherkunft

Zuführung Sonderposten mit Rücklagenanteil **-9.041 €**

Es handelt sich um die Auflösung des investiven Zuschusses der für die Bibliothek und das Museum gewährt wurde. Diese Position stellt sich im Erfolgsplan als Ertrag dar.

Abschreibungen und Anlageabgänge **161.041 €**

Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Gelder abfließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert. Die Abschreibungen können für Re-Investitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust aus.

Verwendung „Rücklage für Investitionen“ **0 €**

Es handelt sich um die Verwendung der in Vorjahren gebildeten Rücklage. Im Rahmen des Jahresabschlusses wird jährlich der Betrag, um den die Abschreibungen die getätigten Investitionen des entsprechenden Jahres übersteigen (= Werteverzehr des Anlagevermögens) in die „Rücklage für Investitionen“ eingestellt. Die Rücklage dient der Finanzierung zukünftiger Investitionen und damit der Erhaltung der Substanz des Anlagevermögens.

Finanzplan

Finanzplan in Euro

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)
Deckungsmittel (Mittelherkunft)

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	(Summe)
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0	(0)
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	(0)
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0	(0)
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-10.783	--9.041	-34.926	-33.241	-29.087	-26.081	(- 143.159)
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	145.012	161.041	152.354	145.555	147.113	148.464	(899.539)
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0	0	(0)
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0	0	(0)
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	(0)
9	Kredite							
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	(0)
	b) von Dritten	0	0	0	0	0	0	(0)
10	Verwendung „Rücklage für Investitionen“	64.771	0	0	0	0	0	(64.771)
11	a) Erhöhung kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	(0)
	b) Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0	0	(0)
12	**Deckungsmittel insgesamt**	**199.000**	**152.000**	**117.428**	**112.314**	**118.026**	**122.383**	**(821.151)**

B Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)
Ausgaben (Mittelverwendung)

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	(Summe)
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte							
	a) EDV, BGA	169.300	125.000	97.428	92.314	98.026	117.383	(699.451)
	b) GWG-Sammelposten	12.000	12.000	5.000	5.000	5.000	5.000	(44.000)
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	(0)
3	Tilgung von Krediten							
	Darlehen Museum	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0	(75.000)
	Sonst. Darlehen	2.700	0	0	0	0	0	(2.700)
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0		(0)
5	Verlust	0	0	0	0	0		(0)
6	**Ausgaben insgesamt**	**199.000**	**152.000**	**117.428**	**112.314**	**118.026**	**122.383**	**(821.151)**

Finanzplan in Euro

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

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
	Einnahmen					
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	2.589.241	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	137.154	140.000	140.000	140.000	140.000
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	Ausgaben					
1	Gewinnzuführung	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	283.456	285.000	285.000	285.000	285.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

Stellenübersicht

Stellenübersicht 2020

1. Arbeitnehmer

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen
	15	14	13	12	11	10	9b	9a	9	7	6	5	4	3	2	1			
Allgemeine Verwaltung								1									1	1	1
Theater								1	3						1		5	5	5
Musikschule					1		2				1						4	4	4
Volkshochschule																	0	0	0
Stadtbibliothek						1	1				3	2					7	7	7
Kulturarbeit					1			1									2	2	1
Museum					1												1	1	1
Veranstaltungsmanagement					1			1									2	2	2
weiterzuführende Planstellen für Mitarbeiter in Elternzeit / Sonderurlaub, Altersteilzeit etc																	0	0	0
Stellenübersicht 2020	0	0	0	0	4	1	3	4	3	0	4	2	0	0	1	0	22		
Stellenübersicht 2019	0	1	0	0	3	1	3	4	3	0	4	2	0	0	1	0		22	
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen	0	0	0	0	3	1	3	4	3	0	4	2	0	0	1	0			21

2. Beamte (nachrichtlich Ausweisung in Stellenübersicht)

Bezeichnung	Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2019	Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen
	höh. Dienst					gehobener Dienst						mittlerer Dienst							
	A 16	A 15	A 14	A 13		A 13		A 12	A 11	A 10	A 9		A 9	A 8	A 7	A 6			
Allgemeine Verwaltung			1						1								2	2	2
weiterzuführende Planstellen von freigestellten, beurlaubten Beamten																	0	0	0
Stellenübersicht 2020	0		1			0			1								2		
Stellenübersicht 2019	0		1			0			1									2	
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen	0		1			0			1										2

Anlage

Produktplan 2020

<= Produktrahmen				<= Produktkatalog Kultur		<= Kostenträger = Leistung		<= Kostenstelle	
Produktbereich		Produktgruppe		Nr.	Produkt	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
						PSP-Element		kein PSP-Element	
3.01	Innere Verwaltung	3.01.01	Verwaltungssteuerung und -service	3.01.01.01	Allg. Verwaltung	3.01.01.01.01	Allg. Verwaltung	310101	Verwaltung
								310102	Gebäude Alte Faktorei
3.04	Kultur und Wissenschaft	3.04.01	Theater	3.04.01.01	Theater	3.04.01.01.01	Theater	304201	Theater
						3.04.01.01.02	Woche Junger Schauspieler	304202	Gebäude Theater
		3.04.02	Musikschulen	3.04.02.01	Musikschule	3.04.02.01.01	Musikschule	304301	Musikschule
								304302	Gebäude Musikschule
		3.04.04	Büchereien	3.04.04.01	Stadtbibliothek	3.04.04.01.01	Stadtbibliothek	304501	Stadtbibliothek
								304502	Gebäude Stadtbibliothek
		3.04.05	Heimat und sonstige Kulturpflege	3.04.05.01	Kulturarbeit	3.04.05.01.01	Kulturarbeit	304600	Kulturarbeit
						3.04.05.01.02	Lesefestival	304402	Gebäude Kultur
				3.04.05.02	Museum	3.04.05.02.01	Museum	304601	Museum
								304602	Gebäude Museum
		3.04.06	Veranstaltungsmanagement	3.04.06.01	Veranstaltungsmanagement	3.04.06.01.01	Veranstaltungsmanagement	304700	Veranstaltungsmanagement
						3.04.06.01.02	Jazzfestival		
						3.04.06.01.03	Opern Air		
3.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.16.01	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.16.01.01	Finanzwirtschaft	3.16.01.01.01	Finanzwirtschaft	316900	Finanzwirtschaft
3		7		9	= Anzahl Produkte	12		14	

<= Datenfluss von KST über KTR zu Produkt, Produktgruppe, usw. <= Aggregationsebene <= Planungs- und Buchungsebene = Kostenstellen und Kostenträger

Anlage 12

Wirtschaftsplan 2020
des
Eigenbetriebes Kinderbetreuung Bensheim

KINDER
BETREUUNG
BENSHEIM

begleiten • fördern • entwickeln

Wirtschaftsplan 2020

Inhaltsverzeichnis

FESTSTELLUNGSVERMERK	**5**
RECHTSGRUNDLAGEN DER WIRTSCHAFTSFÜHRUNG UND DES RECHNUNGSWESENS	**8**
ÜBERSICHT ERFOLGSPLAN	**11**
ÜBERSICHT VERMÖGENSPLAN	**12**
GESAMTERFOLGSPLAN	**14**
TEILERGEBNISPLÄNE	**15**
6.01.01.01 Allgemeine Verwaltung	16
6.16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	20
6.35.03.01 Kindertagesstätte Fuldastraße	22
6.35.03.02 Kindertagesstätte Gartenstraße	26
6.35.03.03 Kindertagesstätte Kappesgärten	30
6.35.03.04 Kinderhaus Effax	34
6.35.03.05 Schülerhort am Kirchberg	38
6.35.03.06 Kinderhort Jacob-Löhr-Straße	42
6.35.03.07 Kinderbetreuungseinrichtungen der freien Träger	44
6.35.03.08 Grundschulbetreuung Schillerschule	48
6.35.03.09 Kindertagesstätte Berliner Ring (Container)	50
6.35.03.10 Grundschulbetreuung Schlossbergschule	54
6.35.03.11 Grundschulbetreuung Carl-Orff-Schule	56
VERMÖGENSPLAN	**59**
FINANZPLAN	**65**
STELLENÜBERSICHT	**69**
ANLAGE	**73**
Produktplan 2020	74
Kostenstellenplan 2020	75

Feststellungsvermerk

für den Wirtschaftsplan 2020

des Eigenbetriebes „Kinderbetreuung Bensheim“

Aufgrund der §§ 92 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der zuletzt gültigen Fassung, der §§ 15 ff. Eigenbetriebsgesetz (EigBGes) in der zuletzt gültigen Fassung, sowie der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Kinderbetreuung vom 16.12.2010 geändert durch den 1. Nachtrag vom 01.04.2012 hat die Stadtverordnetenversammlung in ihrer Sitzung am 07.11.2019 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 wird

im Erfolgsplan	in den Erträgen auf	21.136.962 EUR
	in den Aufwendungen auf	21.136.962 EUR
im Vermögensplan	Mittelherkunft	6.397.510 EUR
	Mittelverwendung	6.397.510 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite werden in Höhe von 3.630.790 EUR veranschlagt.

§ 3

Es werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 6.855.000 EUR veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2020 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Ansätze für Investitionsmaßnahmen im Vermögensplan sind gegenseitig deckungsfähig.

§ 6

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am 07.11.2019 beschlossene Stellenübersicht.

Bensheim, den 19.11.2019

Eigenbetrieb Kinderbetreuung Bensheim

Richter
Bürgermeister

Cyran
Stadtrat

Rechtsgrundlagen der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens

Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen sind die Vorschriften der §§ 10 ff des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) einschlägig.

§ 15
Wirtschaftsplan

(1) Der Eigenbetrieb hat vor Beginn eines Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Dieser kann Festsetzungen für zwei Jahre, nach Jahren getrennt, enthalten.

(2) Der Wirtschaftsplan ist unverzüglich zu ändern, wenn

1. das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan erheblich verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage der Gemeinde beeinträchtigt oder eine Änderung des Vermögensplans verlangt oder
2. zum Ausgleich des Vermögensplans erheblich höhere Zuführungen der Gemeinde oder höhere Kredite erforderlich werden oder
3. im Vermögensplan weitere Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen werden sollen oder
4. eine Vermehrung oder Hebung der in der Stellenübersicht vorgesehenen Stellen erforderlich wird, es sei denn, dass es sich um eine vorübergehende Einstellung von Aushilfskräften handelt.

(3) Der Minister des Innern kann durch Rechtsverordnung bestimmen, dass Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung anzuwenden sind.

§ 16
Erfolgsplan

(1) Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung (§24 Abs. 1) zu gliedern.

(2) Die veranschlagten Erträge, Aufwendungen und Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen, insbesondere, soweit sie von den Zahlen des Vorjahres und des diesem vorausgehenden Jahres erheblich abweichen. Zum Vergleich sind die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des vorangegangenen Jahres gegenüberzustellen.

(3) Sind bei Ausführungen des Erfolgsplans erfolggefährdende Mindererträge oder Mehraufwendungen zu erwarten, so hat die Betriebsleitung den Gemeindevorstand und die Betriebskommission unverzüglich zu unterrichten.
Die Betriebsleitung hat in dem Bericht darzulegen, aus welchen Gründen die Mindererträge oder Mehraufwendungen auch bei Ausnutzung aller Möglichkeiten zur Verbesserung der Einnahmen oder zur Einsparung von Ausgaben unvermeidbar sind oder sein werden.

Erfolggefährdende Mehraufwendungen bedürfen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung. Dulden die Mehraufwendungen keinen Aufschub, so sind der Gemeindevorstand und die Betriebskommission unverzüglich zu unterrichten. Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung der Gemeindevertretung die Zustimmung des Gemeindevorstandes; dieser hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.

§ 17
Vermögensplan

(1) Der Vermögensplan muss mindestens enthalten:

1. alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen (Erneuerung, Erweiterungen, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebs ergeben,
2. die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

(2) Auf der Einnahmenseite des Vermögensplans sind die vorhandenen oder zu beschaffenden Deckungsmittel nachzuweisen. Deckungsmittel, die aus dem Haushalt der Gemeinde stammen, müssen mit den Ansätzen im Haushaltsplan der Gemeinde übereinstimmen.

(3) Die Ausgaben und die Verpflichtungsermächtigungen für Anlagenänderungen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern. Die Vorhaben sind nach dem Anlagennachweis (§ 25 Abs. 2) und die Ansätze, soweit möglich, nach Anlageteilen zu gliedern.

(4) Bei Ausgaben für Anlagenänderungen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, sind neben dem veranschlagten Jahresbedarf die Ausgaben für die gesamte Maßnahme anzugeben. Die in den folgenden Jahren noch erforderlichen Ausgaben sind bei der Finanzplanung (§ 19) zu berücksichtigen.

(5) Bevor Anlagenänderungen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.

(6) Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzung an Bauten dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Betriebsbelastungen beizufügen.

(7) Ausnahmen von Abs. 6 sind bei den Vorhaben von geringer finanzieller Bedeutung und bei dringenden Instandsetzungen zulässig. Die Notwendigkeit der Ausnahme ist in den Erläuterungen (Abs. 3) zu begründen. Vor Beginn solcher Maßnahmen müssen mindestens eine Kostenberechnung und ein Bauzeitplan vorliegen.

(8) Ausgaben für verschiedene Vorhaben sind gegenseitig deckungsfähig, wenn sie sachlich zusammenhängen und der Wirtschaftsplan nichts anderes bestimmt. Die Ausgabenansätze sind übertragbar. Mehrausgaben für das Einzelvorhaben, die einen in der Betriebssatzung festzusetzenden Betrag überschreiten, bedürfen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung. Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung der Gemeindevertretung die Zustimmung des Gemeindevorstandes; er hat der Gemeindevertretung davon alsbald Kenntnis zu geben.

§ 18
Stellenübersicht

(1) Die Stellenübersicht hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Angestellte und Arbeiter zu enthalten. Beamte, die bei dem Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und im der Stellenübersicht des Eigenbetriebs nachrichtlich anzugeben.

(2) Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des laufenden Wirtschaftsjahres tatsächlich besetzten Stellen anzugeben.

§ 19
Finanzplanung

Der fünfjährige Finanzplan besteht aus:

1. einer Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans entsprechend der für diesen vorgeschriebenen Ordnung, nach Jahren gegliedert, sowie
2. einer Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebs, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken.

Der Finanzplan ist dem Wirtschaftsplan als Anlage beizufügen.

Übersicht Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist in den Erträgen auf 21.136.962 EUR

in den Aufwendungen auf 21.136.962 EUR festgesetzt.

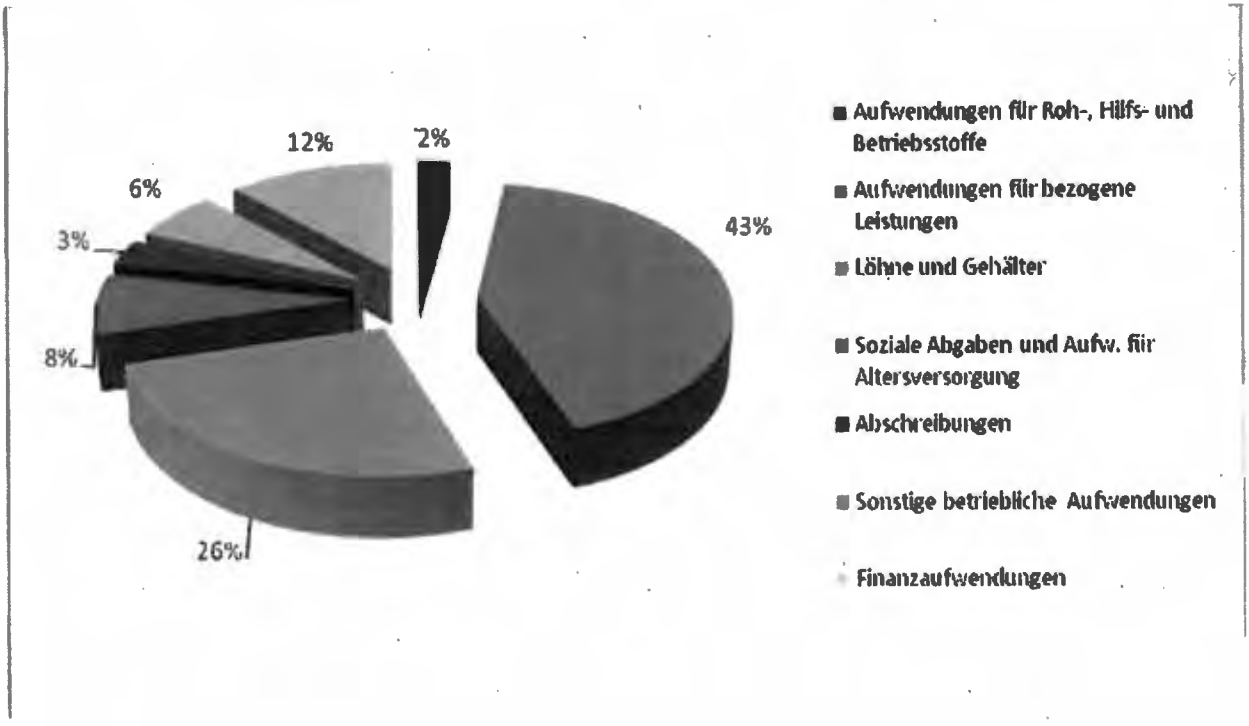
Die Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse	16.464.942 EUR
davon Zuschuss Dienstleistungsentgelt Stadt	*11.294.642 EUR*
Sonstige betriebliche Erträge	2.374.520 EUR
Erträge aus Beteiligungen	2.297.500 EUR
Erträge gesamt	**21.136.962 EUR**

Im Rahmen des vom Hessischen Ministerium der Finanzen angekündigten Programms „Starke Heimat Hessen" steigen die Umsatzerlöse im Vergleich zu 2019 um 178.400 EUR.

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	499.600 EUR
Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.970.600 EUR
Löhne und Gehälter	5.456.500 EUR
Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung	1.614.900 EUR
Abschreibungen	718.450 EUR
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.333.992 EUR
Finanzaufwendungen	2.542.920 EUR
Aufwendungen gesamt	**21.136.962 EUR**



Die 43% für Aufwendungen für bezogene Leistungen teilen sich wie folgt auf:

3.581.040,00	Betriebskostenzuschüsse an kirchliche Einrichtungen
3.189.660,00	Betriebskostenzuschüsse an Einrichtungen in freier Trägerschaft
1.500.000,00	Weiterleitung Gebührenfreistellung (durchlaufender Posten)
504.000,00	Gebäudekosten
80.000,00	Zuweisungen für Bensheimer Kinder in auswärtigen Gemeinden
75.000,00	Geschwisterkinderzuschüsse
40.900,00	sonstige Aufwendungen
8.970.600,00	**Summe**

Im Rahmen des vom Hessischen Ministerium der Finanzen angekündigten Programms „Starke Heimat Hessen" sinken die vom Eigenbetrieb Kinderbetreuung an die freien Träger zu zahlenden Betriebskostenzuschüsse im Vergleich zu 2019 um 541.600 EUR.

Weitere Einzelerläuterungen zu den Erträgen und Aufwendungen folgen auf Darstellung der Produktebene.

Übersicht Vermögensplan

Der Vermögensplan ist in den

Einnahmen auf	6.397.510	EUR
Ausgaben auf	6.397.510	EUR

festgesetzt.

Zur Finanzierung des Vermögensplanes sind Kreditaufnahmen in Höhe von 3.630.790 EUR geplant.

Die Ausgaben im Wirtschaftsjahr 2020 werden für folgende Maßnahmen veranschlagt:

- Neubau der Kita Berliner Ring
- Investitionszuschuss zum Neubau der Kita St. Winfried
- Umbau der Einrichtung in der Jacob-Löhr Straße (Planungskosten)
- Umbau+Sanierung der Kita Hochstädten (Planungskosten)
- Pauschale für Investitionsmaßnahmen für Kitas in städtischen Gebäuden
- Pauschale für Investitionszuschüsse

Nähere Erläuterungen sind dem Vermögensplan zu entnehmen.

Erfolgsplan

Gesamterfolgsplan

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	13.823.206,78	14.801.175,00	16.464.942,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.424.568,19	2.281.750,00	2.374.520,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**16.247.774,97**	**17.082.925,00**	**18.839.462,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	367.094,04	399.400,00	499.600,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.431.586,05	9.344.330,00	8.970.600,00
Summe Materialaufwand		**8.798.680,09**	**9.743.730,00**	**9.470.200,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	4.205.486,01	4.779.495,00	5.456.500,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	1.210.978,36	1.415.800,00	1.614.900,00
	davon für Altersversorgung	396.552,27	478.400,00	541.500,00
Summe Personalaufwand		**5.416.464,37**	**6.195.295,00**	**7.071.400,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	549.478,99	594.240,00	716.950,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens		1.500,00	1.500,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**549.478,99**	**595.740,00**	**718.450,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.063.252,00	1.211.450,00	1.333.992,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**15.827.875,45**	**17.746.215,00**	**18.594.042,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen	1.861.896,84	3.072.290,00	2.297.500,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	1.861.896,84	3.072.290,00	2.297.500,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.990,30		
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**1.863.887,14**	**3.072.290,00**	**2.297.500,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.066.746,41	2.126.500,00	2.208.600,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	216.958,25	282.500,00	334.320,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**2.283.704,66**	**2.409.000,00**	**2.542.920,00**
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		
15.	Ergebnis nach Steuern	82,00	0,00	0,00
16.	Sonstige Steuern	82,00		
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**0,00**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.071.448,31	1.098.930,00	1.101.482
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.071.448,31	1.098.930,00	1.101.482
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnispläne

6.01.01.01 Allgemeine Verwaltung

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	10.245.533,93	141.000,00	147.800
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.087.593,06	2.128.630,00	2.210.730
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**12.333.126,99**	**2.269.630,00**	**2.358.530,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.242,67	31.000,00	35.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.257,45	16.860,00	15.260,00
Summe Materialaufwand		**17.500,12**	**47.860,00**	**50.260,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	438.784,76	505.450,00	475.130,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	177.224,22	215.500,00	215.500,00
	davon für Altersversorgung	98.351,36	117.400,00	120.800,00
Summe Personalaufwand		**616.008,98**	**720.950,00**	**690.630,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	3.972,01		
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens		1.500,00	1.500,00
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**3.972,01**	**1.500,00**	**1.500,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	419.266,00	471.750,00	509.022,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.056.747,11**	**1.242.060,00**	**1.251.412,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen	1.861.896,84	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen	1.861.896,84	0,00	0,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**1.861.896,84**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.066.746,41	2.126.500,00	2.208.600,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**2.066.746,41**	**2.126.500,00**	**2.208.600,00**
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	11.071.530,31	- 1.098.930,00	-1.101.482,00
16.	Sonstige Steuern	82,00		
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**11.071.448,31**	**- 1.098.930,00**	**-1.101.482,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.071.448,31	1.098.930,00	1.101.482,00
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Beschreibung

Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit der Verwaltung der Bensheimer Kindertagesstätten anfallen, werden auf dem Produkt „Allgemeine Verwaltung" verbucht. Außerdem werden die vorgelagerten Gebäudekostenstellen „Gebäude Darmstädter Straße 52 – Verwaltung Eigenbetrieb" und „Gebäude allgemein" mit diesem Produkt verrechnet.
Die Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungs-Schlüssels auf die Produkte umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse*		**147.800,00 €**
• Kostenerstattung der Stadt Bensheim für die Personalgestellung durch den Eigenbetrieb	117.800,00 €	
• Zuschuss der Stadt Bensheim für die Miete	30.000,00 €	
4. Sonstige Betriebliche Erträge		**2.210.730,00 €**
• Auflösung Sonderposten	2.130,00 €	
• Auflösung Sonderposten (Zahlung Stadt zur Zuführung zur Kapitalrücklage GGEW)	2.208.600,00 €	
5. Materialaufwand		**50.260,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**35.000,00 €**
• Verpflegung	1.000,00 €	
• Büromaterialien, Reinigungsmaterial	24.000,00 €	
• Diverse Anschaffungen unter GWG-Grenze	10.000,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**15.260,00 €**
• Allgemeine Bauunterhaltung	2.000,00 €	
• Überarbeitung von Trinkwasserinstallationen in Kitas	5.000,00 €	
• Wartungskosten Software	3.600,00 €	
• Leasing-Gebühren	4.560,00 €	
• Rundfunkgebühren	100,00 €	
6. Personalaufwand		**690.630,00 €**
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		**1.500,00 €**
Niederschlagungen	1.500,00 €	

*der Verlustausgleich in Höhe von 11.294.642 € wird auf Wunsch der Kommunalaufsicht ab dem Wirtschaftsjahr 2019 anteilig auf die einzelnen Produkte verbucht.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**509.022,00 €**
• Treibstoffe	500,00 €	
• Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt	401.972,00 €	
• Entwicklungsarbeiten	4.000,00 €	
• Lizenzen und Konzessionen	10.000,00 €	
• Prüfung Jahresabschluss und Erstellung Steuerbilanz	8.600,00 €	
• Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige in der Betriebskommission	1.000,00 €	
• Fachliteratur	400,00 €	
• Telefonkosten	2.500,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Fortbildungskosten	14.000,00 €	
• Kfz-Versicherung	2.000,00 €	
• Versicherungen	2.200,00 €	
• Mitgliedsbeitrag KAV Hessen	700,00 €	
• Rückstellung für Archivierungskosten	100;00 €	
• Fremdreinigung	6.500,00 €	
• Mietanteil Darmstädter Straße 52	54.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	50,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen *		**0,00 €**
Dividende GGEW AG		
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen		**2.208.600,00 €**
Abschreibung der Zuführung zur Kapitalrücklage GGEW	2.208.600,00 €	

*Die Dividende in Höhe von 2.297.500 € wird auf Wunsch der Kommunalaufsicht ab dem Wirtschaftsjahr 2019 anteilig auf die einzelnen Produkte verbucht.

6.16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse		218.898,58	219.445,00
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	106.024,78		
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	97.925,90		
Summe ordentliche Erträge		**106.024,78**	**218.898,58**	**219.445,00**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	18,00		
Summe Materialaufwand		**18,00**		
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	406,95		
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**424,95**		
9.	Erträge aus Beteiligungen		63.601,42	114.875,00
	davon aus verbundenen Unternehmen		63.601,42	114.875,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.990,30		
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**1.990,30**	**63.601,42**	**114.875,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	216.958,25	282.500,00	334.320,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**216.958,25**	**282.500,00**	**334.320,00**
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 109.368,12	0,00	0,00
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 109.368,12**	**0,00**	**0,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 109.368,12		
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Beschreibung

Alle Kosten und Erlöse im Zusammenhang mit der allgemeinen Finanzwirtschaft werden auf diesem Produkt verbucht.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse Anteiliger Verlustausgleich	219.445,00 €	**219.445,00 €**
9. Erträge aus Beteiligungen Anteilige Dividende der GGEW AG	114.875,00 €	**114.875,00 €**
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen • Zinsen für langfristige Darlehen • Zinsaufwand Kassenkredite • Zinsdienstumlage (Gartenstraße) • Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträge für aufgenommene Investitionsfondsdarlehen	 246.100,00 € 10.000,00 € 67.220,00 € 11.000,00 €	**334.320,00 €**

6.35.03.01 Kindertagesstätte Fuldastraße

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	590.227,50	1.541.361,40	1.572.097,60
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	25.713,53	6.860,00	6.720,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**615.941,03**	**1.548.221,40**	**1.578.817,60**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	96.343,04	76.200,00	89.300,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.043,48	37.910,00	54.510,00
Summe Materialaufwand		**131.386,52**	**114.110,00**	**143.810,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	1.018.443,21	1.041.935,00	1.116.830,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	276.985,39	292.100,00	313.700,00
	davon für Altersversorgung	78.258,46	87.400,00	93.800,00
Summe Personalaufwand		**1.295.428,60**	**1.334.035,00**	**1.430.530,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	100.415,06	99.980,00	102.280,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**100.415,06**	**99.980,00**	**102.280,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	75.388,88	79.500,00	84.200,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.602.619,06**	**1.627.625,00**	**1.760.820**
9.	Erträge aus Beteiligungen		290.947,60	349.619,56
	davon aus verbundenen Unternehmen		290.947,60	349.619,56
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**290.947,60**	**349.619,56**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 986.678,03	211.544,00	167.617,16
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 986.678,03**	**211.544,00**	**167.617,16**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 986.678,03	211.544,00	167.617,16
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Kindertagesstätte Fuldastraße, Fuldastraße 17
3 Krippengruppen – 30 Plätze
4 Kindergartengruppen – 100 Plätze
Öffnungszeiten von 7.00 – 17.00 Uhr

Beschreibung

Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Kindertagesstätte Fuldastraße anfallen, werden auf dem Produkt „Kindertagesstätte Fuldastraße" verbucht. Außerdem wird die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Fuldastraße" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**1.572.097,60 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	884.697,60 €	
• Betreuungsgebühren	140.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	80.000,00 €	
• Bundeszuschuss Sprachkita	25.000,00 €	
• Zuweisungen Land (KiFöG)	257.000,00 €	
• Zuweisung Land für Gebührenfreistellung	157.000,00 €	
• Zuweisungen Kreis für Integrationen	28.400,00 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		**6.720,00 €**
Auflösung Sonderposten	6.720,00 €	
5. Materialaufwand		**143.810,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**89.300,00 €**
• Verpflegung	80.000,00 €	
• Veranstaltungen	2.300,00 €	
• Druckerpatronen	800,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	4.600,00 €	
• Hausapotheke	400,00 €	
• Berufskleidung	200,00 €	
• Pflegemittel U3	1.000,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**54.510,00 €**
• Instandhaltungskosten für Einrichtung und Ausstattung	2.000,00 €	
• Wartungen	5.000,00 €	
• Instandhaltung Gebäude und Außenanlage	25.000,00 €	
• Fremdentsorgung	2.500,00 €	
• Rundfunkgebühren	210,00 €	
• Instandhaltungsprojekt	15.000,00 €	
• Musikalischer Früherziehung	4.800,00 €	

6. Personalaufwand		**1.430.530,00 €**
7a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		**102.280,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**84.200,00 €**
• Telefonkosten	500,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Versicherungen	7.400,00 €	
• Elterncafé	8.500,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	4.400,00 €	
• Fachliteratur	300,00 €	
• Fort- und Weiterbildung	5.000,00 €	
• Strom, Gas, Wasser, Abwasser	17.500,00 €	
• Fremdreinigung	37.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	3.100,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**349.619,56 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	349.619,56 €	

6.35.03.02 Kindertagesstätte Gartenstraße

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	409.615,33	1.128.437,40	1.205.728,67
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	27.884,48	86.450,00	86.160,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**437.499,81**	**1.214.887,40**	**1.291.888,67**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	55.583,73	40.150,00	50.150,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.082,02	44.370,00	60.370,00
Summe Materialaufwand		**93.665,75**	**84.520,00**	**110.520,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	740.325,72	845.535,00	877.530,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	205.594,64	238.400,00	248.200,00
	davon für Altersversorgung	59.013,04	71.900,00	74.700,00
Summe Personalaufwand		**945.920,36**	**1.083.935,00**	**1.125.730,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	98.474,23	94.480,00	91.590,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**98.474,23**	**94.480,00**	**91.590,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	62.295,06	55.300,00	68.050,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.200.355,40**	**1.318.235,00**	**1.395.890,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		224.229,88	199.782,61
	davon aus verbundenen Unternehmen		224.229,88	199.782,61
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**224.229,88**	**199.782,61**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 762.855,59	120.882,28	95.781,28
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 762.855,59**	**120.882,28**	**95.781,28**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 762.855,59	120.882,28	95.781,28
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Kindertagesstätte Gartenstraße, Gartenstraße 25
3 Kindergartengruppen – 75 Plätze
1 Krippengruppe – 12 Plätze
Öffnungszeiten von 7.00 – 17.00 Uhr

Beschreibung

Auf dem Produkt „Kindertagesstätte Gartenstraße" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Kindertagesstätte anfallen, verbucht. Außerdem wird die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Gartenstraße" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**1.205.728,67 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	755.028,67 €	
• Betreuungsgebühren	60.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	51.000,00 €	
• Erbbauzinsen	1.900,00 €	
• Zuweisungen Land (KiFöG)	144.800,00 €	
• Zuweisung Land für Gebührenfreistellung	103.000,00 €	
• Zuweisungen Kreis für Integrationen	90.000,00 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		**86.160,00 €**
Auflösung Sonderposten	86.160,00 €	
5. Materialaufwand		**110.520,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**50.150,00 €**
• Verpflegung	44.000,00 €	
• Druckerpatronen	600,00 €	
• Veranstaltungen	1.800,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	2.850,00 €	
• Hausapotheke	300,00 €	
• Berufskleidung	100,00 €	
• Pflegemittel für Krippenkinder	500,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**60.370,00 €**
• Honorar für musikalische Früherziehung	2.160,00 €	
• Instandhaltungskosten für Einrichtung und Ausstattung	1.200,00 €	
• Instandhaltung Gebäude und Außenanlage	35.000,00 €	
• Instandhaltungsprojekt	20.000,00 €	
• Fremdentsorgung	1.800,00 €	
• Rundfunkgebühren	210,00 €	

6. Personalaufwand		**1.125.730,00 €**
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens		**91.590,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**68.050,00 €**
• Telefonkosten	650,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Versicherungen	6.000,00 €	
• Fremdleistungen	7.800,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	2.700,00 €	
• Fachliteratur	300,00 €	
• Fort- und Weiterbildung	2.800,00 €	
• Strom, Gas, Wasser, Abwasser	11.600,00 €	
• Fremdreinigung	33.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	2.700,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**199.782,61 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	199.782,61 €	

6.35.03.03 Kindertagesstätte Kappesgärten

	Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	428.859,50	1.118.915,53	1.230.698,67
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	9.894,31		
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**438.753,81**	**1.118.915,53**	**1.230.698,67**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	35.775,88	32.400,00	32.400,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.693,31	66.110,00	138.110,00
Summe Materialaufwand		**63.469,19**	**98.510,00**	**170.510,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	733.531,13	795.535,00	833.430,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	204.225,24	226.800,00	237.500,00
	davon für Altersversorgung	58.497,49	68.300,00	71.400,00
Summe Personalaufwand		**937.756,37**	**1.022.335,00**	**1.070.930,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	38.303,84	40.170,00	44.510,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**38.303,84**	**40.170,00**	**44.510,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	42.374,69	47.150,00	48.750,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**1.081.904,09**	**1.208.165,00**	**1.334.700,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		210.131,75	199.782,61
	davon aus verbundenen Unternehmen		210.131,75	199.782,61
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**210.131,75**	**199.782,61**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 643.150,28	120.882,28	95.781,28
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 643.150,28**	**120.882,28**	**95.781,28**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 643.150,28	120.882,28	95.781,28
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Kindertagesstätte Kappesgärten, Max-Reinhardt-Straße 4
4 Kindergartengruppen – 100 Plätze
Öffnungszeiten von 7.00 – 16.30 Uhr

Beschreibung

Auf dem Produkt „Kindertagesstätte Kappesgärten" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Kindertagesstätte anfallen, verbucht. Außerdem wird die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Kappesgärten" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**1.230.698,67 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	819.698,67 €	
• Betreuungsgebühren	39.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	49.000,00 €	
• Zuweisungen Land (KiFöG)	134.000,00 €	
• Zuweisung Land für Gebührenfreistellung	155.000,00 €	
• Zuweisung Kreis für Integrationen	34.000,00 €	
5. Materialaufwand		**170.510,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**32.400,00 €**
• Verpflegung	26.000,00 €	
• Veranstaltungen	2.000,00 €	
• Druckerpatronen	600,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	3.500,00 €	
• Hausapotheke	200,00 €	
• Berufskleidung	100,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**138.110,00 €**
• Instandhaltungskosten für Einrichtung und Ausstattung	1.500,00 €	
• Wartungen	2.000,00 €	
• Instandhaltung Gebäude und Außenanlage	30.000,00 €	
• Instandhaltungsprojekt	100.000,00 €	
• Fremdentsorgung	2.000,00 €	
• Rundfunkgebühren	210,00 €	
• Musikalische Früherziehung	2.400,00 €	

6. Personalaufwand		**1.070.930,00 €**
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		**44.510,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**48.750,00 €**
• Telefonkosten	350,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Versicherung	6.300,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	1.400,00 €	
• Fachliteratur	300,00 €	
• Fort- und Weiterbildung	3.300,00 €	
• Strom, Gas, Wasser, Abwasser	10.100,00 €	
• Fremdreinigung	25.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	1.500,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**199.782,61 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	199.782,61 €	

6.35.03.04 Kinderhaus Effax

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	252.663,55	963.244,97	974.708,67
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	1.091,13	700,00	
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**253.754,68**	**963.944,97**	**974.708,67**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	38.708,24	27.700,00	27.700,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.974,60	18.610,00	23.510,00
Summe Materialaufwand		**70.682,84**	**46.310,00**	**51.210,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	543.050,18	633.035,00	666.430,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	152.390,03	179.500,00	189.600,00
	davon für Altersversorgung	42.227,44	54.000,00	57.100,00
Summe Personalaufwand		**695.440,21**	**812.535,00**	**856.030,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	9.063,35	10.950,00	12.870,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**9.063,35**	**10.950,00**	**12.870,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	157.263,50	169.200,00	158.600,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**932.449,90**	**1.038.995,00**	**1.078.710,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		195.932,31	199.782,61
	davon aus verbundenen Unternehmen		195.932,31	199.782,61
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**195.932,31**	**199.782,61**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 678.695,22	120.882,28	95.781,28
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 678.695,22**	**120.882,28**	**95.781,28**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 678.695,22	120.882,28	95.781,28
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Kinderhaus Effax, Schillerstraße 36 d
4 Kindergartengruppen – 90 Plätze
Öffnungszeiten von 7.00 – 16.30 Uhr

Beschreibung

Auf dem Produkt „Kinderhaus Effax" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Kindertagesstätte anfallen, verbucht. Außerdem wird die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Gebäude Effax" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**974.708,67 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	658.808,67 €	
• Betreuungsgebühren	25.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	42.000,00 €	
• Zuweisungen Land (KiFöG)	101.000,00 €	
• Zuweisung Land Gebührenfreistellung	130.000,00 €	
• Zuweisung Kreis für Integrationen	17.900,00 €	
5. Materialaufwand		**51.210,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**27.700,00 €**
• Verpflegung	21.000,00 €	
• Veranstaltungen	2.650,00 €	
• Druckerpatronen	500,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	2.850,00 €	
• Hausapotheke	200,00 €	
• Berufskleidung	100,00 €	
• Sonstiger Materialaufwand (Küche)	400,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**23.510,00 €**
• Instandhaltungskosten für Einrichtung und Ausstattung	1.200,00 €	
• Instandhaltung Gebäude und Außenanlage	20.000,00 €	
• Fremdentsorgung	2.100,00 €	
• Rundfunkgebühren	210,00 €	

6. Personalaufwand		**856.030,00 €**
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens		**12.870,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**158.600,00 €**
• Telefonkosten	500,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Versicherungen	5.000,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	2.900,00 €	
• Fachliteratur	300,00 €	
• Fort- und Weiterbildung	2.800,00 €	
• Strom, Gas, Wasser, Abwasser	16.500,00 €	
• Fremdreinigung	23.000,00 €	
• Miete Gebäude	107.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	100,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**199.782,61 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	199.782,61 €	

6.35.03.05 Schülerhort am Kirchberg

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	59.552,20	270.528,33	315.469,71
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	305,00	160,00	
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**59.857,20**	**270.688,33**	**315.469,71**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	15.804,99	16.950,00	17.450,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.490,12	3.000,00	3.000,00
Summe Materialaufwand		**17.295,11**	**19.950,00**	**20.450,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	145.500,93	154.835,00	180.930,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	39.927,75	44.100,00	51.800,00
	davon für Altersversorgung	10.375,76	13.200,00	15.500,00
Summe Personalaufwand		**185.428,68**	**198.935,00**	**232.700,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	5.876,00	5.200,00	6.140,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**5.876,00**	**5.200,00**	**6.140,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	104.829,71	77.000,00	82.150,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**313.429,50**	**301.085,00**	**341.470,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		60.617,39	49.945,65
	davon aus verbundenen Unternehmen		60.617,39	49.945,65
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**60.617,39**	**49.945,65**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 253.572,30	30.220,72	23.945,36
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 253.572,30**	**30.220,72**	**23.945,36**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 253.572,30	30.220,72	23.945,36
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Erläuterungen

Schülerhort am Kirchberg, Darmstädter Straße 52
1 Hortgruppe – 25 Plätze
Öffnungszeiten von 7.30 – 16.30 Uhr

Beschreibung

Auf dem Produkt „Schülerhort am Kirchberg" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb des Kinderhorts anfallen, verbucht. Außerdem wird die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „am Kirchberg" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**315.469,71 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	232.569,71 €	
• Betreuungsgebühren	43.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	15.500,00 €	
• Zuweisungen Land (Bestandsschutz)	6.900,00 €	
• Zuweisung Kreis für Integrationen	17.500,00 €	
5. Materialaufwand		**20.450,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**17.450,00 €**
• Verpflegung	15.500,00 €	
• Veranstaltungen	800,00 €	
• Druckerpatronen	200,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	750,00 €	
• Hausapotheke	100,00 €	
• Berufskleidung	100,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**3.000,00 €**
• Instandhaltungskosten für Einrichtung und Ausstattung	400,00 €	
• Instandhaltung Gebäude und Außenanlage	2.500,00 €	
• Rundfunkgebühren	100,00 €	

6. Personalaufwand		**232.730,00 €**
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		**6.140,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**82.150,00 €**
• Telefonkosten	500,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Versicherungen	1.700,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	2.200,00 €	
• Fachliteratur	200,00 €	
• Fort- und Weiterbildung	1.300,00 €	
• Strom	3.700,00 €	
• Fremdreinigung	11.000,00 €	
• Miete Darmstädter Straße 52	61.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	50,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**49.945,65 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	49.945,65 €	

6.35.03.06 Kinderhort Jacob-Löhr-Straße

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	124.675,80		
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**124.675,80**		
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.132,67		
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	69,96		
Summe Materialaufwand		**20.202,63**		
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	221.978,94		
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	60.396,98		
	davon für Altersversorgung	16.649,34		
Summe Personalaufwand		**282.375,92**		
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**0,00**		
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.821,83		
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**2.821,83**		
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 180.724,58		
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 180.724,58**		
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 180.724,58		
Ergebnis		**0,00**		

Erläuterungen

Der Kinderhort Jacob-Löhr-Straße, Jacob-Löhr-Straße 7, ist seit dem 01.08.2018 Bestandteil der Betreuung „Pakt für den Nachmittag" an der Schillerschule und wird im Wirtschaftsplan 2019 erstmals bei Produkt 6.35.03.08 veranschlagt.

6.35.03.07 Kinderbetreuungseinrichtungen der freien Träger

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	1.139.199,73	8.207.475,96	8.744.512,80
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	152.626,24	53.180,00	65.190,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**1.291.825,97**	**8.260.655,96**	**8.809.702,80**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.058,21		
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.257.910,88	9.144.850,00	8.646.700,00
Summe Materialaufwand		**8.261.969,09**	**9.144.850,00**	**8.646.700,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand				
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	277.697,50	328.550,00	443.640,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**277.697,50**	**328.550,00**	**443.640,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	173.109,46	278.250,00	197.770,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**8.712.776,05**	**9.751.650,00**	**9.288.110,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		1.930.566,04	919.000,00
	davon aus verbundenen Unternehmen		1.930.566,04	919.000,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**1.930.566,04**	**919.000,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 7.420.950,08	439.572,00	440.592,80
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 7.420.950,08**	**439.572,00**	**440.592,80**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.420.950,08	439.572,00	440.592,80
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Beschreibung

Auf dem Produkt „Kinderbetreuungseinrichtungen der freien Träger" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Kindertagesstätten in freier und konfessioneller Trägerschaft anfallen, verbucht. Außerdem werden die vorgelagerten Gebäudekostenstellen für die Kitas „Lerchengrund", „St. Michael", „Fehlheim", „Gronau", „Schwanheim", „Zell", „Hochstädten", „Sparkassenallee" und „Stubenwald" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

1. Umsatzerlöse		**8.744.512,80 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	7.061.512,80 €	
• Zuweisungen Land (Horte und Tageselternbörse)	83.000,00 €	
• Zuweisungen Land (Beitragsfreistellung)	1.500.000,00 €	
• Kostenerstattung für auswärtige Kinder in Bensheimer Einrichtungen	100.000,00 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		**65.190,00 €**
Auflösung Sonderposten	65.190,00 €	
5. Materialaufwand		**8.646.700,00 €**
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		
• Instandhaltung für Gebäude und Außenanlagen	221.000,00 €	
• Kostenerstattungen für Bensheimer Kinder in auswärtigen Gemeinden	80.000,00 €	
• Betriebskostenzuschüsse und Weiterleitung Landeszuschüsse an Einrichtungen in freier Trägerschaft	3.189.660,00 €	
• Betriebskostenzuschüsse und Weiterleitung Landeszuschüsse an konfessionelle Kindertagesstätten	3.581.040,00 €	
• Weiterleitung Zuschüsse Beitragsfreistellung	1.500.000,00 €	
• Geschwisterkinder-Zuschüsse	75.000,00 €	
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		**443.640,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**197.770,00 €**
• Strom, Wasser, Abwasser (Hollerbusch+Stubenwald)	15.000,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	15.500,00 €	
• Miete (Hochstädten+Stubenwald)	161.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	5.170,00 €	
• Holzpallets	1.100,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**919.000,00 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	919.000,00 €	

Erläuterungen

Einrichtung	Anzahl Plätze			Öffnungszeiten
	Krippe	Kiga	Hort	
Kindertagesstätten der freien Träger in Bensheim-Mitte				
Kita Stubenwald Stubenwald-Allee 15	54	48		07.00 – 17.00 Uhr
Kita Hollerbusch Sparkassenallee 6	42	48		07.15 – 16.15 Uhr
Krippe Kastanienbaum Rodensteinstraße 92	22	-	-	07.30 – 16.00 Uhr
Kita Schatzkiste Lilienthalstraße 3a	6	16	-	Mo-Do 07.30 – 16.00 Uhr Fr 07.30 – 14.00 Uhr
Waldorfkindergarten Rodensteinstraße 91	12	50	-	07.30 – 16.30 Uhr
Katholische Kita St. Albertus Heidelberger Straße 19	12	57	20	07.30 - 16.30 Uhr
Evangelische Hemsbergkita Hemsbergstraße 50	-	100	-	07.00 - 16.30 Uhr
Evangelische Kita Stephanus Eifelstraße 37	-	100	-	Mo-Do 07.00 - 17.00 Uhr Fr 07.00 – 16.00 Uhr
Katholische Kita St. Winfried Adolf-Kolping-Straße 19	-	75	-	Mo-Do 07.30 – 16.00 Uhr Fr 07.30 – 14.00 Uhr
Katholische Kita Liebfrauen Obergasse 27	12	75	-	07.30 - 16.30 Uhr
Waldkindergarten	-	40	-	08.15 – 14.00 Uhr
Schulkindbetreuung Joseph-Heckler-Schule Hohenweg 33	-	-	75	11.15 - 16.30 Uhr
Schulkindbetreuung Grundschule Kappesgärten Joseph-Treffert-Straße 7	-	-	90	11.30 - 16.30 Uhr
Schulkindbetreuung Kirchbergschule Darmstädter Straße 45	-	-	25	11.30 - 16.00 Uhr
Schulkindbetreuung Hemsbergschule Heidelberger Straße 35	-	-	125	11.30 - 16.30 Uhr
Nieder-Ramstädter Diakonie Volkerstraße 37-39	-	-	40	11.15 - 16.30 Uhr
Vermittlung Tagespflege Tageselternbörse (Familienzentrum) Hauptstraße 81				-

Einrichtung	Anzahl Plätze			Öffnungszeiten
	Krippe	Kiga	Hort	
Kindertagesstätten der freien Träger in Auerbach				
BestKids Berliner Ring 163a	36	-	-	07.00 - 17.00 Uhr
Pro Kind e.V. Bachgasse 39	12	-	-	07.15 - 17.00 Uhr
Evangelische Kita Lerchengrund Im Lerchengrund 15	12	75	-	Mo-Fr 07.00 – 17.00 Uhr
Evangelische Kita Steinweg Steinweg 6	-	85	-	Mo-Do 07.00 - 16.30 Uhr Fr 07.00 – 14.30 Uhr
Katholische Kita St. Michael Niddastraße 3	12	75	-	07.30 - 16.00 Uhr

Kindertagesstätten der freien Träger in den Stadtteilen (ohne Auerbach)				
Kindernest Rasselbande Eichenweg 14	8	-	-	07.00 - 16.00 Uhr
Katholische Kita Fehlheim Bensheimer Straße 1	12	57	-	Mo-Do 07.30 – 16.00 Uhr Fr 07.30 – 14.00 Uhr
Evangelische Kita Gronau Hambacher Straße 25	6	42	-	Mo-Do 07.30 - 16.30 Uhr Fr 07.30 – 14.00 Uhr
Evangelische Kita Hochstädten Felsbergstraße 2	6	16	-	07.30 - 16.30 Uhr
Evangelische Kita Schwanheim Auf der Hochzeit 10	6	42	-	Mo-Do 07.30 – 16.00 Uhr Fr 07.30 – 14.00 Uhr
Evangelische Kita Zell Auf der Mauer 3	6	42	-	07.30 - 16.00 Uhr
Evangelische Kita Schönberg/ Wilmshausen Zum Ratswäldchen	6	42	-	Mo-Do 07.15 - 16.30 Uhr Fr 07.15 - 14.00 Uhr
Schulkindbetreuung Märkerwaldschule Gronau Hambacher Weg 23	-	-	25	07.25 - 16.30 Uhr

6.35.03.08 Grundschulbetreuung Schillerschule

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	415.052,64	800.973,23	890.376,26
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	13.435,66	5.770,00	5.720,00
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**428.488,30**	**806.743,23**	**896.096,26**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	61.476,92	104.000,00	136.500,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.693,82	15.900,00	16.100,00
Summe Materialaufwand		**86.170,74**	**119.900,00**	**152.600,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	272.205,72	542.235,00	580.530,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	71.251,06	149.500,00	156.800,00
	davon für Altersversorgung	18.714,78	45.200,00	47.100,00
Summe Personalaufwand		**343.456,78**	**691.735,00**	**737.330,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	15.677,00	14.910,00	15.920,00
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**15.677,00**	**14.910,00**	**15.920,00**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	23.836,12	24.800,00	26.600,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**469.140,64**	**851.345,00**	**932.450,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		77.569,61	80.412,50
	davon aus verbundenen Unternehmen		77.569,61	80.412,50
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**77.569,61**	**80.412,50**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 40.652,34	32.967,84	44.058,76
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 40.652,34**	**32.967,84**	**44.058,76**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 40.652,34	32.967,84	44.058,76
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Grundschulbetreuung „Pakt für den Nachmittag" Schillerschule
Standorte: Jacob-Löhr-Straße 7 und Weserstraße 2
150 Plätze
Öffnungszeiten von 7.30 – 17.00 Uhr
Seit dem 01.08.2018 ist der ehemalige städtische Hort Jacob-Löhr-Straße ein Bestandteil der Grundschulbetreuung Schillerschule(früher Produkt: 2.35.03.06)

Beschreibung

Auf dem Produkt „Grundschulbetreuung Schillerschule" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Betreuungseinrichtung anfallen, verbucht. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**890.376,26 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	329.376,26 €	
• Betreuungsgebühren	235.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	128.000,00 €	
• Zuweisungen Land	67.000,00 €	
• Zuweisungen Kreis	131.000,00 €	
4. Sonstige betriebliche Erträge		**5.720,00 €**
Auflösung Sonderposten	5.720,00 €	
5. Materialaufwand		**152.600,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**136.500,00 €**
• Verpflegung	128.000,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	4.000,00 €	
• Berufskleidung	1.000,00 €	
• Reinigungsmaterialien	3.500,00 €	
		16.100,00 €
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		
• Honorarkräfte	4.500,00 €	
• Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen	10.000,00 €	
• Fremdentsorgung	1.600,00 €	
6. Personalaufwand		**737.330,00 €**
7. Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		**15.920,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**26.600,00 €**
• Strom, Gas, Wasser, Abwasser	6.100,00 €	
• Bauhofleistungen	3.000,00 €	
• Fremdreinigung	11.000,00 €	
• Gebäudeversicherung	800,00 €	
• Versicherungen	5.700,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**80.412,50 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	80.412,50 €	

6.35.03.09 Kindertagesstätte Berliner Ring (Container)

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse			563.679,04
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge				**563.679,04**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			23.800,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			6.600,00
Summe Materialaufwand				**30.400,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			358.030,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			102.900,00
	davon für Altersversorgung			30.900,00
Summe Personalaufwand				**460.930,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			150.350,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen				**641.680,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen			149.836,96
	davon aus verbundenen Unternehmen			149.836,96
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				**149.836,96**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern			71.836,00
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag				**71.836,00**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			71.836,00
Ergebnis				**0,00**

Erläuterungen

Kindertagesstätte Berliner Ring (Container), Weserstraße 2
2 Krippengruppen – 24 Plätze
1 Kindergartengruppe – 15 Plätze
Öffnungszeiten von 7.30 – 16.30 Uhr

Beschreibung

Auf dem Produkt „Kindertagesstätte Berliner Ring (Container)" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Kindertagesstätte anfallen, verbucht. Außerdem wird die vorgelagerte Gebäudekostenstelle „Berliner Ring (Container)" mit diesem Produkt verrechnet. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt. Der Container in der Weserstraße 2 wird ab 01.01.2020 als vorläufige Einrichtung für die geplante Kita am Berliner Ring genutzt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**563.679,04 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	288.079,04 €	
• Betreuungsgebühren	140.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	18.000,00 €	
• Zuweisungen Land (KiFöG)	100.600,00 €	
• Zuweisung Land für Gebührenfreistellung	17.000,00 €	
5. Materialaufwand		**30.400,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**23.800,00 €**
• Verpflegung	18.000,00 €	
• Veranstaltungen	1.100,00 €	
• Druckerpatronen	300,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000,00 €	
• Hausapotheke	200,00 €	
• Berufskleidung	200,00 €	
• Sonstiger Materialaufwand	1.000,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**6.600,00 €**
• Wartungen	500,00 €	
• Instandhaltung Einrichtung + Ausstattung	1.000,00 €	
• Instandhaltung Gebäude + Außenanlage	5.000,00 €	
• Rundfunkgebühren	100,00 €	

6. Personalaufwand		**460.930,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**150.350,00 €**
• Telefonkosten	350,00 €	
• Reisekosten	500,00 €	
• Versicherung	3.000,00 €	
• Fremdleistungen	500,00 €	
• Kostenerstattung Bauhofleistungen	400,00 €	
• Fachliteratur	300,00 €	
• Fort- und Weiterbildung	2.000,00 €	
• Strom, Wasser, Abwasser	20.800,00 €	
• Fremdreinigung	12.000,00 €	
• Miete	110.500,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**149.836,96 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	149.836,96 €	

6.35.03.10 Grundschulbetreuung Schlossbergschule

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse	157.826,60	410.339,60	404.219,04
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge		**157.826,60**	**410.339,60**	**404.219,04**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.967,69	71.000,00	58.000,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.352,41	720,00	5.720,00
Summe Materialaufwand		**36.320,10**	**71.720,00**	**63.720,00**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	91.665,42	260.935,00	256.430,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	22.983,05	69.900,00	69.500,00
	davon für Altersversorgung	5.634,60	21.000,00	21.300,00
Summe Personalaufwand		**114.648,47**	**330.835,00**	**325.930,00**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.659,80	4.500,00	4.500,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**152.628,37**	**407.055,00**	**394.150,00**
9.	Erträge aus Beteiligungen		18.694,00	22.975,00
	davon aus verbundenen Unternehmen		18.694,00	22.975,00
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge			**18.694,00**	**22.975,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern	- 5.198,23	21.978,60	33.044,04
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag		**- 5.198,23**	**21.978,60**	**33.044,04**
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.198,23	21.978,60	33.044,04
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**0,00**

Grundschulbetreuung „Pakt für den Nachmittag" Schlossbergschule
130 Plätze
Öffnungszeiten von 7.30 – 17.00 Uhr
Seit dem 01.08.2018 in Trägerschaft des Eigenbetriebs

Beschreibung

Auf dem Produkt „Grundschulbetreuung Schlossbergschule" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Betreuungseinrichtung anfallen, verbucht. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**404.219,04 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	38.219,04 €	
• Betreuungsgebühren	160.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	56.000,00 €	
• Zuweisungen Land	59.000,00 €	
• Zuweisungen Kreis	91.000,00 €	
5. Materialaufwand		**63.720,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**58.000,00 €**
• Verpflegung	56.000,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500,00 €	
• Reinigungsmaterialien	500,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**5.720,00 €**
• Honorare	5.000,00 €	
• Fremdentsorgung	720,00 €	
6. Personalaufwand		**325.930,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**4.500,00 €**
Versicherungen	4.500,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**22.975,00 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	22.975,00 €	

6.35.03.11 Grundschulbetreuung Carl-Orff-Schule

Bezeichnung		Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
1.	Umsatzerlöse			196.206,54
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge			
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Erträge				196.206,54
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			29.300,00
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			720,00
Summe Materialaufwand				30.020,00
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter			111.230,00
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			29.400,00
	davon für Altersversorgung			8.900,00
Summe Personalaufwand				140.630,00
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen				
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen			4.000,00
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen				174.650,00
9.	Erträge aus Beteiligungen			11.487,50
	davon aus verbundenen Unternehmen			11.487,50
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge				11.487,50
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen				
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
15.	Ergebnis nach Steuern			33.044,04
16.	Sonstige Steuern			
17. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag				33.044,04
+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			33.044,04
Ergebnis				0,00

Grundschulbetreuung „Pakt für den Nachmittag" Carl-Orff-Schule
60 Plätze
Öffnungszeiten von 7.30 – 17.00 Uhr
Seit dem 01.08.2019 in Trägerschaft des Eigenbetriebs.

Beschreibung

Auf dem Produkt „Grundschulbetreuung Carl-Orff-Schule" werden Kosten und Erlöse, die im Zusammenhang mit dem Betrieb der Betreuungseinrichtung anfallen, verbucht. Die anteiligen Verwaltungskosten werden mittels eines Verteilungsschlüssels auf dieses Produkt umgelegt.

Erläuterungen zu den Positionen

1. Umsatzerlöse		**196.206,54 €**
• Anteiliger Verlustausgleich	7.206,54 €	
• Betreuungsgebühren	92.000,00 €	
• Verpflegungsentgelt	27.000,00 €	
• Zuweisungen Land	10.000,00 €	
• Zuweisungen Kreis	60.000,00 €	
5. Materialaufwand		**30.020,00 €**
5a Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**29.300,00 €**
• Verpflegung	27.000,00 €	
• Lehr- und Unterrichtsmittel	1.500,00 €	
• Berufskleidung	300,00 €	
• Reinigungsmaterialien	500,00 €	
5b Aufwendungen für bezogene Leistungen		**720,00 €**
Fremdentsorgung	720,00 €	
6. Personalaufwand		**140.630,00 €**
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		**4.000,00 €**
Versicherungen	4.000,00 €	
9. Erträge aus Beteiligungen		**11.487,50 €**
Anteilige Dividende der GGEW AG	11.487,50 €	

Vermögensplan

Vermögensplan in Euro

Deckungsmittel (Mittelherkunft) – Beträge in Euro

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz	
1	Zuführung zum Stammkapital		0
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen		0
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen		0
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen		-158.830
	Bildung von Sonderposten sowie Auflösung von Landeszuweisungen für Investitionen		
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge		2.925.550
	Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass insoweit Gelder abfließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert. Die Abschreibungen können für Reinvestitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust in der Summe wieder aus.		
	• *Abschreibung der Zahlung an die GGEW AG zur Zuführung in die Kapitalrücklage*	*2.208.600*	
	• *Abschreibungen auf Anlagengüter*	*716.950*	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse		0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "		0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen		0

9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten		0 3.630.790
	zur Finanzierung der Maßnahmen im Vermögensplan	*3.630.790*	
10	Ergebnisvortrag		0
11	**Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt**		**6.397.510**

Vermögensplan
Ausgaben (Mittelverwendung) – Beträge in Euro

		Planansatz		Investitionen	
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-ermächtigungen des WJ	Gesamtausgaben-bedarf	bisher bereitge-stellt
1	2	3	4	5	6
1	**Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte**	**3.715.000**	**6.855.000**	**14.060.000**	**3.490.000**
	- Pauschale städtische Kitas	*78.000*	*0*	*78.000*	*0*
	- Neubau Kita Berliner Ring (inkl. Grundstück)	*2.500.000*	*3.110.000*	*9.100.000*	*3.490.000*
	- Umbau Hort Jacob-Löhr-Str.	*50.000*	*0*	*50.000*	*0*
	- Umbau/Sanierung Kita Hochstädten	*37.000*	*0*	*37.000*	*0*
	*- Neubau St. Winfried **	*1.000.000*	*3.745.000*	*4.745.000*	*0*
	- Pauschale Investitionszuschüsse	*50.000*	*0*	*50.000*	*0*

* Da das Projekt *Neubau St. Winfried* bereits im Wirtschaftsplan 2018 und 2019 veranschlagt war, aber bisher noch nicht umgesetzt wurde, wird das Projekt für 2020 neu veranschlagt.

2	**Finanzanlagen** *Zuführung in die Kapitalrücklage der GGEW AG*	**2.208.600**	**0**	**2.208.600**	**0**
3	**Tilgung von Krediten**	**473.910**	**0**	**473.910**	**0**
4	**Rückzahlung von Stammkapital**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**Verlust**	**0**	**0**	**0**	**0**
6	**Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplanes insgesamt**	**6.397.510**	**6.855.000**	**16.742.510**	**3.490.000**

Finanzplan

Finanzplan in Euro

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)
Deckungsmittel (Mittelherkunft)

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	Summe
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-158.830	-166.530	-166.530	-165.910	-165.900	-823.700
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	2.925.550	2.963.430	3.079.510	3.094.880	3.088.490	15.151.860
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
9	Kredite						
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	3.630.790	8.024.580	5.208.077	313.343	367.923	17.544.713
10	a) Erhöhung kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
	b) Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0	0
11	**Deckungsmittel insgesamt**	**6.397.510**	**10.821.480**	**8.121.057**	**3.242.313**	**3.290.513**	**31.872.873**

Finanzplan in Euro

B Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)
Ausgaben (Mittelverwendung)

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	Summe
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	3.715.000	8.005.000	5.150.000	150.000	150.000	17.170.000
2	Finanzanlagen	2.208.600	2.208.600	2.208.600	2.208.600	2.208.600	11.043.000
3	Tilgung von Krediten	473.910	607.880	762.457	883.713	931.913	3.659.873
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
5	Verlust	0	0	0	0	0	0
6	**Ausgaben insgesamt**	**6.397.510**	**10.821.480**	**8.121.057**	**3.242.313**	**3.290.513**	**31.872.873**

Finanzplan in Euro

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

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
Einnahmen						
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	11.294.642	12.106.784	12.700.290	12.925.352	13.157.165
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen (hier: Kostenerstattung von der Stadtverwaltung für Personalgestellung durch den Eigenbetrieb)	117.800	121.330	124.970	128.720	132.580
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
Ausgaben						
1	Gewinnzuführung	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen (hier: Kostenerstattungen an einzelne Teams der Stadtverwaltung)	401.970	414.030	426.450	439.240	452.420
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	20.289	20.621	20.959	21.302	21.650

Stellenübersicht

Stellenübersicht 2020 Eigenbetrieb Kinderbetreuung

1. Arbeitnehmer

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst															Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
	15	14	13	12	11	10	9 b	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2				
Allgemeine Verwaltung					3,0		0,5	1,0		1,0	0,5					6	5	6	
Hauswirtschaftskräfte													3,0	1,0	9,0	13	11	11	
Bibliothek Schillerschule												1,0				1,0	1	1	
weiterzuführende Planstellen für Mitarbeiter in Erziehungs-/ Sonderurlaub, Altersteilzeit etc.																0	0	0	
Stellenübersicht 2020	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,5	1,0	0,0	1,0	0,5	1,0	3,0	1,0	9,0	20,0			
Stellenübersicht 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	0,5	1,0	0,0	1,0	0,5	1,0	3,0	1,0	7,0		17,0		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	0,5	1,0	0,0	1,0	0,5	1,0	3,0	1,0	7,0			18,0	

Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst Sozial und Erziehungsdienst															Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
	S18	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S9	S8b	S8a	S7	S6	S4	S3	S2				
Kindertagesstätte Fuldastraße	1,0	1,0		1,0					1,0	20,0						24,0	21,5	21,5	
Schülerhort am Kirchberg								1,5		1,0						2,5	2,5	2,5	
Kinderhort Auerbach	1,0									5,0						6,0	6,0	6,0	
Kindertagesstätte Gartenstraße		1,0		1,0					1,0	16,0						19,0	19,0	18,0	
Kindertagesstätte Kappesgärten	1,0	1,0								18,0						20,0	19,5	19,5	
Kinderhaus Effax		1,0		1,0						11,0			0,5			13,5	11,5	12,5	
Schillerschule							1,0			1,5			3,5	2,0		8,0	8,0	8,0	
Schlossbergschule								1,0		3,0				0,5	3,5	8,0	8,0	8,0	
Berliner Ring										4,0						4,0	0,0	0,0	
Pavillon Auerbach										5,0						5,0	0,0	0,0	
Carl-Orff-Schule								1,0		2,0					1,0	4,0	4,0	0,0	
Fachberatung	0,5															0,5	0,5	0,0	
weiterzuführende Planstellen für Mitarbeiter in Erziehungs-/ Sonderurlaub, Altersteilzeit etc.								1,0								1,0	1,0	1,0	
Stellenübersicht 2020	3,5	4,0	0,0	3,0	0,0	0,0	1,0	4,5	2,0	86,5	0,0	0,0	4,0	2,5	4,5	115,5			
Stellenübersicht 2019	3,5	4,0	0,0	2,0	0,0	0,0	1,0	4,5	3,0	72,5	0,0	0,0	4,0	2,5	4,5		101,5		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen	3,0	4,0	0,0	3,0	0,0	0,0	1,0	3,5	2,0	70,5	0,0	0,0	4,0	2,5	3,5			97,0	

2. Beamte (nachrichtlich Ausweisung in Stellenübersicht)

Bezeichnung	Besoldungsgruppe nach dem Hessischen Besoldungsgesetz													Beamte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach der Stellenübersicht 2019	Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen	Erläuterungen
	höh. Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst							
	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7					
Allgemeine Verwaltung		1				1								2,0	3,0	2,0	
weiterzuführende Planstellen von freigestellten, beurlaubten Beamten							-								0	0	
Stellenübersicht 2020		1				1	0							2,0			
Stellenübersicht 2019		1				1	1								3,0		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen		1				1										2,0	

Anlage

Produktplan 2020

Aggregationsebene				Buchungsebene			
Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
6.01	Innere Verwaltung	6.01.01	Verwaltungssteuerung und -service	6.01.01.01	Allgemeine Verwaltung		
6.35	Kinderbetreuung	6.35.03	Kinderbetreuung	6.35.03.01	Kita Fuldastraße		
				6.35.03.02	Kita Gartenstraße		
				6.35.03.03	Kita Kappesgärten		
				6.35.03.04	Kiha Effax		
				6.35.03.05	Schülerhort am Kirchberg		
				6.35.03.07	Kinderbetr.-einr. der		
						6.35.03.07.01	Kinderbetreuung unter 3 Jahren
						6.35.03.07.02	Betreuung in Kindergärten und
						6.35.03.07.03	Berteuung an Grundschulen
						6.35.03.07.04	Tageseltembörse
						6.35.03.07.05	Kinderbetreuungseinrichtungen
				6.35.03.08	Grundschulbetreuung Schillerschule		
				6.35.03.09	Kita Berliner Ring		
				6.35.03.10	Grundschulbetreuung Schlossbergscule		
				6.35.03.11	Grundschulbetreuung Carl-Orff-Schule		
6.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft		

Kostenstellenplan 2020

Produktbereich	Kostenstelle	Kontierung
6.01 Innere Verwaltung	600101 allgemeine Verwaltung	
	600201 Verwaltungsgebäude	X
6.35 Kinderbetreuung	350301 Kita Fuldastraße	
	600301 Gebäude Fuldastraße	X
	350302 Kita Gartenstraße	
	600302 Gebäude Gartenstraße	X
	350303 Kita Kappesgärten	
	600303 Gebäude Kappesgärten	X
	350304 Kinderhaus Effax	
	600304 Gebäude Effax	X
	350305 Kinderhort Kirchberg	
	600305 Gebäude Kirchberg	X
	350306 Kinderhort Jacob-Löhr-Straße	
	600306 Gebäude Jacob-Löhr-Straße	X
	350317 Kita Berliner Ring	
	600317 Gebäude Berliner Ring	X
	350307 Kinderbetr.-einr. der freien Träger	
	600307 Gebäude Lerchengrund	X
	600308 Gebäude St. Michael	X
	600309 Gebäude Fehlheim	X
	600310 Gebäude Gronau	X
	600311 Gebäude Schwanheim	X
	600312 Gebäude Zell	X
	600313 Gebäude Verwaltung Eigenbetrieb	X
	600314 Gebäude Hochstädten	X
	600315 Gebäude allgemein	X
	600316 Gebäude Sparkassenallee	X
	600318 Gebäude Stubenwald	X
6.16 sonstige allg. Finanzwirtschaft	160101 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

Anlage 13

Wirtschaftsplan 2020
der
Marketing- und Entwicklungs- Gesellschaft Bensheim mbH (MEGB)

Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH

Wirtschaftsplan - PLAN GuV 2020 - 2024

	IST - 2019 Euro	IST Q2 - 2019 Euro	WP - 2020 Euro	WP - 2021 Euro	WP - 2022 Euro	WP - 2023 Euro	WP - 2024 Euro
1. Umsatzerlöse	€ 4.318.758,26	€ 1.583.322,42	€ 4.423.650,00	€ 2.166.637,00	€ 2.750.477,00	€ 2.198.437,00	€ 1.998.437,00
Erlöse Stubenwald	€ 3.105.507,50	€ 881.320,00	€ 1.599.800,00	€ 513.200,00	€ 1.157.040,00	€ 560.000,00	€ -
Erlöse Radwiese			€ 1.544.700,00	€ -			
Erlöse Robert- Bosch- Strasse (Kreikel)			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Erlöse Erbache (Option)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Erlöse, Mieten, Pachten, Geschäftsbesorgungsverträge	€ 743.611,67	€ 400.565,41	€ 818.150,00	€ 1.133.437,00	€ 1.133.437,00	€ 1.138.437,00	€ 1.138.437,00
davon:							
Miete+NK Bürgerhaus	€ -	€ -	€ -	€ 71.087,00	€ 71.087,00	€ 71.087,00	€ 71.087,00
Miete + NK Haus am Markt	€ -	€ -	€ -	€ 229.200,00	€ 229.200,00	€ 229.200,00	€ 229.200,00
Miete + NK Dalberger Hof	€ -	€ -	€ 18.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Miete + NK Hauptstr. 27	€ -	€ -	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00
Erlöse Parkhäuser	€ 460.630,00	€ 221.437,01	€ 460.000,00	€ 460.000,00	€ 460.000,00	€ 470.000,00	€ 470.000,00
2. Veränderung des Bestands an fertigen und unfert. Erzeugn.	€ (17.919,85)	€ 569.229,80	€ 487.248,67	€ 279.383,10	€ 818.780,43	€ 413.980,00	€ -
Bestandsveränderung Stubenwald	€ 58.448,45	€ 571.729,09	€ 355.857,87	€ 279.383,10	€ 818.780,43	€ 413.980,00	€ -
Bestandsveränderung Radwiese	€ (76.368,30)	€ -	€ 131.390,80	€ -	€ -	€ -	€ -
3. Gesamtleistung	€ 4.300.838,41	€ 2.152.552,22	€ 4.910.891,33	€ 2.427.353,10	€ 3.551.257,43	€ 2.594.417,00	€ 1.998.437,00
4. sonst. betriebl. Erträge	€ 193.814,01	€ 82.075,67	€ 181.000,00	€ 501.000,00	€ 501.000,00	€ 506.000,00	€ 501.000,00
a) ordentl. betriebl. Erträge	€ 6.029,32	€ 2.570,16	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
d) Erträge aus der Aufl. von RST	€ 9.814,29	€ 150,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ 20.000,00
i) sonst. Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	€ 157.945,28	€ 75.000,00	€ 150.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00
davon:	€ -						
Sonstige Erträge Ausgleichszahlungen SB für BGH	€ 141.964,76	€ 75.000,00	€ 150.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00
Sonstige Erträge Ausgleichszahlungen SB für HaM			€ -	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
g) wesentliche periodenfr. Erträge	€ 23.834,21	€ 14.354,91	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Summe Erträge	€ 193.814,01	€ 82.075,67	€ 181.000,00	€ 501.000,00	€ 501.000,00	€ 506.000,00	€ 501.000,00
5. Materialaufwand	€ 2.207.426,89	€ 966.836,82	€ 2.745.910,33	€ 648.232,00	€ 927.847,39	€ 661.240,00	€ 492.917,00
a) Aufw. für Roh,hilfs- und Betriebsstoffe	€ 958.162,43	€ 368.265,91	€ 621.500,00	€ 735.232,00	€ 785.806,00	€ 666.740,00	€ 667.517,00
davon > 10.000 €							
Strom 19% VSt	€ 38.375,31	€ 23.158,11	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Gas 19% VSt	€ 41.029,98	€ 20.033,46	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Sach- und Haftpflichtversicherungen Gebäude	€ 14.552,97	€ 14.648,02	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Hauswartleistung	€ 7.596,00	€ 4.124,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Lfd. öffentl. Lasten (Grundsteuer, etc)	€ 28.394,12	€ 1.476,12	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00
Modernisierungsaufwendungen (Aufl ARAP)	€ 86.480,88	€ 43.240,44	€ 86.500,00	€ 86.500,00	€ 86.500,00	€ 86.500,00	€ 86.500,00
Wartung Bestandsimmobilien	€ 12.508,76	€ 2.038,35	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Servicevertrage	€ 117.434,58	€ 16.200,83	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00
Instandhaltung Bestandsimmobilien	€ 49.585,89	€ 39.007,54	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Zuf. RSt Bestandsimmobilien	€ 382.173,70	€ 45.000,00	€ 160.000,00	€ 80.000,00	€ 130.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Pachtaufwendungen	€ 21.111,28	€ 7.879,05	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Aufwand BGH alt o. Zuf. RST			€ (10.500,00)	€ (10.500,00)	€ (10.500,00)	€ (10.500,00)	€ (10.500,00)
SUMME Aufwand neu BGH inkl. Instandhaltung			€ 19.500,00	€ 186.629,00	€ 187.383,00	€ 188.145,00	€ 188.914,00
Aufwand HaM			€ -	€ 46.603,00	€ 46.603,00	€ 46.603,00	€ 46.603,00
Aufwand Hauptstrasse 27			€ 28.000,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00
b) Aufw. für bezogene Leig.	€ 1.429.263,46	€ 28.670,91	€ 2.124.410,33	€ 185.000,00	€ 41.561,39	€ 5.000,00	€ 5.000,00
davon:							
Fremdleistungen Stubenwald (Aktivierung HK in AV)	€ 1.352.895,16	€ 18.270,91	€ 765.450,13	€ 100.000,00	€ 36.561,39	€ -	€ -
Fremdleistungen Radwiese (Aktivierung HK in AV)	€ 76.368,30	€ -	€ 1.353.960,20	€ -	€ -	€ -	€ -
Fremdleistungen Robert B. Strasse (Aktivierung HK in AV)		€ 2.400,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
6. Personalaufwand	€ 394.053,11	€ 175.837,42	€ 413.748,72	€ 446.398,78	€ 447.896,87	€ 485.215,47	€ 485.215,47
7. Abschreibungen	€ 282.324,72	€ 66.747,46	€ 132.174,00	€ 514.524,00	€ 514.524,00	€ 514.524,00	€ 514.524,00
a) auf immaterielle Verm.gegst.	€ -	€ -	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
b) Sachanlagen	€ 282.324,72	€ 66.747,46	€ 131.974,00	€ 514.324,00	€ 514.324,00	€ 514.324,00	€ 514.324,00
davon:							
Abschreibung BGH			€ -	€ 214.552,00	€ 214.552,00	€ 214.552,00	€ 214.552,00
Abschreibung HaM			€ -	€ 167.798,00	€ 167.798,00	€ 167.798,00	€ 167.798,00
Abschreibung Hauptstrasse 27			€ 28.404,00	€ 28.404,00	€ 28.404,00	€ 28.404,00	€ 28.404,00
8. sonst. betriebl. Aufwendungen	€ 287.479,83	€ 160.985,20	€ 280.000,00	€ 255.000,00	€ 250.000,00	€ 232.000,00	€ 232.000,00
a) ordentl. betriebl. Aufwendungen	€ 268.795,21	€ 108.479,21	€ 244.100,00	€ 239.100,00	€ 234.100,00	€ 217.100,00	€ 217.100,00
aa) Raumkosten	€ 7.374,40	€ 4.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
ab) Versicherungen, Beiträge	€ 31.479,04	€ 23.467,76	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00	€ 31.500,00
ac) Reparaturen, Instandhaltungen	€ 25.375,19	€ 8.067,46	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
ad) Fahrzeugkosten	€ 7.858,49	€ 4.887,90	€ 9.300,00	€ 9.300,00	€ 9.300,00	€ 9.300,00	€ 9.300,00
ae) Werbe- und Reisekosten	€ 21.160,78	€ 13.329,75	€ 25.850,00	€ 20.850,00	€ 25.850,00	€ 18.850,00	€ 18.850,00
af) versch. betriebl. Kosten	€ 165.410,30	€ 114.779,53	€ 130.450,00	€ 130.450,00	€ 120.450,00	€ 110.450,00	€ 110.450,00
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des AVAUV	€ 96,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
c) Verluste aus Wertminderungen	€ 10.788,32	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
e) sonst. Aufw. im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	€ 17.791,10	€ 12.100,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.900,00	€ 16.500,00
9. sonst. Zinsen und ähnl. Erträge	2.225,26 €	527,47 €	20.200,00 €	20.200,00 €	20.200,00 €	20.200,00 €	20.200,00 €
10. Zinsen und ähnliche Aufw.	59.020,13 €	29.662,82 €	154.115,10 €	299.701,00 €	277.671,79 €	265.457,04 €	254.052,04 €
davon:							
Zinsaufwendungen Ufr.Verbindlichkeit. BGH			€ 95.519,60	€ 149.471,00	€ 143.492,00	€ 137.389,00	€ 131.157,00
Zinsaufwendungen Ufr.Verbindlichkeit. HaM			€ -	€ 82.757,00	€ 79.861,00	€ 76.905,00	€ 73.893,00
Zinsaufwendungen Ufr.Verbindlichkeit. Hauptstrasse 27			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Summe Aufwendungen	€ 3.279.941,49	€ 725.899,92	€ 3.796.548,21	€ 2.345.456,93	€ 2.318.212,19	€ 2.161.514,51	€ 2.150.910,06
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.252.675,99 €	356.699,05 €	491.953,12 €	92.097,57 €	234.164,41 €	359.142,49 €	72.517,94 €
12. außerordentliche Aufwend.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13. außerordentl. Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	37.478,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16. sonstige Steuern	3.670,31 €	1.194,78 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
Jahresüberschuss	1.321.426,76 €	355.891,57 €	484.953,12 €	85.097,57 €	227.164,41 €	352.142,49 €	71.317,94 €

Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH

Wirtschaftsplan - PLAN Bilanz 2020 - 2024

	IST - 2019	Q1 - 2019	WP - 2020	WP - 2021	WP - 2022	WP - 2023	WP - 2024
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Aktiva							
A. Anlagevermögen	4.480.202,76	5.282.759,41	17.550.679,75	17.041.514,42	16.534.657,08	16.028.724,75	15.525.651,42
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4,00	4,00	2.504,00	3.004,00	3.504,00	4.004,00	4.504,00
II. Sachanlagen	4.470.198,76	5.272.755,41	17.538.175,75	17.028.510,42	16.521.153,08	16.014.720,75	15.511.147,42
1. Grundstücke, Gebäude und Bauten	3.344.842,00	3.374.880,25	17.392.400,75	16.900.135,08	16.407.869,42	15.915.603,75	15.423.338,08
davon:							
Grundstück Hauptstraße 27/Schuhgasse 11	531.700,00	531.700,00	531.700,00	531.700,00	531.700,00	531.700,00	531.700,00
Geschäftsb. Hauptstraße 27/Schuhgasse 11	1.126.643,00	1.112.441,02	1.169.835,00	1.134.764,33	1.099.693,67	1.064.623,00	1.029.552,33
Bürgerhaus	0,00	0,00	7.151.734,00	6.937.182,00	6.722.630,00	6.508.078,00	6.293.526,00
HaM Neubau			6.920.660,06	6.752.862,06	6.585.064,06	6.417.266,06	6.249.468,06
2. Technische Anlagen	0,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
3. andere Anlagen	74.585,00	83.980,88	145.765,00	128.365,33	113.273,67	99.107,00	87.799,33
4. Geleistete Anzahlungen im Bau	1.050.771,76	1.813.894,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon:							
Anlagen im Bau BGH	879.531,38	1.292.593,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anlagen im Bau HaM	162.837,02	498.211,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1. Beteiligungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B. Umlaufvermögen	10.298.408,32	9.768.958,61	9.919.082,98	8.897.556,33	8.343.583,77	7.980.927,50	7.533.701,69
I. Vorräte							
1. unfertige Erzeugnisse/ unbeb. Grdstk.	*3.438.643,10*	*3.028.569,01*	*1.512.144,53*	*1.232.761,43*	*413.981,00*	*1,00*	*1,00*
davon:							
1082 0 Unfertige Leistungen Stubenwald II	3.008.613,80	2.436.884,71	1.512.143,53	1.232.760,43	413.980,00	0,00	0,00
1084 0 Riedwiese			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1086 0 Unf. Leistungen Haus am Markt		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen u sonstige Vermögensgegenst.							
1. Forderungen aus Lul.	*869.607,35*	*95.269,11*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*30.000,00*
2. sonst. Vermögensgegenstände	*14.399,37*	*22.280,28*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*	*10.000,00*
III. Kassenbestand	*6.955.758,50*	*6.622.840,23*	*8.366.938,45*	*7.624.794,89*	*7.889.602,77*	*7.920.926,50*	*7.493.700,69*
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.172.412,86	1.139.480,77	989.183,72	902.702,84	816.221,96	729.741,08	643.260,20
Summe Aktiva	15.951.023,94	16.191.198,79	28.458.946,45	26.841.773,58	25.694.462,81	24.719.393,33	23.702.613,30
Passiva							
A. Eigenkapital	8.431.950,41	8.731.452,06	9.955.005,20	10.040.502,27	10.257.686,67	10.459.329,16	10.530.647,09
I. Gezeichnetes Kapital	*262.000,00*	*262.000,00*	*262.000,00*	*262.000,00*	*262.000,00*	*262.000,00*	*262.000,00*
II.Kapitalrücklage	*15.230.187,86*	*15.230.187,86*	*15.230.187,86*	*15.230.187,86*	*15.230.187,86*	*15.230.187,86*	*15.230.187,86*
III. Verlustvortrag	*-8.301.664,21*	*-7.060.237,45*	*-5.980.735,78*	*-5.557.182,66*	*-5.471.685,59*	*-5.254.501,19*	*-5.052.858,70*
IV. Jahresüberschuss	1.221.426,76	299.501,67	*423.553,12*	*85.497,07*	*217.184,41*	*201.642,49*	*71.317,94*
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	4.767.083,07	4.794.182,34	4.324.216,65	3.371.448,98	2.615.403,78	2.051.099,10	1.571.099,10
1. Steuerrückstellungen	*27.478,82*	*27.478,82*					
2. sonstige Rückstellungen	*4.739.604,25*	*4.766.703,52*	*4.324.216,65*	*3.371.448,98*	*2.615.403,78*	*2.051.099,10*	*1.571.099,10*
D. Verbindlichkeiten	2.751.990,46	2.665.564,37	14.179.722,60	13.429.822,33	12.821.372,36	12.208.965,08	11.600.867,12
1. Verbindlk. ggü. Kreditinstituten	2.661.132,16	2.591.421,60	13.668.753,91	13.093.706,20	12.507.628,13	11.910.305,38	11.303.737,63
davon:							
Darlehen Neu HaM	0,00	0,00	4.137.859,00	3.993.034,00	3.845.312,00	3.694.636,00	3.540.946,00
Darlehen Neu BGH		0,00	7.151.734,00	6.865.665,00	6.573.617,00	6.275.485,00	5.971.082,00
2. Verbindlichkeiten aus Lul.	48.910,30	32.634,77	470.968,69	296.116,13	273.744,23	258.659,70	257.129,48
3. Sonstige Verbindlichkeiten	41.948,00	41.508,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	15.951.023,94	16.191.198,79	28.458.946,45	26.841.773,58	25.694.462,81	24.719.393,33	23.702.613,30

Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH

Wirtschaftsplan - PLAN Cash Flow 2020 - 2024

	2019		2020		2021		2022		2023		2024	
	Euro	CF wirksam	Euro	CF wirksam	Euro	CF wirksam	Euro	CF wirksam	Euro	CF wirksam	Euro	CF wirksam
Einnahmen aus Verkäufen Erschließungsgebiet Stubenwald	1.157.630	0	1.599.800	1.599.800	513.200	513.200	1.157.040	1.157.040	560.000	560.000	0	0
Einnahmen aus Verkäufen sonstige Grundstücke (Riedwiese, Robert-Bosch, Erlache)	798.660	0	1.544.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmen aus Mieten und Pachten	1.133.150	566.575	1.151.150	1.151.150	1.463.437	1.463.437	1.463.437	1.463.437	1.473.437	1.473.437	1.473.437	1.473.437
Einnahmen aus Dienst- und Werkleistungen (Geschäftsbesorgung)	108.000	54.000	108.000	108.000	110.000	110.000	110.000	110.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Einnahmen aus sonstige Erlöse	20.000	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Einnahmen aus Umsatzerlösen	**3.217.440**	**630.575**	**4.423.650**	**2.878.950**	**2.106.637**	**2.106.637**	**2.750.477**	**2.750.477**	**2.168.437**	**2.168.437**	**1.608.437**	**1.608.437**
Bestandsveränderung Unfertige Leistungen	1.825.076	0	-487.249	0	-279.383	0	-818.780	0	-413.980	0	0	0
Bestandsveränderungen	**1.825.076**	**0**	**-487.249**	**0**	**-279.383**	**0**	**-818.780**	**0**	**-413.980**	**0**	**0**	**0**
Einnahmen aus sonstigen betrieblichen Erträge	**201.000**	**95.500**	**181.000**	**171.000**	**591.000**	**581.000**	**591.000**	**581.000**	**596.000**	**581.000**	**601.000**	**581.000**
Betriebsleistung/ Operative Einnahmen	***5.243.516***	***726.075***	***4.117.401***	***3.049.950***	***2.418.254***	***2.687.637***	***2.522.697***	***3.331.477***	***2.350.457***	***2.749.437***	***2.209.437***	***2.189.437***
Ausgaben für Materialaufwand	**3.831.550**	**-126.442**	**2.745.910**	**-360.000**	**840.232**	**-573.732**	**827.547**	**-574.486**	**691.748**	**-575.248**	**692.517**	**-576.017**
Löhne und Gehälter	352.050	-176.025	344.595	-344.595	371.262	-371.262	372.462	-372.462	378.462	-378.462	378.462	-378.462
Soziale Abgaben	70.746	-35.373	69.154	-69.154	75.138	-75.138	75.407	-75.407	76.753	-76.753	76.753	-76.753
Ausgaben Personalaufwand	**422.796**	**-211.398**	**413.749**	**-413.749**	**446.400**	**-446.400**	**447.869**	**-447.869**	**455.215**	**-455.215**	**455.215**	**-455.215**
Planmäßige Abschreibungen AV und Amortisation RAP	168.980	0	132.174	0	514.524	0	514.524	0	514.524	0	514.524	0
Ausserplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen und Immat.Vgst	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	**168.980**	**0**	**132.174**	**0**	**514.524**	**0**	**514.524**	**0**	**514.524**	**0**	**514.524**	**0**
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	**264.600**	**-132.300**	**260.600**	**-260.600**	**255.600**	**-255.600**	**250.600**	**-250.600**	**233.600**	**-233.600**	**233.600**	**-233.600**
Betriebsergebnis/ Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	***555.590***	***255.935***	***584.968***	***2.015.601***	***361.498***	***1.411.905***	***482.156***	***2.058.522***	***455.370***	***1.485.374***	***313.581***	***924.605***
Einnahmen aus Zinsen und ähnlichen Erträgen	**20.400**	**200**	**20.200**	**200**	**20.200**	**200**	**20.200**	**200**	**20.200**	**200**	**20.200**	**200**
Ausgaben für Zinsen auf Darlehen	**149.487**	**-64.743**	**154.115**	**-134.115**	**288.701**	**-268.701**	**277.672**	**-257.672**	**266.427**	**-246.427**	**254.963**	**-234.963**
Zinsergebnis/ Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	**-129.087**	**-64.543**	**-133.915**	**-133.915**	**-268.501**	**-268.501**	**-257.472**	**-257.472**	**-246.227**	**-246.227**	**-234.763**	**-234.763**
EBT/ Cash Flow nach Zinsflüssen	***426.504***	***191.392***	***431.053***	***1.881.686***	***92.997***	***1.143.404***	***224.684***	***1.801.050***	***209.142***	***1.239.146***	***78.818***	***689.842***
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern (Grundsteuer und Umsatzsteuer)	7.500	-3.750	7.500	-7.500	7.500	-7.500	7.500	-7.500	7.500	-7.500	7.500	-7.500
Steueraufwand	**7.500**	**-3.750**	**7.500**	**-7.500**	**7.500**	**-7.500**	**7.500**	**-7.500**	**7.500**	**-7.500**	**7.500**	**-7.500**
Jahresergebnis/ Cash Flow Bewegungen	***419.004***	***187.642***	***423.553***	***1.874.186***	***85.497***	***1.135.904***	***217.184***	***1.793.550***	***201.642***	***1.231.646***	***71.318***	***682.342***
Liquiditätsbewegungen aktualisiert Gewinn- und Verlustrechnung												
Investition Bürgerhaus	0	-2.000.000	0	-3.859.140	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzielle Liquiditätsbewegungen												
Investition Hauptstrasse		0		-100.000		0		0		0		0
Investition Haus am Markt		-829.258		-5.593.190		0		0		0		0
Investition PV Anlage		0		-100.000		0		0		0		0
Instandhaltung Objekte		-125.000		-100.000		-200.000		-700.000		-500.000		-500.000
CF aus VK Sartorius in Q 3 2019		829.950		0		0		0		0		0
CF aus VK Wittmann in Q 4 2019		1.172.380		0		0		0		0		0
Erschließungsmaßnahmen Stubenwald (inkl. Abwicklung gegen Rst)		-50.000		-1.116.592		-1.100.000		-239.664		-100.000		0
Ankauf und Erschließung Riedwiese		-645.600		-1.485.351		0		0		0		0
CF aus Verkauf Riedwiese		1.083.750		1.544.700		0		0		0		0
Schätzung Zufluss aus Forderungen zum 31.12. des GJ (ohne VK Stuwa etc.)		0		50.000		50.000		50.000		50.000		50.000
Schätzung Abfluss von Verbindlichkeiten zum 31.12. des GJ		-20.000		-50.000		-50.000		-50.000		50.000		-50.000
Veränderungen sonstige Vgst (geschätzt)		0		2.000		2.000		2.000		2.000		2.000
Zufluss durch Aufnahme von Darlehen von Kreditinstituten (HaM)		0		4.137.859		0		0		0		0
Zufluss durch Aufnahme von Darlehen von Kreditinstituten (MP 2+3)		0		0		0		0		0		0
Zufluss durch Aufnahme von Darlehen von Kreditinstituten (BGH)		1.000.000		6.151.734		0		0		0		0
Zufluss durch Kapitalmaßnahmen Stadt Bensheim		0		0		0		0		0		0
Zufluss durch Aufnahme von Gesellschafterdarlehen		0		0		0		0		0		0
Tilgungen Darlehen ggü. Kreditinstituten (alle Darlehen)		-68.940		-142.031		-575.048		-586.078		-597.323		-606.568
Veränderungen der sonstigen Verbindlichkeiten (geschätzt)		0		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000		-5.000
SUMME BILANZIELLE Cash Flows		***2.347.282***		***3.184.129***		***-1.678.048***		***-1.538.742***		***-1.200.323***		***-1.169.568***
CASH FLOW GESAMT		***534.924***		***1.209.175***		***-742.144***		***264.808***		***31.324***		***-427.226***
Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln												
Bestand zum 30.6.2019		6.622.840		7.157.764		8.366.938		7.624.795		7.889.603		7.920.927
Cash Flow Bewegungen		534.924		1.209.175		-742.144		264.808		31.324		-427.226
Bestand an liquiden Mitteln zum Ende der Periode		***7.157.764***		***8.366.938***		***7.624.795***		***7.889.603***		***7.920.927***		***7.493.701***

Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH

Wirtschaftsplan - PLAN Invest 2020 - 2024

Nr.	Bezeichnung	WP - 2020 Euro	WP - 2021 Euro	WP - 2022 Euro	WP - 2023 Euro	WP - 2024 Euro
1	**Immaterielle Vermögenswerte**	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
2	**Sachanlagen**					
	- Grundstücke, Gebäude und Bauten	- €	- €	- €	- €	- €
	- Grundstücke, Gebäude und Bauten HaM	5.593.190,00 €	- €	- €	- €	- €
	- Grundstücke, Gebäude und Bauten BGH	3.859.140,14 €	- €	- €	- €	- €
	- Grundstücke, Gebäude und Bauten MP 2 + 3	- €	- €	- €	- €	- €
	- Grundstücke, Gebäude und Bauten Hauptstraße 27	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €
	- Technische Anlagen und Maschinen	100.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	- Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
3	**Anlagen im Bau**					
	- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau HaM	- €	- €	- €	- €	- €
	- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau MP 2 + 3	- €	- €	- €	- €	- €
	- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau BGH	- €	- €	- €	- €	- €
4	**Finanzanlagen**	- €	- €	- €	- €	- €
	SUMME INVESTITIONEN	**9.663.330,14 €**	**16.000,00 €**	**16.000,00 €**	**16.000,00 €**	**16.000,00 €**

Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH

Wirtschaftsplan - Stellenplan 2020 - 2024

Bezeichnung	WP - 2020 AK	WP - 2021 AK	WP - 2022 AK	WP - 2023 AK	WP - 2024 AK
Geschäftsführer - hauptamtlich	1	1	1	1	1
Sekretariat/ GF- Assistent	1	1	1	1	1
Referenten	4	4	4	4	4
SUMME MITARBEITER	**6**	**6**	**6**	**6**	**6**

Anlage 14

Wirtschaftsplan 2020
der
Gruppen-, Gas-, und Elektrizitätswerk Bergstraße AG (GGEW AG)

GEW ERFOLGSPLAN 2020	Ertragsseite		in Tsd.€
Nr. Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019 für Stadt Bensheim Stand 10.08.2018	Plan 2020 für Stadt Bensheim Stand 11.09.2019
1 Umsatzerlöse	230.889	218.372	194.980
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3 Andere aktivierte Eigenleistungen	2.874	2.100	2.750
4 Gesamtleistung	**233.763**	**220.472**	**197.730**
5 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen	-193.767	-180.111	-154.392
6 Rohertrag/Rohaufwand	**39.996**	**40.361**	**43.338**
7 Erträge aus Beteiligungen	924	834	517
8 Erträge aus Finanzanlagen	704	465	465
9 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	86	61	81
10 Sonstige betriebliche Erträge	1.057	403	773
SUMME ERTRÄGE	**42.767**	**42.124**	**45.174**

GGEW ERFOLGSPLAN 2020	Aufwandsseite		in Tsd.€
Nr. Bezeichnung	Ist 2018	Plan 2019 für Stadt Bensheim Stand 10.08.2018	Plan 2020 für Stadt Bensheim Stand 11.09.2019
15 Personalaufwand	14.894	15.345	16.404
16 Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	6.318	6.840	6.902
17 Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Finanzanlagen	0	0	0
18 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.381	2.210	2.244
19 Steuern			
a) vom Einkommen, vom Ertrag und vom Vermögen	395	553	758
b) sonstige	70	103	128
20 Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.909	14.455	15.838
21 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
SUMME AUFWAND	**39.967**	**39.506**	**42.274**
13 Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	**+ 2.800**	**+ 2.618**	**+ 2.900**
Zuweisung der Stadt Bensheim in die Kapitalrücklage	2.066	2.126	2.157

Für den Bilanzgewinn 2019 ist folgende Gewinnverwendung geplant:

geplanter Jahresüberschuß 2019 (gemäß Plan für die Stadt Bensheim 2019)	**2.618.038,80 €**
Verwendung Gewinnrücklagen und Gewinnvortrag	**381.961,20 €**
Ausschüttung an die Aktionäre in 2020	**3.000.000,00 €**

GHEW **VERMÖGENSPLAN 2020** **in Tsd.€**

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

Nr.	Bezeichnung	Tsd.€	Erläuterungen
1	Zuführung zum Grundkapital	0	
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	2.057 [1]	[1]) aus Bilanzgewinn
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	140 [2]	[2]) Pensionsrückstellungen
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	
5	Abschreibungen ohne Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	6.902	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	1.490	
7	"Empfangene Ertragszuschüsse" Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. ertragswirksame Auflösungen	0	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	5	
9	Kredite		
	a) von Gemeinden	0	
	b) von Mitarbeitern	0	
	c) von Dritten (Kreditinstitute)	0	
10	Abbau sonstiger Aktivposten	11.696	
	Deckungsmittel insgesamt	**22.290**	

GEW	VERMÖGENSPLAN 2020	in Tsd.€

Ausgaben (Mittelverwendung) (Ausgaben für Sachanlagen Preisbasis 2019)

Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2020		Investitionen	
		Ausgaben des Wirtschafts-jahres	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschafts-jahres	Gesamtaus-gabebedarf 2019 - 2023	bisher bereitgestellt 2019
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte				
	- für Stromversorgung	3.626	0	18.130	3.626
	- für Gasversorgung	2.331	0	11.655	2.331
	- für Wasserversorgung	2.260	0	11.300	2.260
	- für Bäder	215	0	1.075	215
	- für gemeinsame Anlagen	9.345	0	46.725	9.345
	Zwischensumme	**17.777**	**0**	**88.885**	**17.777**
2	Finanzanlagen (Ausleihungen)	20	0	100	20
3	Tilgung von Krediten	4.450	0	17.980	4.450
4	Rückzahlung von Grundkapital	0	0	0	0
5	- Erhöhung sonstiger Aktivposten	0	0	0	0
	Ausgaben/Verpflichtungser-mächtigungen des Vermögens-plans insgesamt	**22.247**	**0**	**106.965**	**22.247**

FINANZPLAN 2019 - 2023 **in Tsd.€**

A) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EBG)

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
1	Zuführung zum Grundkapital	0	0	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	1.744	2.057	2.057	2.057	2.057
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	140	140	140	140	140
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen ohne Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	6.840	6.902	6.964	7.026	7.088
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	1.490	1.490	1.490	1.490	1.490
7	"Empfangene Ertragszuschüsse" Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. ertragswirksame Auflösungen	0	0	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	5	5	5	5	5
9	Kredite					
	a) von Gemeinden	0	0	0	0	0
	b) von Mitarbeitern	0	0	0	0	0
	c) von Dritten (Kreditinstitute)	0	0	0	0	0
10	Abbau sonstiger Aktivposten	12.028	11.696	11.680	11.577	11.554
	Deckungsmittel insgesamt	**22.247**	**22.290**	**22.336**	**22.295**	**22.334**

- Die Kreditaufnahme zur Finanzierung von Erzeugungsanlagen im Bereich erneuerbarer Energien sind nicht enthalten. Diese Projekte können zum heutigen Zeitpunkt noch nicht geplant werden.

FINANZPLAN 2019 - 2023 **in Tsd.€**

A) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EBG) * (Ausgaben für Sachanlagen Preisbasis 2018)

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
	Ausgaben (Mittelverwendung)					
1	* Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte					
	- für Stromversorgung	3.626	3.626	3.626	3.626	3.626
	- für Gasversorgung	2.331	2.331	2.331	2.331	2.331
	- für Waserversorgung	2.260	2.260	2.260	2.260	2.260
	- für Bäder	215	215	215	215	215
	- für gemeinsame Anlagen	9.345	9.345	9.345	9.345	9.345
	Zwischensumme	**17.777**	**17.777**	**17.777**	**17.777**	**17.777**
2	Finanzanlagen (Ausleihungen) [1]	20	20	20	20	20
3	Tilgung von Krediten	4.450	4.493	4.539	4.498	4.537
4	Rückzahlung von Grundkapital	0	0	0	0	0
5	- Erhöhung sonstiger Aktivposten	0	0	0	0	0
	Ausgaben insgesamt	**22.247**	**22.290**	**22.336**	**22.295**	**22.334**

[1] Investitionen für eneuerbare Energien sind nicht enthalten. Diese werden separat vom Aufsichtsrat genehmigt.

Ergebnisse aus der Sicht der GGEW AG 2019 - 2023 **in Tsd.€**

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

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
	EINNAHMEN					
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung [1) 2)]	2.066	2.126	2.157	2.185	2.213
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskosten, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
5	Tilgung durch die Gemeinde	0	0	0	0	0
	Summe	**2.066**	**2.126**	**2.157**	**2.185**	**2.213**
	AUSGABEN					
1	Gewinnabführungen [2)]	°° 3.000	°° 3.000	°° 3.000	°° 3.000	°° 3.000
2	Konzessionsabgaben	°°° 4.130	°°° 4.130	°°° 4.130	°°° 4.130	°°° 4.130
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
	Summe	**7.130**	**7.130**	**7.130**	**7.130**	**7.130**
	Saldo	**-5.064**	**-5.004**	**-4.973**	**-4.945**	**-4.917**

1) Werte 2019 bis 2023 nur vorläufig, das Preisindizes zur Anwendung der Preisgleitformel nicht vorliegen.

2) Werte für 2019 basieren auf dem Wirtschaftsplan 2019 aus 2018.

°°	davon an Stadt Bensheim (3804,6/6130,2)	1862	1862	1862	1862	1862
°°°	davon an Stadt Bensheim	1515	1510	1510	1510	1510

GGEW	INVESTITIONSPROGRAMM 2019 - 2023					in Tsd.€
Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
I	**Strom**					
	6. Verteilungsanlagen					
	20 KV - Netz	865	865	865	865	865
	Trafostationen	1.208	1.208	1.208	1.208	1.208
	NS - Leitungsnetz	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385
	Meßeinrichtungen	168	168	168	168	168
	Zwischensumme 1	3.626	3.626	3.626	3.626	3.626
II	**Gas**					
	6. Verteilungsanlagen					
	Reglerstationen	281	281	281	281	281
	Leitungsnetz	1.940	1.940	1.940	1.940	1.940
	Meßeinrichtungen	110	110	110	110	110
	Zwischensumme 2	2.331	2.331	2.331	2.331	2.331
III	**Wasser**					
	6. Gewinnungsanlagen	0	0	0	0	0
	Aufbereitungsanlagen	0	0	0	0	0
	Speicheranlagen	125	125	125	125	125
	Leitungsnetz	2.060	2.060	2.060	2.060	2.060
	Meßeinrichtungen	75	75	75	75	75
	Zwischensumme 3	2.260	2.260	2.260	2.260	2.260
	Bäder					
	Bäder	215	215	215	215	215
	Zwischensumme 4	215	215	215	215	215
V	**Gemeinsame Anlagen**					
	1. Grundstücke m. Geschäftsbauten	0	0	0	0	0
	Fernwirknetz	3.518	3.518	3.518	3.518	3.518
	Strassenbeleuchtung	1.230	1.230	1.230	1.230	1.230
	6. Betriebs- und Geschäftsausst., Sonstiges	4.597	4.597	4.597	4.597	4.597
	7. Finanzanlagen	20	20	20	20	20
	Zwischensumme 5	9.365	9.365	9.365	9.365	9.365
	S U M M E	**17.797**	**17.797**	**17.797**	**17.797**	**17.797**

Anlage 15

Jahresabschluss 2018
der
Gemeinnützigen Gesellschaft
Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

Gemeinnützige Gesellschaft
Naturschutzzenrum Bergstraße mbH

Bensheim

NATURSCHUTZZENTRUM
- Bergstraße -

Bericht

über die Prüfung

des Jahresabschlusses

zum 31. Dezember 2018

und

des Lagerberichts

2018

Dipl.-Betriebsw. (FH) **Frank Schwed**
Wirtschaftsprüfer

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 1

2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 2

3. Grundsätzliche Feststellungen 6

3.1 Lage des Unternehmens 6

3.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter 6

4. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 8

4.1 Gegenstand der Prüfung 8

4.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung 9

4.3 Unabhängigkeit 10

5. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 11

5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 11

5.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 11

5.1.2 Jahresabschluss 12

5.1.3 Lagebericht 12

5.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses 12

5.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 12

5.2.2 Bewertungsgrundlagen 13

5.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen 13

5.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen 13

6. Festellung aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags gemäß § 53 HGrG 14

7. Schlussbemerkung 15

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2018	Anlage I
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018	Anlage II
Anhang	Anlage III
Lagebericht	Anlage IV
Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	Anlage V
Rechtliche Verhältnisse	Anlage VI
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG	Anlage VII
Allgemeine Auftragsbedingungen	Anlage VIII

1. Prüfungsauftrag

Mit Gesellschafterbeschluss vom 20. November 2018 der

Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH, Bensheim

(im Folgenden auch "Naturschutzzentrum Bergstraße" oder "Gesellschaft" genannt)

wurde ich zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 gewählt. Daraufhin beauftragte mich die Geschäftsführung der Gesellschaft, den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 freiwillig in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 Handelsgesetzbuch (HGB) zu prüfen.

Ich bestätige gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass ich bei meiner Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet habe.

Ich habe die Prüfung in den Monaten Juli bis August 2019 in meinen Geschäftsräumen durchgeführt. Die Schlussbearbeitung des Auftrags erfolgte ebenfalls in meinen Geschäftsräumen.

Über das Ergebnis meiner Prüfungshandlungen erstatte ich den nachfolgenden Bericht. Meinem Bericht habe ich den geprüften Jahresabschluss 2018 (als Anlagen I bis III) sowie den geprüften Lagebericht 2018 (als Anlage IV) beigefügt.

Ich habe diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard PS 450 n. F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW), Düsseldorf erstellt.

Meinem Auftrag liegen die als Anlage VIII beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zugrunde. Die Höhe meiner Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die Gesellschaft.

2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem Ergebnis meiner Prüfung habe ich am 8. August 2019 dem als Anlagen I bis III beigefügten Jahresabschluss der Gemeinnützigen Gesellschaft Naturschutzzentrums Bergstraße, Bensheim, zum 31. Dezember 2018 und dem als Anlage IV beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von mir an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH,

Prüfungsurteile

Ich habe den Jahresabschluss der Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus habe ich den Lagebericht der Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erkläre ich, dass meine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Ich habe meine Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Meine Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" meines Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Ich bin von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und habe meine sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Ich bin der Auffassung, dass die von mir erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Meine Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des IDW enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestäetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil meines Bestätigungsvermerks.

Wiesbaden, 8. August 2019

Dipl.-Betriebsw. (FH) Frank Schwed
Wirtschaftsprüfer"

3. Grundsätzliche Feststellungen

3.1 Lage des Unternehmens

3.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Die Geschäftsführung hat im Lagebericht vom 31. März 2019 die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehme ich nachfolgend in meiner vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Meine Stellungnahme gebe ich aufgrund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft ab, die ich im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen habe.

Geschäftsverlauf und Lage des Eigenbetriebs

Hervorzuheben sind insbesondere folgende Aspekte:

- Es wurde ein Jahresfehlbetrag von rund T€ 27,7 erzielt.
- Die Zahl der Besucher betrug 18.045 gegenüber 18.419 im Vorjahr.
- Die Umsatzerlöse verringerten sich von T€ 110,3 um T€ 7,0 auf T€ 103,3.
- Der Materialaufwand fiel um T€ 1,3. Die Abschreibungen erhöhten sich um T€ 0,9 sowie die Personalaufwendungen stiegen um T€ 16,8 an.
- Investitionen im Sachanlagenbereich wurden in Höhe von T€ 6,7 im Geschäftsjahr vorgenommen. Bei den Investitionen entfielen T€ 0,3 auf Geringwertige Wirtschaftsgüter im Bereich der Verwaltung, T€ 0,9 auf 3 Pendelleuchten für die Cafeteria und T€ 5,5 für ein Erdtrampolin im Außenbereich.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebs

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Naturschutzzentrums Bergstraße im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Ich halte diese Darstellung für plausibel. In diesem Zusammenhang ist insbesondere auf folgende Kernaussagen hinzuweisen:

- Weiterhin bemüht sich das Naturschutzzentrum Bergstraße, sein Themenspektrum der aktuellen Entwicklung des Naturschutzes anzupassen. Hierbei soll das Angebot unter Berücksichtigung der naturräumlichen Standortbeschränkungen moderat ausgebaut werden.

- Soweit keine unvorhergesehenen Ereignisse eintreten, orientiert sich die Prognose für das Jahr 2019 an den Werten des Wirtschaftsjahres 2017.

- Die Geschäftsführung erwartet keine wesentlichen Risiken aufgrund der satzungsgemäßen Kostentragung durch die Gesellschafter.

- Die Kosten der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit werden im Rahmen einer Wirtschaftsplanung festgelegt und unterjährig überwacht.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse halte ich die Darstellung und Beurteilung der Lage der Gesellschaft und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht für zutreffend.

4. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

4.1 Gegenstand der Prüfung

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 1 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen und daher nicht prüfungspflichtig gemäß §§ 316 ff. HGB.

Die Notwendigkeit der handelsrechtlich nicht verpflichtenden Prüfung ergibt sich aus § 21 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags. Dies resultiert aus § 122 Abs. 1 Nr. 4 HGO, wonach bei einer kommunalen Beteiligung an einer GmbH gewährleistet sein muss, dass Jahresabschluss und Lagebericht nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Regelungen des HGB aufgestellt und geprüft werden.

Im Rahmen des mir erteilten Auftrags habe ich gemäß § 317 HGB die Buchführung und den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die gegenüber mir als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Meine Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen meiner pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Den Lagebericht habe ich daraufhin überprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Dabei ist auch zu prüfen, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind (§ 317 Abs. 2 HGB).

Die maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze für meine Prüfung des Jahresabschlusses waren die Rechnungslegungsvorschriften der §§ 242 bis 256a und der §§ 264 bis 288 HGB, die Sondervorschriften des GmbH-Gesetzes sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben meiner Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Bei meiner Prüfung habe ich auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard (IDW PS 720) beachtet.

4.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Meine Prüfung habe ich in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen.

Meine Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Grundlage meines risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds der Gesellschaft, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die ich anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteile. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänze ich durch Prozessanalysen, die ich mit dem Ziel durchführe, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie mein Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

Die Erkenntnisse aus der Prüfung der Prozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems habe ich bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) und der Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ansatzes, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss berücksichtigt. Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm habe ich die Schwerpunkte meiner Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei habe ich die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher mein Prüfungsurteil überwiegend auf der Basis von Stichproben getroffen.

Die in meiner Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten meiner Prüfung:

- Entwicklung des Anlagevermögens
- Abstimmung des Bestands an liquiden Mitteln und der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
- Vollständigkeit und Bewertung der sonstigen Rückstellungen

Weiterhin habe ich unter anderem folgende Standardprüfungshandlungen vorgenommen:

- Bankbestätigungen wurden von Kreditinstituten eingeholt, bei denen die Gesellschaft laufende Konten unterhielt.

Alle von mir erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Die Geschäftsleitung hat mir die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts in der von mir eingeholten Vollständigkeitserklärung am 8. August 2019 schriftlich bestätigt.

4.3 Unabhängigkeit

Bei meiner Abschlussprüfung habe ich die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet (§ 321 Abs. 4a HGB).

5. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

5.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

5.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Im Rahmen meiner Prüfung stelle ich fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entsprechen.

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gesellschaft sind nach meinen Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange der Gesellschaft ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen meiner Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist numerisch geordnet, sodass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden nach dem Ergebnis meiner Prüfung in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in der Buchführung und im nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und im Lagebericht abgebildet.

Die Buchführung wird durch die Kanzlei beraten + prüfen Dipl. -Betriebswirt (FH) Sven Müller, Bensheim, IT-gestützt unter Verwendung der Software DATEV der Firma DATEV eG, Nürnberg, durchgeführt.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

5.1.2 Jahresabschluss

In dem mir zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurden in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie die Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung des Naturschutzzentrums Bergstraße für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sind nach meinen Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso in allen wesentlichen Belangen beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von mir nicht an anderer Stelle berichtet wird, stelle ich fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

5.1.3 Lagebericht

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Meine Prüfung nach § 317 Abs. 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass er mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf meiner Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

5.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

5.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis meiner Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 S. 1 HGB entspricht, berichte ich nachstehend.

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stelle ich fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbands vermittelt.

Die Gesellschaft hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei meinen nachfolgenden Ausführungen gehe ich daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (IDW PS 250).

5.2.2 Bewertungsgrundlagen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet. Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweise ich auf die entsprechenden Angaben im Anhang (Anlage III), weil ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

5.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis meiner Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

5.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen

§ 321 Abs. 2 S. 5 HGB schreibt eine Aufgliederung von Abschlussposten vor, soweit dies zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses, insbesondere zur Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie der sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen nach § 321 Abs. 2 S. 4 HGB, erforderlich ist und die Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

Im Prüfungsjahr bestand keine Notwendigkeit zur Aufgliederung und Erläuterung von Abschlussposten gemäß § 321 Abs. 2 S. 5 HGB.

6. Festellung aus Erweiterungen des Prüfungsauftrags gemäß § 53 HGrG

Bei meiner Prüfung habe ich auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Dementsprechend habe ich auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Bestimmungen der Gesellschaftsvertrags geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen habe ich in diesem Bericht und in Anlage VII dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat meine Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach meiner Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

Nach IDW PS 720 ist die Prüfung des Risikofrüherkennungssystems rechtsformunabhängig als Bestandteil einer nach § 53 HgrG durchzuführenden Geschäftsführungsprüfung anzusehen. Die Pflicht zur Einrichtung eines Risikofrüherkennungssystems besteht grundsätzlich nach § 91 Abs. 2 Aktiengesetz (AktG) nur für den Vorstand einer Aktiengesellschaft. Bei § 53 HGrG unterliegenden Unternehmen ist jedoch unabhängig von deren Rechtsform und Größe ein nach den Verhältnissen des Einzelfalls angemessenes Risikofrüherkennungssystem einzurichten.

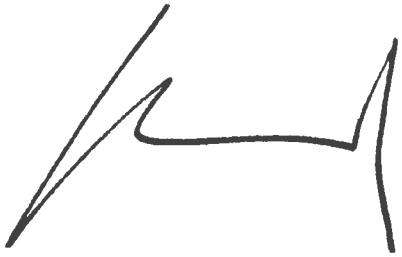
Ein Risikofrüherkennungssystem gemäß § 91 Abs. 2 AktG hat sicherzustellen, dass Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden können, früh erkannt werden. Es muss daher geeignet sein, den Eintritt und die Erhöhung derartiger Risiken rechtzeitig anzuzeigen und den Entscheidungsträgern mitzuteilen. Es muss ferner sicherstellen, dass eine Gesamtbetrachtung solcher Risiken, die im Zusammenwirken bestandsgefährdend werden können, erfolgt.

Die Gesellschaft verfügt nicht über ein geschlossenes Risikofrüherkennungssystem. Die vorhandenen Maßnahmen reichen jedoch nach meiner Auffassung zur Risikofrüherkennung bei einer Gesellschaft dieser Größe aus. Ich verweise auf meine Feststellungen in Anlage VII, Fragenkreis 4.

7. Schlussbemerkung

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatte ich in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Wiesbaden, 8. August 2019



Diplom-Betriebswirt (FH) Frank Schwed
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN

BILANZ zum 31. Dezember 2018
AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.640,00	5.616,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	779.692,00	795.008,00
2. technische Anlagen und Maschinen	10.105,00	10.731,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.609,00	13.573,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.500,60	0,00
	805.906,60	819.312,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	387,66	387,66
2. fertige Erzeugnisse und Waren	3.465,09	3.808,07
	3.852,75	4.195,73
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	142,80	142,80
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.806,20	2.123,35
	1.949,00	2.266,15
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	85.963,06	104.595,13
	902.311,41	935.985,01

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	55.000,00	50.000,00
II. Gewinnvortrag	50.311,25	46.344,65
III. Jahresfehlbetrag	27.683,57-	3.966,60
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	788.632,73	804.951,73
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	1.882,00	1.882,00
2. sonstige Rückstellungen	20.602,38	17.634,44
	22.484,38	19.516,44
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.817,36	4.595,83
2. sonstige Verbindlichkeiten	3.594,26	3.699,76
	10.411,62	8.295,59
- davon aus Steuern Euro 2.017,36 (Euro 2.555,76)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 836,33 (Euro 325,41)		
E. Rechnungsabgrenzungsposten	3.155,00	2.910,00
	902.311,41	935.985,01

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	103.253,61	110.330,39
2. sonstige betriebliche Erträge	131.177,48	135.090,87
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	8.357,77	9.680,85
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	132.019,25	119.456,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	30.651,13	26.463,26
	162.670,38	145.920,03
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	21.148,59	20.279,36
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	69.691,65	62.944,15
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	246,37	2.630,47
8. Ergebnis nach Steuern	-27.683,67	3.966,40
9. sonstige Steuern	-0,10	-0,20
10. Jahresfehlbetrag	27.683,57	-3.966,60

Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

64625 Bensheim

Anhang für das Geschäftsjahr 2018

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Gesellschaft auf den 31. Dezember 2018 wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) in Verbindung mit dem GmbH-Gesetz erstellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31. Dezember 2017 wurden unverändert in die Eröffnungsbilanz übernommen.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB. Sie wendet jedoch aufgrund öffentlich - rechtlicher Bestimmungen die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften gemäß § 267 Abs. 3 HGB an.

Soweit Wahlrechte für Angaben in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang ausgeübt werden können, wurde der Vermerk im Anhang gewählt.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

Firmensitz laut Registergericht: Bensheim

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Darmstadt, Amtsgericht Bensheim

Register-Nr.: HRB 25562

II. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Vermögensgegenstände des immateriellen Anlagevermögens und die Sachanlagen sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, ausgewiesen.
Bei den Neuzugängen der Geringwertigen Wirtschaftsgüter wurde das steuerliche Aktivierungswahlrecht in Anspruch genommen. Bisher für Geringwertige Wirtschaftsgüter gebildete Sammelposten wurden gemäß den steuerlichen Vorschriften i.S. des § 6 Abs. 2 a EStG abgeschrieben. Diese Bewertung entspricht auch der handelsrechtlichen Bewertung.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind bewertet mit ihren Nennwerten oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert.

Kassenbestände und Bankguthaben sind mit ihren Nennwerten bewertet.

Für die bis zum 31.12.2018 erhaltenen Zuschüsse und Zulagen wurde der passivische Ausweis beibehalten.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind mit ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und die sonstigen Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

III. Angaben zur Bilanz

1. Allgemeines

Mitzugehörigkeitsvermerke

Einzelne Sachverhalte können im vorliegenden Gliederungsschema mehreren Bilanzposten zugeordnet werden. Aus Gründen der Klarheit und Übersichtlichkeit wird dazu folgende Erläuterung gegeben:

Die Mitzugehörigkeitsvermerke betreffen folgende Posten und Sachverhalte:

Sonstige Vermögensgegenstände: € 1.806,20 (Vorjahr € 2.123,35).
Darin enthalten Forderungen aus Lieferungen und Leistungen € 38,56 (Vorjahr € 1.088,74).

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen: € 6.817,36 (Vorjahr € 4.595,83).
Darin enthalten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gesellschaftern € 0,00 (Vorjahr € 0,00).

2. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in dem nachfolgenden Anlagespiegel (Bruttoanlagenspiegel) im Einzelnen dargestellt.

Die Abschreibungen des Geschäftsjahres betragen € 21.148,59.

3. Weitere Aktivposten

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht. Von den sonstigen Vermögensgegenständen betreffen € 356,88 (Vorjahr € 284,52) Vorsteuerbeträge, die erst im Folgejahr aufzuteilen und anteilsmäßig abziehbar sind.

4. Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil

Eigenkapital

Das Stammkapital in Höhe von T€ 55 ist vollständig eingezahlt.

Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen

Die Position enthält mit € 788.632,73 (Vorjahr € 804.951,73) Zuschüsse für Investitionen. Die Entwicklung im Wirtschaftsjahr ergibt sich aus der Anlage.

5. sonstige Rückstellungen

Die Position beinhaltet mit € 11.184,51 (Vorjahr € 8.696,44) Rückstellungen für Urlaub und Überstunden des Personals sowie € 8.179,87 (Vorjahr € 7.700,00) Rückstellungen für Erstellung und Prüfung sowie Offenlegung des Jahresabschlusses und € 1.238,00 Rückstellungen für Archivierungskosten (Vorjahr € 1.238,00).

6. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen € 6.817,36
(Vorjahr € 4.595,83).
Darin sind enthalten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gesellschaftern € 0,00 (Vorjahr € 0,00). Die Verbindlichkeiten bis zu einem Jahr be tragen € 6.817,36 (Vorjahr € 4.595,83).

Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr und mehr als fünf Jahren sind nicht zu verzeichnen. Die Verbindlichkeiten sind nicht durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von € 2.017,36 (Vorjahr € 2.555,76) und im Rahmen der sozialen Sicherheit in Höhe von € 836,33 (Vorjahr € 325,41). Die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr betragen € 3.594,26 (Vorjahr € 3.699,76).

Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr und mehr als fünf Jahren sind nicht zu verzeichnen. Die Verbindlichkeiten sind nicht durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

IV. Sonstige Angaben

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführer

Zu Geschäftsführern sind Herr Sebastian Seidler, Diplom - Betriebswirt ab dem 22.01.2014 und Herr Ulrich Reinhard Androsch, Diplom-Ingenieur ab dem 06.03.2013 bestellt.

Die Geschäftsführer vertreten die Gesellschaft gemeinsam. Sie haben im Geschäftsjahr 2018 keine Vergütungen erhalten.

Gesellschafterversammlung

1) Adil Oyan, Stadtrat der Stadt Bensheim, Vorsitzender und Mitglied

2) Christian Engelhardt, Landrat des Kreises Bergstraße, stellvertretender Vorsitzender

3) Helmut Richter, Geschäftsführer der Marketing- und Entwicklungs- Gesellschaft Bensheim mbH

4) Klaus Schwab, erster Stadtrat der Stadt Lorsch

5) Rolf Richter, Bürgermeister der Stadt Bensheim

6) Christian Schönung, Kreistagsmitglied des Kreises Bergstraße, Bürgermeister

7) Brigitte Sander, Kreistagsmitglied des Kreises Bergstraße, Sekretärin

zu 5) bis 7) ohne Stimmrecht (nur beratend)

Beirat

1) Gerhard Eppler (Beiratsvorsitzender), Biologe

2) Reinhold Diehl, Geschäftsführer Geo-Park Bergstraße / Odenwald

3) Florian Schumacher, technischer Angestellter

4) Dr. Hermann Müller, Elektroingenieur

5) Dr. Hans - Jürgen Schmidt, Zahnarzt

6) Axel Rohr, Geschäftsführer

7) Stefan Schäfer, Oberstudienrat

8) Max Thiel, Verwaltungsangestellter

9) Dirk Ruis-Eckhardt, Förster

10) Thomas Schumacher, Forstingenieur

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestehen folgende sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen:

fällig innerhalb eines Jahres	2.392,80 €
fällig innerhalb des 2. und 5. Jahres	4.785,60 €
fällig nach 5 Jahren	0,00 €

Sonstige Angaben

Personalbestand

Fest angestellt ist die pädagogische Leiterin, eine Sekretärin (eine dreiviertel Stelle) und 1 pädagogische Mitarbeiterin (eine halbe Stelle) sowie zwei Mitarbeiter auf „Mini-Job" - Basis. Zudem unterstützen der Hausmeister (Midi Jobber) und 6 kurzfristig geringfügig Beschäftigte im Bistrobereich das Team. Im Durchschnitt sind es 12 Arbeitnehmer im Kalenderjahr.

Die beiden Geschäftsführer sind ehrenamtlich tätig. Des Weiteren steht ein Team qualifizierter und engagierter Dozenten für die Programmgestaltung zur Verfügung. Diese finanzieren sich über die Seminar- und Veranstaltungsgebühren.
Zusätzlich unterstützten das Team zwei Mitarbeiter im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes.

Abschlussprüferhonorar

Im Berichtsjahr wurden T€ 3 Honorar als Aufwand für Abschlussprüfungsleistungen verbucht. Weitere Leistungen wurden durch den Abschlussprüfer nicht erbracht.

Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag ergaben sich keine.

Gewinnverwendung

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von € 27.683,57 auf neue Rechnung vorzutragen.

Bensheim, den 31. März 2019

Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

Sebastian Seidler

Ulrich Reinhard Androsch

Gemeinnützige Gesellschaft
Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2018

	31.12.2018				
Posten des Anlagevermögens	**Stand am 01.01.2018**	**Zugang**	**Abgang**	**Umbuch-ungen**	**Stand am 31.12.2018**
1	2	3	4	5	6
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	14.135,14	0,00	0,00	0,00	14.135,14
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	**14.135,14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.135,14**
II. Sachanlagevermögen					
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten auf fremden Grundstücken	1.027.255,25	0,00	0,00	0,00	1.027.255,25
2. Technische Anlagen und Maschinen	12.504,32	0,00	0,00	0,00	12.504,32
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	211.950,39	1.266,59	0,00	0,00	213.216,98
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	5.500,60	0,00	0,00	5.500,60
Summe Sachanlagen	**1.251.709,96**	**6.767,19**	**0,00**	**0,00**	**1.258.477,15**
Summe Anlagevermögen	**1.265.845,10**	**6.767,19**	**0,00**	**0,00**	**1.272.612,29**

Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
Stand am 01.01.2018	**Zugänge**	**Abgänge**	**Stand am 31.12.2018**	**Stand am 31.12.2018**	**Stand am 31.12.2017**	**Durchschnittlicher Abschreibungssatz**	**Durchschnittlicher Restbuchwert**
7	8	9	10	11	12	13	14
Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	%	%
9.495,14	976,00	0,00	10.471,14	4.640,00	5.616,00	0,4	1,7
9.495,14	**976,00**	**0,00**	**10.471,14**	**4.640,00**	**5.616,00**	**0,4**	**1,7**
247.563,20	15.316,00	0,00	262.879,20	779.692,00	795.008,00	5,5	278,7
2.399,32	626,00	0,00	3.025,32	10.105,00	10.731,00	0,0	0,3
202.607,98	4.230,59	0,00	206.838,57	10.609,00	13.573,00	0,1	0,1
0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,60	0,00	0,0	4,5
452.570,50	**20.172,59**	**0,00**	**472.743,09**	**805.906,60**	**819.312,00**	**0,2**	**7,3**
462.065,64	**21.148,59**	**0,00**	**483.214,23**	**810.546,60**	**824.928,00**	**0,2**	**5,2**

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018

I. Beschreibung der Geschäftstätigkeit und Darstellung des Geschäftsverlaufs

Das Naturschutzzentrum ist ein außerschulischer Lern- und Veranstaltungsort. Naturerleben für Familie und Kinder steht im Mittelpunkt. Seit der Eröffnung im Jahr 2004 wird ein breitgefächertes Themenspektrum angeboten. Das Angebot richtet sich an alle Altersstufen und reicht von Kindergartengruppen über Schulklassen, Seminargruppen, Vereine, bis zu Senioren und Arbeitsgruppen mit behinderten Menschen. Auch der Bereich der Lehrerfortbildung wird abgedeckt.

Das Geschäftsjahr 2018 entspricht dem Kalenderjahr.

Das Geschäftsjahr schloss mit einem Jahresfehlbetrag von 27.683,57 € ab.

Die Besucherzahlen reduzierten sich geringfügig von 18.419 auf 18.045.

Die Umsatzerlöse verringerten sich von 110 T€ um 7 T€ auf 103 T€ - die Minderung im Bereich des wirtschaftlichen Geschäftsbetriebes lag bei 9 T€ - entsprechend erfolgte eine Erhöhung um 2 T€ im ideellen Bereich.

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens mit Rücklageanteil und der Auflösung von Rückstellungen reduzierten sich um 0,4 T€.

Die übrigen sonstigen betrieblichen Erträge verminderten sich um 3,5 T€ bei den sachgebundenen Spenden.

Der Materialaufwand reduzierte sich um 1,3 T€. Der Personalaufwand stieg um 17 T€.

Abschreibungen erhöhten sich um 1 T€ und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um 7 T€.

Im Geschäftsjahr wurden Investitionen in Höhe von 6,7 T€ im Sachanlagenbereich vorgenommen, die mit 0,3 T€ auf GWG im Bereich der Verwaltung (Color-Laserjetprinter) und mit 0,9 T€ auf 3 Pendelleuchten in der Cafeteria entfallen. Weitere Zugänge mit 5,5 T€ erfolgten im Bereich der Anzahlungen für ein Erdtrampolin im Außenbereich, das in 2019 installiert werden konnte.

II. Darstellung der Lage der Gesellschaft

Ertragslage		31.12.2018		31.12.2017	
		Euro	%	Euro	%
1.	Umsatzerlöse	103.254	100	110.330	100
2.	**Gesamtleistung**	103.254	100	110.330	100
3.	sonstige betriebliche Erträge				
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	14	0,0	213	0,19
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	16.319	15,8	16.530	15
	Übrige sonstige betriebliche Erträge	114.844	111,2	118.348	107
		131.177	127,0	135.091	122
4.	Materialaufwand	8.358	8,1	9.681	8,7
5.	Personalaufwand	162.670	158	145.920	132
6.	Abschreibungen	21.149	20,5	20.279	18,3
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	69.692	67	62.944	57
8.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	246	0,2	2.631	2,4
9.	Ergebnis nach Steuern	- 27.684	- 26,8	3.966	3,6
10.	sonstige Steuern	- 0,0	- 0,0	- 0,0	- 0,0
11.	**Jahresüberschuss /-Jahresfehlbetrag**	**- 27.684**	**- 26,8**	**3.966**	**3,6**

Insgesamt wird eine Kostendeckung für die Unterhaltung des Betriebes des Naturschutzzentrums nicht erreicht. Die Stadt Bensheim, der Kreis Bergstraße und die Stadt Lorsch als Gesellschafter finanzieren die Unterdeckung mittels Betriebskostenzuschüssen, deren Höhe jedoch laut Satzung begrenzt ist.

	31.12.2018	31.12.2017
Vermögenslage	Euro / Wert	Euro / Wert
KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENS- UND KAPITALSTRUKTUR		
Anlagevermögen x 100	810.547 x 100	824.928 x 100
Gesamtvermögen	902.311	935.985
Anlagenintensität in %	**89,83**	**88,13**
Eigenkapital x 100	866.260 x 100*)	905.263 x 100*)
Gesamtkapital	902.311	935.985
Eigenkapitalanteil in %	**96,00**	**96,72**
Fremdkapital x 100	13.567 x 100	11.206 x 100
Gesamtkapital	902.311	935.985
Verschuldungsgrad in %	**1,5**	**1,1**

*) **In das Eigenkapital wurde der Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen mit einbezogen.**

Die wirtschaftliche Situation des Unternehmens hat sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts nicht grundlegend geändert.

III. Chancen- und Risikobericht

Das Naturschutzzentrum ist weiterhin bemüht, sein Themenspektrum ständig den aktuellen Themenbereichen des Naturschutzes anzupassen. Chancen wirtschaftlicher Verbesserung werden darin gesehen, in den nächsten Jahren das Programm- und Veranstaltungsangebot sowie das räumliche Nutzungsangebot, immer unter Berücksichtigung der naturräumlichen Standortbeschränkungen, moderat auszubauen bzw. effektiver zu nutzen.

Personelle Erweiterungen sind in den nächsten beiden Jahren nicht geplant. Im Investitionsbereich ist der räumliche Abschluss der Bibliothek vorgesehen.

Unsere Prognose für das Jahr 2019 hinsichtlich Umsatzerlösen und Jahresergebnis orientiert sich an den Werten aus dem Jahr 2017, soweit keine unvorhergesehenen Ereignisse eintreten.

Wesentliche Risiken sind aufgrund der satzungsgemäßen Kostentragung durch die Gesellschafter (Erweiterung und Verlängerung des Vertrages bis zum 21.06.2024) nicht zu erwarten.

Die Gewinnung eines neuen Gesellschafters mit verbundener Kapitalerhöhung von 5.000 € im Jahr 2018 ist hervor zu heben.

Zudem werden die Kosten der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit im Rahmen einer Wirtschaftsplanerstellung festgelegt und unterjährig überwacht.

Dieser Bericht bezieht sich auf die Lage der Gesellschaft zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts.

Bensheim, den 31. März 2019

Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum
Bergstraße mbH

gez. Geschäftsführung

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH,

Prüfungsurteile

Ich habe den Jahresabschluss der Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus habe ich den Lagebericht der Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erkläre ich, dass meine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Ich habe meine Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Meine Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" meines Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Ich bin von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und habe meine sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Ich bin der Auffassung, dass die von mir erlangten Prüfungsnachweise ausreichend

und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Meine Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des IDW enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestäetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil meines Bestätigungsvermerks.

Wiesbaden, 8. August 2019

Diplom-Betriebswirt (FH) Frank Schwed
Wirtschaftsprüfer

Rechtliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Firma:	Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH	
Sitz:	Bensheim	
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	
Gesellschaftsvertrag:	Vom 28. November 2002, zuletzt geändert durch Beschluss vom 21. Dezember 2017	
Anschrift:	An der Erlache 17 64625 Bensheim	
Handelsregister-eintragung:	Amtsgericht Darmstadt, HRB 25562	
Gegenstand des Unternehmens:	Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts "steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung. Zweck der Gesellschaft ist, die regionale Bevölkerung für die Zukunftsaufgaben des Naturschutzes und der Umwelt zu sensibilisieren. Ihre Aufgabe besteht darin, der Bevölkerung Angebote für die Umweltbildung, Naturerlebnis und auch Naturpädagogik zu unterbreiten.	
Geschäftsjahr	1. Januar bis 31. Dezember	
Stammkapital:	Kreis Bergstraße	25.000,00 €
	Stadt Bensheim	15.000,00 €
	Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH	10.000,00 €
	Stadt Lorsch (ab 1. Januar 2018)	5.000,00 €
	Gesamtes Stammkapital	55.000,00 €

Geschäftsführung:	Androsch, Ulrich Reinhard, Weinheim Seidler, Sebastian, Bensheim	
Vertretungsregelung:	Die Gesellschaft wird durch zwei Geschäftsführer gemeinsam vertreten. Durch Gesellschafterbeschluss können die Geschäftsführer ermächtigt werden, mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte mit der Gesellschaft vorzunehmen. (Befreiung von den Beschränkungen des § 181 BGB).	
Gesellschafterversammlung:	Kreis Bergstraße	1 Vertreter mit Stimmrecht 2 Vertreter mit beratender Stimme
	Stadt Bensheim	1 Vertreter mit Stimmrecht 1 Vertreter mit beratender Stimme
	Marketing- und Entwicklungs-Gesellschaft Bensheim mbH	1 Vertreter mit Stimmrecht
	Stadt Lorsch (ab 1. Januar 2018)	1 Vertreter mit Stimmrecht
	Zur Zusammensetzung siehe Anhang (Anlage III).	
Beirat:	Kreis Bergstraße	5 Vertreter
	Stadt Bensheim	5 Vertreter
	Stadt Lorsch	1 Vertreter (Sitz vakant)
	Zur Zusammensetzung siehe Anhang (Anlage III).	

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HgrG

Gemeinnützige Gesellschaft

Naturschutzzentrum Bergstraße,

Bensheim

für das Geschäftsjahr 2018

Inhaltsverzeichnis

Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

1 Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

2 Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen
3 Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling
4 Risikofrüherkennungssystem
5 Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate
6 Interne Revision

Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit

7 Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans
8 Durchführung von Investitionen
9 Vergaberegelungen
10 Berichterstattung an das Überwachungsorgan

Vermögens- und Finanzlage

11 Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven
12 Finanzierung
13 Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

Ertragslage

14 Rentabilität/Wirtschaftlichkeit
15 Verlustbringende Geschäfte und Ihre Ursachen
16 Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

1 Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

- *Die Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung, die Gesellschafterversammlung und der Beirat. Die Zuständigkeiten und Aufgaben der Organe sind im Gesellschaftsvertrag festgelegt. Darüber hinaus gibt es keine Geschäftsordnung für die Organe.*

- *Im Laufe meiner Prüfung haben sich keine Hinweise ergeben, dass die Verteilung der Aufgaben und die Einbindung der Überwachungsorgane in die Entscheidungsprozesse nicht sachgerecht sind. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Unternehmens.*

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

- *Im Geschäftsjahr fand eine Sitzung des Beirats und eine Gesellschafterversammlung statt. Von allen Sitzungen liegen Protokolle vor.*

- *Gemäß § 17 Absatz 2 des Gesellschaftsvertrags sollte der Beirat mindestens zweimal jährlich einzuberufen. In 2018 wurde der Beirat nur einmal einberufen.*

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Absatz 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

- *Die Geschäftsleitung übt auskunftsgemäß keine Aufsichtsratstätigkeit aus.*

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

- *Die Organmitglieder erhielten im Berichtsjahr keine Vergütungen.*

Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

2 Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organsationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

- *Die Organisationsstruktur ist aus dem aktuellen Organigramm der Gesellschaft hinsichtlich der übergeordneten Bereiche ersichtlich. Das Organigramm wird regelmäßig überprüft.*

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

- *Eine gesonderte Dokumentation einer Ablauforganisation existiert nicht. Im Rahmen von Neueinstellungen werden Stellenbeschreibungen erstellt bzw. angepasst.*

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

- *Die Geschäftsführung hat den Erlass vom Dezember 2008 "Korruptionsvermeidung in hessischen Kommunalverwaltungen" des Hessischen Ministeriums des Innern und Sport zur Kenntnis genommen und die erarbeiteten Empfehlungen auskunftsgemäß teilweise umgesetzt. Eine schriftliche Dokumentation existiert nicht. Wir empfehlen, den neuen Erlass aus dem Jahr 2015 anzuwenden.*

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

- *Durch Aufstellung des Wirtschaftsplans wird ein Entscheidungsrahmen vorgegeben.*

- *Im Rahmen meiner Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vorgaben nicht eingehalten wurden.*

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

- *Nach meinem Eindruck ist die Dokumentation von Verträgen ordnungsgemäß.*

3 Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

- *Die Gesellschaft erstellt jährlich einen Wirtschafts- und Finanzplan.*
- *Nach meinen Feststellungen entspricht das Planungswesen den Anforderungen der Gesellschaft.*

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

- *Ja.*

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

- *Das Rechnungswesen enspricht der Größe und den Anforderungen der Gesellschaft.*
- *Eine Kostenrechnung ist größenbedingt nicht eingerichtet.*

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

- *Ja, eine Liquiditätskontrolle wird durchgeführt. Kredite bestehen im Berichtsjahr nicht.*

e) Gehört zum Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

- *Anhaltspunkte, dass die Regelungen nicht eingehalten wurde, konnte ich im Rahmen der Prüfung nicht feststellen.*

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

- *Es ergaben sich keine Anhaltspunkte, dass Entgelte nicht vollständig in Rechnung gestellt wurden. Das eingerichtete Mahnwesen gewährleistet den Einzug der Forderungen.*

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?

- *Ein eigenständiges Controlling besteht aufgrund der Unternehmensgröße bisher nicht. Die Koordination der Planungs-, Steuerungs- und Kontrollaufgaben wird durch die Geschäftsführung und andere zuständige Stellen vorgenommen.*

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

- *Die Frage ist nicht einschlägig, da keine Tochterunternehmen bzw. wesentliche Beteiligungen im Geschäftsjahr vorhanden waren.*

4 Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

- *Es besteht kein systematisches Risikofrüherkennungssystem.*

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 4. a)*

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 4. a)*

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und Systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 4. a)*

5 Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

Bei der Gemeinnützigen Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH wird auf die Durchführung von Termin- und Optionsgeschäften und die Anwendung von Derivaten verzichtet, daher entfällt die Beantwortung dieses Fragenkreises.

a) Hat die Geschäfts-/Konzerngeschäftsführung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

b) Werden Zinsderivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

c) Hat die Geschäfts-/Konzerngeschäftsführung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf:

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienenden Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

e) Hat die Geschäfts-/Konzerngeschäftsführung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzerngeschäftsführung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

6 Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

- *Aufgrund der Unternehmensgröße ist keine interne Revision eingerichtet.*

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 6. a)*

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 6. a)*

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 6. a)*

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 6. a)*

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

- *Entfällt. Sie Antwort zu 6. a)*

Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit

7 Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

- *Nach meinen Feststellungen wurden im Berichtsjahr keine Maßnahmen durchgeführt, zu welchen die Zustimmung der zuständigen Organe nicht vorgelegen hat.*

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

- *Im Rahmen meiner Prüfung sind mir keine derartigen Sachverhalte bekannt geworden.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

- *Im Rahmen meiner Prüfung sind mir keine derartigen Sachverhalte bekannt geworden.*

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

- *Im Rahmen meiner Prüfung sind mir keine derartigen Sachverhalte bekannt geworden.*

8 Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

- *Die Planung und Überprüfung der Investitionen erfolgt nach meinen Feststellungen in angemessener Weise.*

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

- *Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben. Nach meinen Kenntnissen waren die Unterlagen zur Preisermittlung ausreichend.*

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

- *Im Rahmen meiner Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen nicht laufend überwacht und Abweichungen nicht untersucht werden.*

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

- *Nein.*

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

- *Nein.*

9 Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, BOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

- *Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.*

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

- *Nach meinen Feststellungen werden in der Regel Konkurrenzangebote eingeholt.*

10 Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

- *Gemäß § 12 Absatz 2 des Gesellschaftsvertrags ist die Gesellschafterversammlung einmal jährlich in den ersten sechs Monaten des Geschäftsjahres abzuhalten. Die Gesellschafterversammlung fand am 20. November 2018 statt. Dies stellt einen Verstoß gegen den Gesellschaftsvertrag dar.*

- *Gemäß § 42a Absatz 1 GmbHG ist der geprüfte Jahresabschluss unverzüglich nach Prüfung den Gesellschaftern und dem Beirat vorzulegen. Die Jahresabschlussprüfung wurde im Juli 2018 beendet. Die Sitzung des Beirats fand im Oktober 2018 und die Gesellschafterversammlung fand im November 2018 statt.*

- *Gemäß § 17 Absatz 2 des Gesellschaftsvertrags sollte der Beirat mindestens zweimal jährlich einzuberufen. In 2018 wurde der Beirat nur einmal einberufen. Dies stellt einen Verstoß gegen den Gesellschaftsvertrag dar.*

- *Gemäß § 15 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrags hat der Beirat einen Vorsitzenden und einen Stellvertreter zu wählen. Während der Beiratssitzung am 28. November 2016 wurde ein Vorsitzender, jedoch kein Stellvertreter gewählt. Dies stellt einen Verstoß gegen den Gesellschaftsvertrag dar.*

- *Gemäß § 14 Absatz 1 des Gesellschaftsvertrags besteht der Beirat aus 11 Mitgliedern. Tatsächlich bestand der Beirat der Gesellschaft aus 10 Mitgliedern im Jahr 2018. Der Gesellschafter Kreis Bergstraße hat einen vakanten Sitz und bisher auf einen Vorschlag zur Beschlussfassung verzichtet. Dies stellt einen Verstoß gegen den Gesellschaftsvertrag dar.*

- *Den Organen wird in den Sitzungen durch die Geschäftsführung Bericht erstattet.*

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/ Konzernbereiche?

- *Ja, die Berichterstattung der Geschäftsführung gibt Einblick in die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft.*

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

- *Im Rahmen meiner Prüfung habe ich keine ungewöhnlichen Geschäftsvorfälle, Fehldispositionen oder Ähnliches festgestellt. Vergleiche auch die Antwort zu 10. a).*

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Absatz 3 AktG)?

- *Im Berichtsjahr wurde zu keinem Thema auf besonderen Wunsch berichtet.*

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

- *Nein, solche Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.*

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

- *Eine solche Versicherung wurde nicht abgeschlossen.*

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

- *Es liegen keine Meldungen über Interessenkonflikte vor.*

Vermögens- und Finanzlage

11 Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

- *Offensichtlich nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht.*

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

- *Nein.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

- *Nein.*

12 Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

- *Zur Zusammensetzung der Kapitalstruktur verweise ich auf den Lagebericht (Anlage IV).*

- *Wesentliche am Abschlussstichtag vorliegende Investitionsverpflichtungen sind mir nicht bekannt.*

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

- *Diese Frage ist nicht einschlägig, da keine Konzernstruktur vorliegt.*

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

- *Nein.*

13 Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

- *Nein.*

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

- *Der Jahresfehlbetrag soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Dies ist mit der wirtschaftlichen Lage der Gesellschaft vereinbar.*

Ertragslage

14 Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

- *Eine Aufteilung des Ergebnisses nach Segmenten erfolgt nicht.*

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

- *Nein.*

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

- *Nein.*

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

- *Die Frage ist nicht einschlägig.*

15 Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

- *Im Berichtsjahr sind nach dem Ergebnis meiner Prüfung keine für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage bedeutsamen Verlustgeschäfte abgeschlossen worden.*

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

- *Entfällt. Siehe Antwort zu 15. a)*

16 Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

- *Aufgrund der leicht verringerten Besucherzahlen reduzierten sich leicht die Umsatzerlöse und die sonstigen betrieblichen Erträge im Jahr 2018. Auf der anderen Seite stiegen Aufwendungen im Jahr 2018.*

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

- *Die Kosten der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit werden im Rahmen der Erstellung des Wirtschaftsplans festgelegt und unterjährig überwacht.*

- *Im Gesellschaftsvertrag ist die Finanzierung der Gesellschaft durch den Kreis Bergstraße, die Stadt Bensheim und die Stadt Lorsch bis zum Jahr 2024 durch Zuschüsse in Höhe von insgesamt T€ 110,0 jährlich geregelt.*

DokID 186251 P5KWJ70

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1 Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2 Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen

3 Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4 Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5 Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist allein diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6 Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7 Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9 Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenz für Lorenser + Winzer Bramann Schwe... 46761201

DokID 186253 P5KWJ7C

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10 Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11 Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12 Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13 Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14 Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenz für Licensed to Wirtschaftsprüfer Schmid 4b16120 | 201

Anlage 16

Wirtschaftsplan 2020
der
Gemeinnützigen Gesellschaft
Naturschutzzentrum Bergstraße mbH

Wirtschaftsplan

2020

Naturschutzzentrum Bergstraße gGmbH

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	3
Erfolgsplan	4
Vermögensplan	6
Finanzplan	9
Stellenübersicht 2020	12

Vorwort

Das Naturschutzzentrum Bergstraße an der Erlache bei Bensheim hat sich seit seiner Eröffnung im Jahr 2004 permanent weiter entwickelt. Das Zentrum verfolgt das Ziel, Begeisterung für Natur zu vermitteln und zum Nachdenken über einen nachhaltigen Umgang mit der Mitwelt anzuregen.

Seine Zielsetzung vermittelt das NZB im Wesentlichen auf zwei Wegen:

- Über unmittelbare Naturerfahrung, besonders für Kinder und Jugendliche
- Über Fachvorträge, Exkursionen und Diskussionsveranstaltungen für Interessierte aller Art

Das NZB wendet sich dabei nicht nur an spezielle Interessierte, sondern an die gesamte Bevölkerung.

An den Vormittagen und an den Wochenenden ist das NZB auch für den allgemeinen Besucherverkehr geöffnet. Kleinere Speisen und Getränke stammen ausnahmslos aus biologischem oder zumindest regionalem Anbau bzw. fairem Handel. Unterstützt werden insbesondere die heimischen Streuobstwiesen durch den Verkauf von Odenwälder Apfelsaft.

Mittelfristiges Ziel ist es, die Kooperation mit Wirtschaftsunternehmen weiter zu verbessern, um die dringend notwendige Einwerbung von Drittmitteln über Sponsoring ausbauen zu können. Inhaltlich steht auch weiterhin der Ausbau des Programms in Zusammenarbeit mit dem Staatlichen Schulamt und dem Kultusministerium auf der Tagesordnung.

Aufgrund des steigenden Kostendrucks, insbesondere aufgrund von Tarif- und allgemeinen Preiserhöhungen, sieht sich das Naturschutzzentrum einer großen Herausforderung gegenüber mit den zur Verfügung stehenden Mitteln zu wirtschaften.

Erfolgsplan

Bezeichnung		Plan 2020*	Plan 2019*	Ist 2018*
1.	Umsatzerlöse	118.000,00	115.000,00	103.253,61
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	sonstige betriebliche Erträge	15.500,00	19.000,00	21.177,48
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	6.500,00	10.000,00	16.333,13
Summe ordentliche Erträge		**133.500,00**	**134.000,00**	**124.431,09**
5.	Materialaufwand:			
5a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-8.000,00	-8.000,00	-8.357,77
5b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Summe Materialaufwand		**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.357,77**
6.	Personalaufwand:			
6a)	Löhne und Gehälter	-133.000,00	-132.000,00	-132.019,25
6b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-31.000,00	-30.000,00	-30.651,13
	davon für Altersversorgung			
Summe Personalaufwand		**-164.000,00**	**-162.000,00**	**-162.670,38**
7.	Abschreibungen:			
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-10.500,00	-14.000,00	-21.148,59
	davon nach § 253 Abs 2 Satz 3 HGB			
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
Summe Abschreibungen		**-10.500,00**	**-14.000,00**	**-21.148,59**
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-61.000,00	-60.000,00	-69.691,65
	davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
Summe ordentliche Aufwendungen		**-243.500,00**	**-244.000,00**	**-261.868,39**
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzerträge		**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	davon aus verbundenen Unternehmen			
Summe Finanzaufwendungen		**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-110.000,00	-110.000,00	-137.437,30
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführung- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
Ergebnis		**-110.000,00**	**-110.000,00**	**-137.437,30**
17.	außerordentliche Erträge			0,00
18.	außerordentliche Aufwendungen			0,00
19.	**außerordentliches Ergebnis**			**0,00**
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-246,37
21.	Sonstige Steuern			0,10
Summe Steueraufwendungen		**0,00**	**0,00**	**-246,27**
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-110.000,00	-110.000,00	-137.683,57
Ergebnis		**-110.000,00**	**-110.000,00**	**-137.683,57**
Betriebskostenzuschüsse		110.000,00	110.000,00	110.000,00
Ergebnis		**0,00**	**0,00**	**-27.683,57**

* Beträge in EUR

Erläuterungen

Beträge in EUR

1. Umsatzerlöse		**118.000,00**
Erlöse aus Kinderferienspielen	45.000,00	
Erlöse Pädagogisches Kursprogramm	4.000,00	
Erlöse Pädagogisches Programm für Schulen (inkl. Zuschuss Umweltschulen 4.000 EUR)	20.000,00	
Erlöse Pädagogisches Programm für Kindergärten	4.000,00	
Erlöse Pädagogisches Programm für Kindergeburtstage	10.000,00	
Verkaufserlöse Essen und Honig	4.000,00	
Bistroeinnahmen	15.000,00	
Anzeigenerlöse	4.000,00	
Raum- und Grillplatzmiete	12.000,00	
4. sonstige betriebliche Erträge		**15.500,00**
Spenden, sonstige Erträge u. Zuschuss Erbpachtzins	9.000,00	
Auflösung von Sonderposten	6.500,00	
5a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**-8.000,00**
Lehr- und Unterrichtsmittel, Handelswaren, Wareneingang Bistrobetrieb	-8.000,00	
6a. Löhne und Gehälter		**-133.000,00**
6b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung		**-31.000,00**
7a. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		**-10.500,00**
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		**-61.000,00**
Raumkosten (Gas, Strom, Wasser, Reinigung)	-11.000,00	
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-6.000,00	
Reparaturen und Instandhaltung allgemein	-4.000,00	
Marketing und Öffentlichkeitsarbeit	-3.000,00	
Fortbildung, Reise- und Fahrtkosten	-1.000,00	
Porto, Telefon und Internet	-1.000,00	
Bürobedarf	-1.000,00	
Rechtsberatung, Buchhaltung und Jahresabschluss	-15.000,00	
Personalbuchhaltung und Beratung Kreis Bergstraße	-1.500,00	
Geringwertige Wirtschaftsgüter (Werkzeuge, Kleingeräte, Ausstellungsgegenstände)	-500,00	
Aufwendungen im Rahmen des naturpädagogischen Programms	-3.000,00	
Leasing Kaffeemaschine	-2.000,00	
Sonstiger Betriebsbedarf	-2.000,00	
Fremdleistungen/ Referenten	-10.000,00	

Vermögensplan

Deckungsmittel (Mittelherkunft) – Beträge in EUR

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ansatz
1	Zuführung zum Stammkapital	
2	Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen	
3	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzügl. Entnahmen	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzügl. Entnahmen	-6.500
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	10.500
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzgl. Entnahme aus Pos. IV der Passiva-Seite "Empfangene Ertragszuschüsse "	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	
10	"Entnahme aus Gewinnvorträgen	10.000
11	**Deckungsmittel des Vermögensplanes insgesamt**	**14.000**

Ausgaben (Mittelverwendung) – Beträge in EUR

		Planansatz		Investitionen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-Ermächtigungen des WJ	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte					
	a) BGA, Ausstellungsgegenstände	14.000		14.000		siehe Erläuterungen
	b) GWG-Sammelposten					
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung von Stammkapital					
5						
6	**Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplanes insgesamt**	**14.000**		**14.000**	**0**	

Erläuterungen zum Vermögensplan

Mittelverwendung

1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte

a) EDV, BGA	4.000 EUR
Allgemeine Ersatzbeschaffungen (EDV, Ausstellung stc.)	4.000 EUR
Abschluss der Bibliothek als eigenständigen Raum	10.000 EUR

Mittelherkunft

Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil	**- 6.500 EUR**
Abschreibungen und Anlageabgänge	**10.500 EUR**
Entnahme aus Gewinnrücklagen	**10.000 EUR**

Durch die Abnutzung tritt ein regelmäßiger Wertverlust ein, der sich im Erfolgsplan als Aufwand darstellt, ohne dass Gelder abfließen. Dadurch wird im Erfolgsplan der Vermögensverlust dokumentiert. Die Abschreibungen können für Re-Investitionen verwendet werden und gleichen damit den Vermögensverlust aus.

Finanzplan

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Deckungsmittel (Mittelherkunft) in EUR

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	(Summe)
1	Zuführungen zum Stammkapital						
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen						
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen						
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	-6.500	-6.000	-5.500	-5.000	-4.000	-27.000
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	10.500	9.500	9.000	8.500	7.500	45.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse						
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"						
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten						
10	Zuschüsse der Gesellschafter						
11	a) Erhöhung kurzfristige Verbindlichkeiten b) Ergebnisvortrag	10.000					10.000
12	**Deckungsmittel insgesamt**	**14.000**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**28.000**

Ausgaben (Mittelverwendung)

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	(Summe)
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte a) EDV, BGA b) GWG-Sammelposten	14.000	3.500	3.500	3.500	3.500	28.000
2	Finanzanlagen						
3	Tilgung von Krediten						
4	Rückzahlung von Stammkapital						
5	Verlust						
6	**Ausgaben insgesamt**	**14.000**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**28.000**

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

Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024
	Einnahmen					
1	Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Ausgaben					
1	Gewinnzuführung					
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde					

Stellenübersicht 2020

Nr.	Bezeichnung	2020	2019	2018	Vergütungsgruppe
1	Geschäftsführer	2	2	2	ehrenamtlich
2	Leitung Naturschutzzentrum	1	1	1	Entgeltgruppe 11 TVöD
3	Erzieherin/ Umweltreferent	1	1	1	Entgeltgruppe 9 TVöD Teilzeit (50%-Stelle)
4	Sekretariat/ Veranstaltungen	1	1	1	Entgeltgruppe 6 TVöD, Teilzeit (75%-Stelle)
5	BfD	2	2	2	Bundesfreiw. Dienst
6	Gleitzonen Beschäftigung	1	1	1	
7	Geringfügig Beschäftigte	2	2	2	

Anlage 17

Jahresabschluss 2018
der
Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH

Kill & Siemund
Wirtschaftsprüfer Steuerberater

Bericht

über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

zum

31. Dezember 2018

Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)

Wilhelmstraße 51

64646 Heppenheim

Jahresabschluss 31. Dezember 2018

Dipl.- Kfm. Hellmut Kill - Wirtschaftsprüfer Steuerberater
Dipl.- Finanzw. Heike Siemund - Steuerberaterin
68623 Lampertheim Sedanstr. 14
06206-92910

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 1
2. Grundsätzliche Feststellungen 3
2.1 Lage des Unternehmens 3
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter 3
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 6
3.1 Gegenstand der Prüfung 6
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung 6
3.3 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks 9
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 13
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 13
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 13
4.1.2 Jahresabschluss 13
4.1.3 Lagebericht 14
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses 14
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 14
4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen 14
4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen 14
4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen 14
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 16
4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur 16
4.3.2 Finanzlage 19
4.3.3 Ertragslage 21
5. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG 23
6. Feststellungen im Rahmen der Prüfung der Beihilfen nach Artikel 107 AEUV 23
7. Unterzeichnung des Prüfungsberichts und Schlussbemerkung 24

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31.12.2018	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2018 bis 31.12.2018	Anlage 2
Anhang für das Geschäftsjahr 2018	Anlage 3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018	Anlage 4
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Anlage 5
Fakultative Anlagen	Anlage 6
Fragenkatalog	Anlage 7
Allgemeine Auftragsbedingungen	Anlage 8

Hauptteil

Prüfungsbericht zum 31.12.2018

1. Prüfungsauftrag

In der Gesellschafterversammlung vom 11.06.2018 der

Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB),

Heppenheim

(im Folgenden auch "Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)" oder "Gesellschaft" genannt)

wurde ich zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 gewählt. Daraufhin beauftragte mich die Geschäftsführung der Gesellschaft den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 in Anwendung der §§ 316 und 317 HGB zu prüfen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 2 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen und daher nicht prüfungspflichtig gemäß §§ 316 ff. HGB. Laut Gesellschaftsvertrag ist der Jahresabschluss und der Lagebericht nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und zu prüfen.

Erweiterungen meines Auftrags zur Abschlussprüfung, die sich nicht auf den Jahresabschluss oder Lagebericht bezogen, ergaben sich aus dem Gesellschaftsvertrag des geprüften Unternehmens bzw. wurden darüber hinaus mit dem Auftraggeber vereinbart.

Bei meiner Prüfung habe ich auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet.

Erweitert wurde mein Auftrag durch die Prüfung von Beihilfen nach Artikel 107 AEUV insbesondere zugunsten öffentlicher Unternehmen.

Ich bestätige gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass ich bei meiner Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet habe.

Dem mir erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319a, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 20 ff. meiner Berufssatzung entgegen.

Ich habe die Prüfung im April 2019 in den Geschäftsräumen bei Falk & Co. Bergstraße GmbH in Heppenheim sowie in der Gesellschaft durchgeführt. Die Schlussbearbeitung des Auftrags erfolgte in meinen Geschäftsräumen.

Alle von mir erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden erteilt. Die Geschäftsführung hat mir die Vollständigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts am 08.04.2019 schriftlich bestätigt.

Prüfungsbericht zum 31.12.2018

Art und Umfang meiner Prüfungshandlungen habe ich in meinen Arbeitspapieren festgehalten.

Über das Ergebnis meiner Prüfungshandlungen erstatte ich den nachfolgenden Bericht.

Meinem Bericht habe ich den geprüften Jahresabschluss 2018, bestehend aus Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und Anhang (Anlage 3), sowie den geprüften Lagebericht 2018 (Anlage 4) beigefügt.

Die rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse habe ich in der Anlage 6 dargestellt.

Ich habe diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard "Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen" des Instituts der Wirtschaftsprüfer e.V., Düsseldorf, (IDW) erstellt.

Meinem Auftrag liegen die als Anlage 8 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde. Die Höhe meiner Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit meiner Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit meiner Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten mir gegenüber gelten sollen.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage des Unternehmens

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehme ich nachfolgend in meiner vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage des Unternehmens im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Die von mir geprüften Unterlagen i.S.v. § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB umfassten jene Unterlagen, die unmittelbar Gegenstand meiner Abschlussprüfung waren, also die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht, sowie alle Unterlagen, wie Kostenrechnungen, Planungsrechnungen, Verträge, Protokolle und Berichterstattungen an Gremien, die ich im Rahmen meiner Prüfung herangezogen habe.

Die Darstellung und Beurteilung der Lage des Unternehmens und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die Geschäftsführung im Jahresabschluss und im Lagebericht halte ich für zutreffend.

Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Hervorzuheben sind insbesondere folgende Aspekte:

Der Geschäftsverlauf war im Rahmen der Erwartungen. Die Summe der akquirierten Fördermittel belaufen sich auf TEUR 203. Im Vorjahr waren es TEUR 315.

Die Gesellschaft konnte sich gegenüber Ihren Kunden weiter etablieren, die Qualität der Beratungsleistungen steigern sowie den Kundenkontakt weiter intensivieren.

In 2018 wurde die Beratung weiter angepasst. Das Beratungsgebiet wurde, aufgrund der bestehenden Nachfrage auf die Unterstützung bei der Unternehmensnachfolge erweitert. Auch die Gründungsberatung wird durch ein Pilotprojekt zur Video-Telefonie weiterentwickelt.

Die Umsatzerlöse im Jahr 2018 betrugen TEUR 327 und die sonstige betrieblichen Erträge TEUR 974. In 2017 wurde für das Projekt "Imagefilm" ein Sponsoring in Höhe von TEUR 60 eingeworben. Betrachtet man die Umsatzerlöse ohne diesen Sondereffekt erzielte die Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) TEUR 7 mehr als im Vorjahr.
Die sonstigen betrieblichen Erträge sind leicht gesunken, was auf die geringeren Fördermittel im Vergleich zum Vorjahr zurückzuführen ist. In 2017 wurde eine Breitbandstudie aus Bundesfördermitteln finanziert, das Projekt "Energieagentur Bergstraße" endete in 2017 und die Fördermittel für das neue Projekt "HO² - Home-Office-Odenwald" werden erst im Jahr 2019 gewährt.

In 2018 wurde ein negatives Jahresergebnis in Höhe von TEUR 14 erzielt. Gründe hierfür sind zum einen die in 2018 noch nicht gewährten Fördermittel für das Projekt "HO² - Home-Office-Odenwald" sowie den erst in 2018 eintretenden Sondereffekt aus dem Imagefilm. Der besteht darin, dass Einnahmen zur Vermarktung des Imagefilms in 2017 vollständig auszuweisen waren, allerdings der Aufwand für dessen Herstellung über mehrere Jahre abgeschrieben wird. Dem Abschreibungsaufwand standen in 2018 keine entsprechenden Einnahmen gegenüber. Die deutliche Minderung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnten allerdings den Rückgang der Einnahmen nicht kompensieren.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gewährleistet. Der Bestand an Finanzanlagen ist mit TEUR 576 (VJ: TEUR 578) stabil geblieben.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist als gut beurteilt.

Das Stammkapital blieb mit TEUR 531 auf Vorjahresniveau und wird weiterhin von 29 Gesellschaftern gehalten. Das Eigenkapital ist um TEUR 14 auf TEUR 894 gesunken.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Ich halte diese Darstellung für plausibel. In diesem Zusammenhang ist insbesondere auf folgende Kernaussagen hinzuweisen:

Das Geschäftsmodell der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) besteht im Engagement für die Wirtschaft im Kreis Bergstraße und die damit verbundenen Arbeitsplätze. Sie betreut Unternehmen vor Ort, wirbt neue Investoren an, begleitet Existenzgründer und berät in Fragen zur Energieeffizienz und erneuerbaren Energien. Außerdem unterstützt sie die touristische Entwicklung und Vermarktung des Kreises Bergstraße und berät und unterstützt Städte, Gemeinden und Investoren im Wohnungsbau.

Das Förderprojekt "HO² - Home-Office-Odenwald" konnte nach Gewährung der Fördermittel nach längerer Verzögerung zum 01.01.2019 gestartet werden. Unternehmen werden durch dieses Projekt im Bereich der Implementierung von neuen Arbeitsformen sowie im Bereich Digitalisierung und Fachkräftemarketing unterstützt.
Weiter konnten die Förderprojekte "Regionaler Breitbandberater" und die "Gründungsoffensive Bergstraße-Odenwald" fortgeführt werden. Beide Projekte bestehen somit in 2019 bereits 10 Jahre.

Der Berater der Kommunen im Wohnungsbau konnte sich etablieren. In 2019 wird ein Pilotprojekt zur Identifizierung und Aktivierung von Baulücken gestartet.

Prüfungsbericht zum 31.12.2018

Im Bereich des Tourismus unterstützt die WfB in 2019 die Umsetzung der neuen Strukturen im Tourismus, welche auch die Verlagerung der Geschäftsstelle des "Tourismus Service Bergstraße e.V." in die Räumlichkeiten der Tourist-Information in Lorsch nach sich ziehen. Auch werden die Kommunen beim Aufbau der "Touristischen Arbeitsgemeinschaft Vorderer Odenwald" unterstützt.

Das Ergebnis 2019 hängt vom Umfang der gewährten Fördermittel ab.

Bestandsgefährdende Risiken sieht die Geschäftsführung nicht. Es wurde jedoch festgestellt, dass es vermehrt zu einer Verzögerung zwischen der Abrufung und der Auszahlung der Fördermittel kommt. Bis jetzt hat dies noch keine Auswirkungen auf die Liquidität der Gesellschaft gehabt.

Nach dem Ergebnis meiner Prüfung vermittelt der Lagebericht insgesamt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Lage und der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des mir erteilten Auftrags habe ich gemäß § 317 HGB die Buchführung, den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung und die gegenüber mir als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Meine Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen meiner pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Bei der Prüfung beachtete ich auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG), die "Grundsätze für die Prüfung von Unternehmen nach § 53 HGrG" (Anlage zur VV zu § 68 LHO) sowie die Anwendungshinweise des Prüfungsstandards 720.

Im Rahmen der Prüfung von Beihilfen nach Artikel 107 AEUV ist der IDW Prüfungsstandard PS 700 von mir beachtet worden.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe meiner Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Grundlage meiner Prüfung waren die handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 317 ff. HGB) sowie die vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung.

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 ordnungsgemäßer Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie die 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.

Prüfungsbericht zum 31.12.2018

Ausgangspunkt meiner Prüfung war der geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 16.05.2018 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2017. Er wurde mit Gesellschafterbeschluss vom 11.06.2018 unverändert festgestellt.

Grundlagen der Prüfung waren die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie die Korrespondenz- und Vertragsakten der Gesellschaft.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung meiner vorläufigen Lageeinschätzung der Gesellschaft und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Hierbei habe ich meine Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie damit verbundener möglicher Fehlerrisiken berücksichtigt.

Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Bewertung des Finanzanlagevermögens
- Realisierung sowie Periodenabgrenzung der Umsatzerlöse und der sonstigen betrieblichen Erträge
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen
- Bestand der Geldanlagen und liquiden Mittel
- Prüfung nach § 53 HGrG
- Prüfung von Beihilfen nach Artikel 107 AEUV bzw. der Trennungsrechnung

Ausgehend von meiner Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems habe ich bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen als auch Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt.

Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen.

Im Rahmen meiner Einzelfallprüfungen habe ich Bestätigungen der für die Gesellschaft tätigen Kreditinstitute eingeholt.

Gegenstand meiner Prüfungshandlungen im Rahmen der Prüfung des Lageberichts war, ob der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt.

Ferner habe ich geprüft, ob die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung im Lagebericht zutreffend dargestellt sind.

Der Prüfung gemäß § 53 HGrG liegt der IDW Prüfungsstandard 720 zu Grunde.

Im Rahmen der Prüfung von Beihilfen nach Artikel 107 AEUV wurden die Parameter der Trennungsrechnung im abgeschlossenen Betrauungsakt und die zutreffende Berechnung der Ausgleichszahlungen mit dem Ziel untersucht, entstandene Überkompensationen festzustellen.

Ich bin der Auffassung, dass meine Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für meine Beurteilung bildet.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in meinen Arbeitspapieren festgehalten.

Die Geschäftsführung und die von ihr benannten Personen haben mir alle erbetenen Auskünfte und Nachweise gemäß § 320 HGB bereitwillig erbracht, die ich als Abschlussprüfer nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsgemäßen Durchführung meiner Prüfung benötige. Die Geschäftsführung hat mir die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zur Buchführung, zum Jahresabschluss und zum Lagebericht abgegeben, die ich zu meinen Akten genommen habe.

3.3 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem Ergebnis meiner Prüfung habe ich am 29.04.2019 dem als Anlagen 1 bis 3 beigefügten Jahresabschluss der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB), Heppenheim, zum 31. Dezember 2018 und dem als Anlage 4 beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der von mir an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)

Prüfungsurteile

Ich habe den Jahresabschluss der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus habe ich den Lagebericht der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erkläre ich, dass meine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Ich habe meine Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Meine Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist

Im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" meines Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Ich bin von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und habe meine sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Ich bin der Auffassung, dass die von mir erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Zusätzliche Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen [Berichterstattung in Übereinstimmung mit IDW EPS 202 n.F. i.V.m. IDW EPS 406].

Meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erstrecken sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend gebe ich weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit meiner Prüfung habe ich die Verantwortung, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresabschluss, Lagebericht oder meinen bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungs-

grundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Meine Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung übe ich pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahre eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifiziere und beurteile ich die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, plane und führe Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlange Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zu-

sammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinne ich ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteile ich die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehe ich Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls ich zu dem Schluss komme, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, bin ich verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, mein jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Ich ziehe meine Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum meines Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteile ich die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteile ich den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führe ich Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehe ich dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteile die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen gebe ich nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Ich erörtere mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die ich während meiner Prüfung feststelle."

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gesellschaft sind nach meinen Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange der Gesellschaft ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen meiner Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist numerisch geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die Buchführung wird IT-gestützt unter Verwendung von Datev Rechnungswesen extern von der Falk & Co. Bergstaße GmbH, Heppenheim geführt.

Die Lohn- und Gehaltsbuchhaltung wird ebenfalls durch Falk & Co. Bergstraße GmbH, Heppenheim geführt.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem mir zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie die Normen des Gesellschaftsvertrags beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sind nach meinen Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von mir nicht an anderer Stelle berichtet wird, stelle ich fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Meine Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und mit den bei meiner Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt und der Lagebericht enthält die nach § 289 Abs. 2 HGB erforderlichen Angaben.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis meiner Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 S. 1 HGB entspricht, berichte ich nachstehend.

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stelle ich fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet.

Im Zusammenhang mit beihilferechtlich relevanten Sachverhalten hat die Gesellschaft nur eine pauschale Rückstellungen gebildet, da sie mit keiner konkreten Inanspruchnahme aus möglicherweise beihilferechtlich schädlichen Sachverhalten oder einer Überkompensation (siehe auch 6.) rechnet.

Im Übrigen verweise ich hierzu auf die Ausführungen im Anhang (Anlage 3) bzw. Anlage 6.

4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis meiner Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen

§ 321 Abs. 2 Satz 5 HGB schreibt eine Aufgliederung von Abschlussposten vor, soweit dies zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses, insbesondere zur Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie der sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen nach § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB, erforderlich ist und die Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

Prüfungsbericht zum 31.12.2018

Im Rahmen dieser Aufgliederungen nehme ich auch im Jahresabschluss bereits enthaltene Angaben in einer abweichenden Darstellung nachstehend in meinen Prüfungsbericht auf.

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind.

Aufstellung wesentlicher Aktivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2018	Bilanzansatz zum 31.12.2018	%-Anteil Bilanz-summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2017
Wertpapiere des Anlagevermögens	565.509	51,6	-0,4
sonstige Vermögensgegenstände	149.415	13,6	197,4
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	239.953	21,9	-16,2
	954.877	87,2	

Aufstellung wesentlicher Passivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2018	Bilanzansatz zum 31.12.2018	%-Anteil Bilanz-summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2017
Gezeichnetes Kapital	530.800	48,5	0,0
Kapitalrücklage	307.461	28,1	0,0
sonstige Rückstellungen	177.915	16,2	54,1
	1.016.176	92,8	

Aufstellung wesentlicher Posten der Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2017 bis 31.12.2017 31. Dezember 2018	Wertansatz Geschäfts-jahr	%-Anteil Gesamt-leistung	%-Änderung gegenüber Vorjahr
Umsatzerlöse	327.276	25,2	-13,8
Sonstige betriebliche Erträge	973.681	74,8	-7,0
Gesamtleistung	1.300.957	100,0	-20,8
Löhne und Gehälter	840.895	64,64	2,4
Betriebskosten	153.550	11,8	-27,2

Da sowohl die Umsatzerlöse als auch die sonstigen betrieblichen Erträge die gesamte betriebliche Leistung darstellen, werden die beiden Posten als Gesamtleistung zusammengefasst und als Basis der prozentualen Darstellung zugrunde gelegt.

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEuro für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2018 und 31. Dezember 2017.

Entwicklung der Vermögenslage

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	61,6	5,6	73,0	6,8	-11,4	-15,6
II. Sachanlagen						
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	33,8	3,1	29,6	2,8	4,2	14,2
III. Finanzanlagen						
1. Beteiligungen	10,0	0,9	10,0	0,9	0,0	0,0
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	565,5	51,6	568,0	52,9	-2,5	-0,4
	670,8	61,3	680,6	63,4	-9,8	-1,4
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
1. fertige Erzeugnisse und Waren	26,1	2,4	29,6	2,8	-3,5	-11,8
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6,7	0,6	21,7	2,0	-15,0	-69,1
2. sonstige Vermögensgegenstände	149,4	13,6	50,2	4,7	99,2	197,6
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	240,0	21,9	286,4	26,7	-46,4	-16,2
	422,1	38,5	388,0	36,2	34,1	8,8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2,2	0,2	4,3	0,4	-2,1	-48,8
	1.095,1	100,0	1.072,9	100,0	22,2	2,1

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 22,2 bzw. 2,1 % auf TEUR 1.095,1 erhöht.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen waren in 2019 ausgeglichen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände erhöhten sich im Jahr 2018 im Wesentlichen um die Forderung der Gründungsoffensive für das Jahr 2018 i.H.v. TEUR 107,7. Sie setzten sich aus den Forderungen für die Gründungsoffensive 2016, 2017 und 2018 in Höhe von TEUR 145,9 sowie Nebenkostenerstattungen in Höhe von TEUR 0,8 zusammen.

Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen ist von 63,4 % in 2017 auf 61,3 % in 2018 gesunken.

Entwicklung der Kapitalstruktur

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
A. Eigenkapital						
I. Gezeichnetes Kapital	530,8	48,5	530,8	49,5	0,0	0,0
II. Kapitalrücklage	307,5	28,1	307,5	28,7	0,0	0,0
III. Bilanzgewinn	55,3	5,0	69,7	6,5	-14,4	-20,7
	893,6	81,6	908,0	84,7	-14,4	-1,6
B. Rückstellungen						
1. sonstige Rückstellungen	177,9	16,2	115,5	10,8	62,4	54,0
	177,9	16,2	115,5	10,8	62,4	54,0
C. Verbindlichkeiten						
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	4,0	0,4	0,0	0,0	4,0	0,0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11,6	1,1	24,3	2,3	-12,7	-52,3
3. sonstige Verbindlichkeiten	8,1	0,7	25,1	2,3	-17,0	-67,7
	23,7	2,2	49,4	4,6	-25,7	-52,0
	1.095,1	100,0	1.072,9	100,0	22,2	2,1

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist um TEuro 14,5 bzw. 1,6 % auf TEuro 893,6 wegen des Jahresfehlbetrags 2018 zurückgegangen.

Der Anstieg der sonstigen Rückstellung um 54% ergibt sich zum einen aus der Rückstellung für die Rückforderung von Fördermittel für die Breitbandberatung 2018 i.H.v. TEUR 23,7. Die Rückstellung wurde in Höhe der Differenz der beantragten und erhaltenen Fördermittel zu den entstandenen Kosten gebildet. Zum anderen wurden zusätzliche Rückstellungen für OREG-Fördergelder 2018 neben teilweisen Auflösungen für 2016 und 2017 in der Summe von TEUR 32 und ZÜG-Fördergelder 2018 und 2017 i.H.v. TEUR 10 gebildet. Die WfB beantragt für die gemeinsamen Projekt mit der OREG (Odenwald-Regionalgesellschaft mbH) und ZKÜ (Zukunftsoffensive Überwald GmbH) Fördermittel. Die Kosten, die bei OREG und ZKÜ angefallen und im Fördergeldantrag enthalten sind, sind als Rückstellungen zu berücksichtigen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr mehr als halbiert. Alle Verbindlichkeiten wurden in 2019 beglichen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind um TEUR -17 gesunken. Dies resultiert aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten aus sozialer Sicherheit um TEUR 8,7 sowie der Umsatzsteuer um TEUR 8,6.

4.3.2 Finanzlage

Kapitalflussrechnung nach den Grundsätzen des
Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 (DRS 21)
Gliederungsschema II („Indirekte Methode")

		2018 TEUR	2017 TEUR
1.	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**		
	Periodenergebnis	-14	62
+	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermöger	34	26
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	62	-0
+/-	Abnahme / Zunahme der Vorräte	4	-8
+/-	Abnahme / Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15	-30
+/-	Abnahme / Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-106	33
+/-	Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-13	11
+/-	Zunahme / Abnahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-4	10
+	Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	4	0
-	Zinserträge	0	1
+/-	Ertragssteuerzahlungen	1	29
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	-19	102
2.	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**		
-	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	4	68,15
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	23	16
-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1	1
+	Erhaltene Zinsen	0	1
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	-27	-84

3.	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**		
	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	-46	18
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	286	268
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**240**	**286**
4.	**Zusammensetzung der Finanzmittelfonds**		
	Liquide Mittel	1	0
+	Guthaben bei Kreditinstituten	239	286
		240	**286**

4.3.3 Ertragslage

Zur Darstellung der Ertragslage der Gesellschaft habe ich die Aufwendungen und Erträge, wie sie sich aus der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) ergeben, nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert. Danach stellt sich die Ertragslage im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

	01.01. bis 31.12.2018 TEuro	%	01.01. bis 31.12.2017 TEuro	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in TEuro	%
Umsatzerlöse	327,3	25,2	379,6	26,6	-52,3	-13,8
+ sonst.betriebl.Erträge	973,7	74,8	1.046,5	73,4	-72,8	-7,0
Gesamtleistung	1.301,0	100,0	1.426,1	100,0	-125,1	-8,8
- Materialaufwand	78,0	6,0	73,1	5,1	4,9	6,7
- Personalaufwand	840,9	64,6	820,9	57,6	20,0	2,4
- Abschreibungen	34,0	2,6	26,4	1,9	7,6	28,8
sonst.betriebl.Aufwand	363,6	27,9	446,7	31,3	-83,1	-18,6
- Raumkosten	*71,1*	*5,5*	*70,1*	*4,9*	*1,0*	*1,4*
- Betriebskosten	*153,6*	*11,8*	*210,9*	*14,8*	*-57,3*	*-27,2*
- Fahrzeugkosten	*23,9*	*1,8*	*21,7*	*1,5*	*2,2*	*10,1*
- Verwaltungskosten	*72,8*	*5,6*	*81,5*	*5,7*	*-8,7*	*-10,7*
- Vertriebskosten	*29,6*	*2,3*	*37,8*	*2,7*	*-8,2*	*-21,7*
- Sonstige Kosten	*12,6*	*1,0*	*24,7*	*1,7*	*-12,1*	*-49,0*
+ Finanzerträge	1,6	0,1	3,0	0,2	-1,4	-46,7
- Finanzaufwand	0,2	0,1	0,1	0,0	0,1	100,0
Ergebnis nach Steuern	**-14,1**	**-1,1**	**61,9**	**4,3**	**-76,0**	**-122,8**
- sonstige Steuern	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Jahresergebnis	**-14,4**	**-1,1**	**61,6**	**4,3**	**-76,0**	**-123,4**

Die **Umsatzerlöse** sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken. Betrachtet man die Umsatzerlöse ohne den Sondereffekt aus 2017 (TEUR 60 wurden für das Projekt "Imagefilm" von den Unternehmen eingeworben), haben sie sich um TEUR 7 erhöht.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** sind um TEUR 73 leicht gesunken, was auf die geringeren Fördermittel im Vergleich zum Vorjahr zurückzuführen ist. In 2017 wurde ein Breitbandstudie aus Bundesfördermitteln finanziert, das Projekt "Energieagentur Bergstraße" endete in 2017 und die Fördermittel für das neue Projekt "HO² - Home-Office-Odenwald" wurden erst im Jahr 2019 gewährt.

Die **Gesamtleistung** ist von TEUR 1.426 auf TEUR 1.301 gesunken.

Die **Betriebskosten** verzeichnen im Jahr 2018 einen Rückgang in Höhe von TEUR 57. Im Jahr 2017 beinhalteten die Betriebskosten Fremdarbeiten für die Beauftragung der Broadband Academy GmbH zur Durchführung der geförderten Breitbandstudie i.H.v. TEUR 44.

Die **Fahrzeugkosten** sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen, was auf die Leasingkosten sowie die laufenden Kfz-Betriebskosten zurückzuführen ist.

Die **Verwaltungskosten** sind um TEUR 9 gesunken. Dies resultiert aus der Minderung von Beratungskosten und Mitgliedsbeiträgen.

Die **Vertriebskosten** haben sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 8 verringert. In 2017 waren Meki-Landkarten i.H.v. TEUR 7,5 im Aufwand verbucht.

Die **sonstigen Kosten** sind um TEUR 12 gesunken. In 2017 flossen für die Zukunftsoffensive Überwald GmbH und die Odenwald-Regionalgesellschaft mbH Fördergelder für 2016 zu, die dort als periodenfremder Aufwand ausgewiesen waren. Im Posten periodenfremde Aufwendungen waren zudem Sozialversicherungsbeiträge für frühere Jahre in Höhe von TEUR 8,7 enthalten.

5. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei meiner Prüfung habe ich auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Dementsprechend habe ich auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen habe ich in diesem Bericht und in Anlage 7 (Prüf- und Erhebungsliste zu den Feststellungen nach § 53 HGrG auf der Grundlage des IDW PS 720-Fragenkatalogs zur Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat meine Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach meiner Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

6. Feststellungen im Rahmen der Prüfung der Beihilfen nach Artikel 107 AEUV

Die Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) wurde durch Betrauungsakt vom Kreis Bergstraße betraut, Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (DAWI) auszuführen.

Der Kreis behält sich vor, zur Abdeckung der zu erwartenden Finanzierungslücken Ausgleichsleistungen an die Gesellschaft zu leisten.

Die Ausgleichsleistungen sind ausschließlich dafür bestimmt, die Aufwendungen im DAWI-Bereich zu decken. Zur Feststellung dieser Aufwendungen ist von der Geschäftsleitung eine im Betrauungsakt geregelte Trennungsrechnung aufzustellen, die eine mögliche Überkompensation aufzudecken hat.

Unter Beachtung des Prüfungsstandards IDW PS 700 ist festzustellen, dass für das Wirtschaftsjahr 2018 keine Überkompensation vorliegt. Ein Rückforderungsanspruch des Kreises besteht daher nicht.

7. Unterzeichnung des Prüfungsberichts und Schlussbemerkung

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatte ich in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Der von mir erteilte Bestätigungsvermerk ist im Berichtsabschnitt 3.3 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks enthalten.

Die Verwendung des an dieser Stelle wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt meine vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert meine erneute Stellungnahme, soweit dabei mein Bestätigungsvermerk zitiert oder auf meine Prüfung hingewiesen wird. Ich weise diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Lampertheim, 29.04.2019

Hellmut Kill
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)
Heppenheim

BILANZ zum 31.12.2018

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		61.561,00	72.986,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		33.754,00	29.642,00
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	10.000,00		10.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	565.509,38	575.509,38	567.960,40
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		26.050,88	29.644,47
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.684,25		21.749,04
Übertrag	6.684,25	696.875,26	731.981,91

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		530.800,00	530.800,00
II. Kapitalrücklage		307.461,10	307.461,10
III. Bilanzgewinn		55.250,51	69.721,36
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		177.915,00	115.473,00
C. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	3.959,78		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.597,93		24.335,47
3. sonstige Verbindlichkeiten	8.130,52	23.688,23	25.121,98
Übertrag		1.095.114,84	1.072.912,91

Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)
Heppenheim

BILANZ zum 31.12.2018

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	6.684,25	696.875,26	731.981,91
2. sonstige Vermögensgegenstände	149.415,07	156.099,32	50.232,68
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		239.953,41	286.370,43
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.186,85	4.327,89
		1.095.114,84	1.072.912,91

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.095.114,84	1.072.912,91
		1.095.114,84	1.072.912,91

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG zum 31.12.2018

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	327.276,17	379.633,31
2. sonstige betriebliche Erträge	973.680,73	1.046.514,05
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	26.164,99	17.255,78
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	51.862,80	55.837,21
	78.027,79	73.092,99
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	687.382,90	673.206,74
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	153.512,17	147.699,81
	840.895,07	820.906,55
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	33.981,09	26.380,37
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	363.648,62	446.722,98
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	508,57
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen Euro 0,00 (Euro 862,00)	1.626,23	2.501,57
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen Euro 162,00 (Euro 0,00)	162,00	149,96
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,59-	2,05
11. Ergebnis nach Steuern	14.130,85-	61.902,60
12. sonstige Steuern	340,00	308,00
13. Jahresfehlbetrag	14.470,85	61.594,60-
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	69.721,36	8.126,76
15. Bilanzgewinn	55.250,51	69.721,36

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

I. Allgemeines

Der Jahresabschluss der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH, Heppenheim, Amtsgericht Darmstadt, HRB 24964, zum 31. Dezember 2018 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches sowie nach den ergänzenden Vorschriften des Gesetzes betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung aufgestellt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgt satzungsgemäß nach den Grundsätzen für große Kapitalgesellschaften.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Zur Klarheit der Darstellung werden "Davon-Vermerke" nicht in der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung, sondern im Anhang vorgenommen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten bewertet. Sie werden planmäßig entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Die **selbst geschaffenen immateriellen Vermögensgegenstände** werden mit den Entwicklungskosten angesetzt.

Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Die planmäßige Abschreibung erfolgt linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Geringwertige Vermögensgegenstände werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die **Finanzanlagen** wurden wie folgt angesetzt und bewertet:
- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- Wertpapiere zu Anschaffungskosten
- Sparbriefe zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren werden zu durchschnittlichen Einstandspreisen bewertet. Soweit niedrigere Wiederbeschaffungspreise vorliegen, werden diese unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips angesetzt.

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalbetrag oder mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Bilanzstichtag angesetzt. Erkennbaren Einzelrisiken wird, sofern erforderlich, durch Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert am Bilanzstichtag angesetzt.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag angesetzt, soweit sie Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Zeitpunkt darstellen.

Sonstige Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag gem. § 253 Abs. 1 HGB gebildet.

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

III. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** ergibt sich aus dem beigefügten Anlagenspiegel (Anlage zum Anhang).

Hinsichtlich der Angaben zu Beteiligungen im Sinnes des § 285 Nr. 11 HGB wird von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 3 HGB Gebrauch gemacht.

Der Betrag der **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 1.544,69 (Vorjahr: EUR 1.544,08).

Art der Forderung zum 31.12.2018	**Gesamtbetrag** T-EUR	**davon mit einer Restlaufzeit = 1 J.** T-EUR	**> 1 J.** T-EUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7	7	0
sonstige Vermögensgegenstände	149	147	2
Summe	**156**	**154**	**2**

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

Der **Bilanzgewinn** setzt sich folgendermaßen zusammen:

	31.12.2018 T-EUR	31.12.2017 T-EUR
Jahresfehlbetrag/-überschuss	-15	62
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr (Vorjahr: Verlustvortrag)	70	8
Bilanzgewinn	**55**	**70**

Die **sonstigen Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2018 T-EUR	31.12.2017 T-EUR
Personalverpflichtungen	58,3	48,1
weiterzuleitende Fördergelder	62,5	20,4
Rückzahlung Fördergelder	23,7	14,3
Aufbewahrung	9,5	9,3
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	16,9	16,8
Sonstige Rückstellungen	7,0	6,5
	177,9	115,4

Einzelheiten über die Zusammensetzung der **Verbindlichkeiten** ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel:

Art der Verbindlichkeit zum 31.12.2018	**Gesamtbetrag davon mit einer Restlaufzeit** T-EUR	**= 1 J.** T-EUR	**> 1 J.** T-EUR	**davon > 5 J.** T-EUR
erhaltene Anzahlungen	4,0	4,0	0	0
aus Lieferungen und Leistungen	11,6	11,6	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	8,1	8,1	0	0
Summe	**23,7**	**23,7**	**0**	**0**

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** betreffen in Höhe von EUR 7.721,52 Steuern (Vorjahr: EUR 16.279,47) und in Höhe von EUR 0,00 Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit (Vorjahr: EUR 8.683,51).

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Hinsichtlich der Aufgliederung der Umsatzerlöse nach Tätigkeitsbereichen und geographisch bestimmten Märkten wird von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 2 HGB Gebrauch gemacht.

Hinsichtlich der Angaben zu den Gesamtbezügen der Organe wird von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht.

In der Gewinn- und Verlustrechnung sind **periodenfremde Aufwendungen** in Höhe von EUR 5.910,48 enthalten.

Die Aufwendungen wurden im Posten sonstige betriebliche Aufwendungen erfasst und bestehen im Wesentlichen aus weiterzuleitenden Fördermitteln für das Vorjahr und für frühere Jahre.

V. Ergänzende Angaben

1. Mitglieder der Geschäftsführung

Im Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018 war

Dr. Matthias Zürker, Dipl.-Ing. Raum- und Umweltplanung

als Geschäftsführer bestellt.

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

2. Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar für die Prüfung des Jahresabschlusses beträgt EUR 8.820,00 zzgl. USt. Es setzt sich zusammen aus der Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts sowie § 53 HGrG mit EUR 8.200,00 zzgl. EUR 620,00 für die Prüfung der Beihilfen nach Artikel 107 AEUV (Trennungsrechnung).

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

3. Anzahl Mitarbeiter

Die nachfolgenden Arbeitnehmergruppen waren während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigt:

Arbeitnehmergruppen (lt. HGB)	Zahl
Angestellte	16,00
Aushilfen	7,00
Leitende Angestellte	1,00
Die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer beträgt 24,00	
Vollzeitbeschäftigte Mitarbeiter	11,00
Teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	13,00

4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

	T-EUR
Mietverträge Immobilien	233
Mietverträge Mobilien	8
Leasingverträge	12
Wartungsverträge	35
Gesamtbetrag	288

5. Namen der Aufsichtsrats- und Beiratsmitglieder

Zum Bilanzstichtag setzte sich der **Aufsichtsrat** wie folgt zusammen:

Herr Hans-Peter Augele, Geschäftsführer Odenwald-Chemie GmbH
Herr Landrat Christian Engelhardt, Vorsitzender
Herr Dr. Jürgen Gromer, President Tyco Electronics a.D.
Herr Bürgermeister a.D. Joachim Kunkel
Herr Bürgermeister Felix Kusicka, Gemeinde Biblis
Frau Marita Reckeweg, Geschäftsführerin Dr. Reckeweg & Co. GmbH
Herr Bürgermeister Rolf Richter, Stadt Bensheim
Herr Bürgermeister Christian Schönung, Stadt Lorsch
Herr Dr. Eric Tjarks, Vorstandsvorsitzender Sparkasse Bensheim

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

Zum Bilanzstichtag setzte sich der **Beirat** wie folgt zusammen:

Gromer, Dr. Jürgen,
Beiratsvorsitzender, President Tyco Electronics a.D.
Reckeweg, Marita,
Stellvertretende Beiratsvorsitzende, Geschäftsführerin Dr. Reckeweg & Co. GmbH
Anderl, Prof. Dr. Reiner,
Hochschullehrer, Technische Universität Darmstadt
Bremstaller, Stephan,
Geschäftsführer Reichenbacher Apparatebau GmbH
Dreißigacker, Michael;
Geschäftsführer HIGH-MOVES GmbH
Elbner, Siegfried,
Sprecher der Geschäftsleitung proCtec GmbH
Fels, Heiner,
Inhaber FELSHR
Herbert, Dr. Sven,
Mitglied der Geschäftsleitung Helmut Herbert GmbH & Co. KG
Hintenlang, Georg,
Geschäftsführer Natursteinwerk
Hoffmann, Carsten,
Vorstand der GGEW AG
Hofmann, Hermann,
Vorstand der Baugenossenschaft Bürstadt
Jöst, Christian;
Geschäftsführer Jöst GmbH
Jünger, Dirk,
Inhaber Jünger Werbeagentur
Katzenmeier-Persin, Anke,
Geschäftsführerin Baumag Georg Katzenmeier GmbH & Co. KG
Kopp, Achim,
Geschäftsführer Kopp-Schleiftechnik GmbH
Krieger, Wolfgang,
Vorstand Heinrich Krieger KG
Lautenschläger, Jan,
Inhaber Energieagentur rheinneckar
Meißner, Markus,
Geschäftsführer Cateno GmbH & Co. KG
Moll, Hans-Peter,
Sachverständiger für Immobilienbewertung
Moog, Bernhard,
Geschäftsführer moog TRAILERPARTS GmbH
Müller, Roland,
Geschäftsführer Getränke Müller GmbH
Odenwälder, Heinrich,
Geschäftsführer Odenwälder Baumaschinen GmbH

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

Prestel, Dr. Helmut,
Geschäftsleitung (Vors.) BASF Lampertheim GmbH
Pröckl, Dr. Thomas,
Geschäftsführer SV Wehen 1926 Wiesbaden GmbH
Reibold, Hans-Jürgen,
Partner Reibold, Guthier & Partner GbR
Röhrig, Gerhard,
Geschäftsführer Röhrig Granit GmbH
Rothermel, Andreas,
Geschäftsführer Otto Rothermel GmbH
Sauer, Aloisia,
Inhaberin Aloisia Sauer Marketing
Scharf, Carsten,
Mitarbeiter Deutsche Bundesbank
Schlappner, Volker,
Geschäftsführer Schlappner Elektro GmbH
Schollmaier, Rudolf,
Inhaber Steuerkanzlei Schollmaier
Schultheis, Rosemarie,
Geschäftsstellenleiterin Agentur für Arbeit Bensheim und Mörlenbach
von Wahl, Axel,
Inhaber Landwirtschaftsbetriebe von Wahl

Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres sind nicht eingetreten.

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor:

Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 55.250,51 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Heppenheim, den 5. April 2019 Unterschrift

Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)
Heppenheim

ANHANG ZUR BILANZ zum 31.12.2018

Anlagevermögen für das Geschäftsjahr 2018

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten					Abschreibungen					Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwerte	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2018		Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	113.321,38	3.666,06	0,00	0,00	118.987,44	40.335,38	15.091,06	0,00	0,00	55.426,44	0,00	61.561,00	72.986,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	113.321,38	3.666,06	0,00	0,00	118.987,44	40.335,38	15.091,06	0,00	0,00	55.426,44	0,00	61.561,00	72.986,00
II. Sachanlagen													
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	207.462,03	23.008,03	51.236,62	0,00	179.254,44	177.840,03	18.880,03	51.229,62	0,00	145.500,44	0,00	33.754,00	29.642,00
Summe Sachanlagen	207.462,03	23.008,03	51.236,62	0,00	179.254,44	177.840,03	18.880,03	51.229,62	0,00	145.500,44	0,00	33.754,00	29.642,00
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	567.960,40	1.602,31	4.853,33	0,00	565.509,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.509,38	567.960,40
Summe Finanzanlagen	577.960,40	1.602,31	4.853,33	0,00	575.509,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.509,38	577.960,40
Summe Anlagevermögen	898.768,81	28.276,40	56.289,95	0,00	871.751,26	218.175,41	33.961,09	51.229,62	0,00	200.926,88	0,00	670.824,38	680.588,40

LAGEBERICHT ZUR BILANZ zum 31.12.2018

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018

I. Grundlage des Unternehmens

Geschäftsmodell des Unternehmens

Die Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WFB) setzt sich für die Wirtschaft im Kreis Bergstraße und die damit verbundenen Arbeitsplätze ein. Sie betreut die Unternehmen vor Ort, agiert als Serviceeinheit für ihre 22 Gesellschafterkommunen, wirbt für neue Investitionen in der Wirtschaftsregion Bergstraße, begleitet Existenzgründer und berät Kommunen, Bürgerinnen und Bürger sowie Firmen bei Fragen zur Energieeffizienz und zu erneuerbaren Energien. Zusätzlich engagiert sie sich für die touristische Entwicklung und Vermarktung des Kreises Bergstraße sowie berät und unterstützt die Städte und Gemeinden sowie Investoren im Wohnungsbau.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die WFB konnte 2018 ihre Fördermittelbasis durch ein Projekt des Bundesministeriums für Ernährung und Landwirtschaft (HO² - Home-Office Odenwald) vergrößern, das zum 01.01.2019 starten wird. Hinsichtlich der Landesfördermittel konnten erneut die Förderprojekte „Regionaler Breitbandberater" für 2018 und die „Gründungsoffensive Bergstraße-Odenwald" für 2018+2019 gewonnen werden.

2. Geschäftsverlauf

Folgende Höhepunkte, Veranstaltungen und Erfolge haben 2018 geprägt:

- Frühlingsempfang im Parktheater Bensheim anlässlich 20 Jahre Wirtschaftsförderung Bergstraße mit dem hessischen Ministerpräsidenten Volker Bouffier als Hauptredner
- Weitere Aktionen im Jubiläumsjahr waren die Übernahme einer Tier-Patenschaft im Bergtierpark Fürth-Erlenbach, die Sonderpublikation des Wirtschaftsmagazins econo über die Wirtschaftsregion Bergstraße sowie die Auflage des Jubiläumsweines „2017 Heppenheimer Steinkopf Roter Riesling" mit der Bergsträßer Winzer eG und anschließender Spendenaktion beider Partner für die Karl-Kübel-Stiftung
- Produktion des Imagefilms „Wirtschaftsregion Bergstraße – mehr von allem" auch in Englisch
- Produktion von Kurzfilmen zur Präsentation der Dienstleistungen der WFB

LAGEBERICHT ZUR BILANZ zum 31.12.2018

- Nibelungensteig feiert 10-jähriges Jubiläum und wird bei der Wahl zu bei Deutschlands schönster Wanderweg auf Platz 3 gewählt
- Start der Roadshow-Reihe „Ihr Weg zur Digitalisierung" bei der HEESS GmbH & Co KG in Lampertheim-Hofheim mit anschließenden Veranstaltungen in den Teilregionen
- Aktualisierung des Positionspapiers „Zukunftsfähige Verkehrswege" und Kommunikation gegenüber den Verkehrsministerien auf Landes- und Bundesebene sowie den Abgeordneten auf diesen Ebenen
- Erlangung der Absichtserklärung des Landes Hessen zur Kofinanzierung des Anschlusses der Schulen in der Wirtschaftsregion Bergstraße an das Glasfasernetz
- Durchführung von 825 Beratungen (Unternehmen, Kommunen und Bürger) durch die sechs Fachbereiche und Unterstützung der jeweiligen Projekte und Anliegen
- Akquise von Fördermitteln in Höhe von 650.000 € für kreisweite Projekte
- Teilnahme von über 1.000 Personen an den knapp 20 Veranstaltungen der einzelnen Fachbereiche
- Publikation von mehr als 140 Pressemitteilungen und Meldungen auf der Homepage und Durchführung von mehr als 40 Pressegesprächen bzw. presserelevanten Veranstaltungen

Die Inhalte aber auch die Form der Beratungen werden kontinuierlich angepasst. So wird von den Unternehmen neben den Themen Digitalisierung und Fachkräfte auch verstärkt die Unterstützung bei der Unternehmensnachfolge nachgefragt. Die WFB bietet hier mit dem „Forum Unternehmensnachfolge Bergstraße" ein passendes Instrument. Auch bietet die WFB im Bereich der Gründerberatung in einem Pilotprojekt für Gründer aus dem Neckartal die Beratung auch via Video-Telefonie an.

2018 hat die WFB die beiden Förderprojekte „Regionaler Breitbandberater" und „Gründungsoffensive Bergstraße-Odenwald" durchgeführt. Beim ebenfalls für 2018 beantragten Bundes-Förderprojekt „HO² - Home-Office Odenwald" kam es zu Verzögerungen beim Fördermittelgeber, so dass die Förderung erst aber 2019 gewährt werden konnte.

Insgesamt konnten Fördermittel in Höhe von 203 T€ akquiriert werden, die als Beratungsleistung der Gesellschaft komplett den Unternehmen, Kommunen und Bürgern in der Wirtschaftsregion Bergstraße zukommen.

LAGEBERICHT ZUR BILANZ zum 31.12.2018

3. Personal

Die Gesellschaft beschäftigte zum 31.12.2018 einschließlich des Geschäftsführers 16 sozialversicherungspflichtige Mitarbeiter im Rahmen von be- und unbefristeten Verträgen und 1 Auszubildende (Kauffrau für Büromanagement). Hinzu kommen 8 Personen im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses zum Betrieb der Tourist-Information oder im Rahmen einer studentischen Mitarbeit. Offene Stellen im laufenden Jahr konnten wiederbesetzt werden.

Die Kosten sind als Personalaufwand in der GuV ausgewiesen.

4. Lage

a) Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2018 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 327 T€ (Vorjahr: 380 T€) und sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 974 T€ (Vorjahr: 1.047 T€) erzielt. Der Rückgang bei den Umsatzerlösen ist darauf zurückzuführen, dass 2017 für das Projekt „Imagefilm" ein Sponsoring von den Unternehmen in Höhe von 60 T€ eingeworben wurde. Bereinigt um diesen Sondereffekt sind die Umsatzerlöse im Vergleich zum Vorjahr um 7 T€ gestiegen. Der Rückgang bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist primär auf die im Vergleich zum Vorjahr geringeren Erträge aus Fördermitteln zurückzuführen. So ist das Projekt „Energieagentur Bergstraße" Ende 2017 planmäßig ausgelaufen, das Projekt „HO² - Home-Office-Odenwald" (38 T€ beantragte Fördermittel) wurde aufgrund von Verzögerungen beim Fördermittelgeber Bund erst für 2019 gewährt und 2017 wurde noch eine Breitbandstudie aus Bundesfördergeldern finanziert.

Aufgrund der noch nicht in 2018 gewährten Fördermittel sowie des erst im Laufe des Jahres 2018 eingetretenen Sondereffektes, dass der Imagefilm größtenteils abgeschrieben werden muss (10 T€ jährlich für fünf Jahre), wurde 2018 ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 14 T€ erzielt. Im Vorjahr wurde, auch primär aufgrund des dargestellten Sondereffektes hinsichtlich des Imagefilms, ein positives Ergebnis in Höhe von 62 T€ erreicht werden.

Die Gesellschaft weist somit zum Ende des Geschäftsjahres einen Bilanzgewinn in Höhe von 55 T€ (Vorjahr: 70 T€) auf.

b) Finanzlage

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit umfassend gegeben. Der Wert der Finanzanlagen ist mit 576 T€ (Vorjahr: 578 T€) stabil geblieben.

LAGEBERICHT ZUR BILANZ zum 31.12.2018

c) Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft kann zum Ende des betrachteten Geschäftsjahres weiterhin als gut bezeichnet werden. Das Stammkapital blieb bei 531 T€ gleich, war zum 31.12.2018 voll einbezahlt und wurde von 29 Gesellschaftern gehalten. Das Eigenkapital ist leicht auf 894 € (Vorjahr: 908 T€) zurückgegangen. Die Eigenkapitalquote ist mit 82% (Vorjahr: 85%) nach wie vor auf einem sehr hohen Niveau.

Die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft ist weiterhin als gut zu bewerten.

III. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres sind nicht eingetreten.

IV. Prognosebericht

Nachdem es zu längeren Verzögerungen auf Seiten des Fördermittelgebers kam, konnte das durch das Bundesministerium für Ernährung und Landwirtschaft geförderte Projekt „HO² - Home-Office Odenwald" zum 01.01.19 gestartet werden. Die WFB baut mit diesem Projekt, bei dem Unternehmen im Odenwaldbereich des Kreises Bergstraße bei der Implementierung von neuen Arbeitsformen wie Home-Office unterstützt werden, ihre Aktivitäten sowohl im Bereich Digitalisierung als auch Fachkräftemarketing weiter aus.

Neben diesem Förderprojekt konnte die WFB sowohl erneut das Förderprojekt „Regionaler Breitbandberater" verlängern und die „Gründungsoffensive Bergstraße-Odenwald" fortführen. Beide Projekte wurden 2009 gestartet und feiern somit 2019 10-jähriges Jubiläum.

Der 2018 gestartete Berater für Wohnungsbau hat sich mittlerweile etabliert. 2019 wird es darum gehen, die Kommunen besonders in der Innenentwicklung zu unterstützen. Ein Pilotprojekt zur Identifizierung und Aktivierung von Baulücken soll gestartet werden.

Auch der Tourismus wird für die WFB 2019 eine wichtige Rolle einnehmen. So steht die Umsetzung der neuen Strukturen in der neuen Destination Bergstraße-Odenwald an, welche zum einen den Umzug der Geschäftsstelle des Tourismus Service Bergstrasse e.V. in die Tourist-Information nach Lorsch nach sich zieht. Diese wird zudem neugestaltet. Zum anderen unterstützt die WFB die Städte und Gemeinden im Odenwaldbereich des Kreises Bergstraße beim Aufbau der Touristischen Arbeitsgemeinschaft Vorderer Odenwald und betreut diese fortan.

Das Ergebnis des Jahres 2019 ist, wie auch in den Vorjahren, nicht zuletzt vom Umfang der gewährten Fördermittel abhängig.

LAGEBERICHT ZUR BILANZ zum 31.12.2018

V. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Wirtschaftliche Risiken im Sinne von bestandsgefährdenden Risiken sind u.a. aufgrund des bestehenden und beihilferechtlich abgesicherten Basiszuschusses der Kommunen als auch der Verträge mit den Sparkassen, Volks- und Raiffeisenbanken nicht zu erkennen. Auch die beantragten Fördermittel konnten bei einer Förderung des Projektes i.d.R. immer annähernd in der beantragten Höhe abgerufen werden. Im Wirtschaftsplan erfolgt die Planung hinsichtlich der Fördermittel zudem auch immer eher zurückhaltend.

Bei der konkreten Abrufung der Fördermittel ist jedoch eine Zunahme der Verzögerung zwischen Abrufung und Auszahlung festzustellen. Gravierende Auswirkungen auf die Liquidität der Gesellschaft hat dies jedoch noch nicht nach sich gezogen.

2. Chancenbericht

Durch die neuen Strukturen im Tourismus steigt der Stellenwert der WFB und ihre Handlungsmöglichkeiten in diesem Bereich. Hierdurch besteht die Chance die Städte und Gemeinden, besonders im Odenwaldbereich des Kreises Bergstraße, noch stärker in ihrer touristischen Entwicklung unterstützen zu können. Durch die in diesem Kontext erforderlich gewordene Neugestaltung der Tourist-Information in Lorsch besteht die Chance, Touristen noch besser und umfangreicher ansprechen und beraten zu können.

Die Geschäftsführung

Im April 2019

Dr. Matthias Zürker

BESTÄTIGUNGSVERMERK ZUM JAHRESABSCHLUSS PER 31. Dezember 2018

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)

Prüfungsurteile

Ich habe den Jahresabschluss der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus habe ich den Lagebericht der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB) für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Nach meiner Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis zum 31. Dezember 2018 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erkläre ich, dass meine Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Ich habe meine Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Meine Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" meines Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Ich bin von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und habe meine sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Ich bin der Auf-

BESTÄTIGUNGSVERMERK ZUM JAHRESABSCHLUSS PER 31. Dezember 2018

fassung, dass die von mir erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Zusätzliche Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen [Berichterstattung in Übereinstimmung mit IDW EPS 202 n.F. i.V.m. IDW EPS 406].

Meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erstrecken sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend gebe ich weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit meiner Prüfung habe ich die Verantwortung, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresabschluss, Lagebericht oder meinen bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und

Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Meine Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der meine Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung übe ich pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahre eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifiziere und beurteile ich die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, plane und führe Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlange Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für meine Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinne ich ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteile ich die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte

BESTÄTIGUNGSVERMERK ZUM JAHRESABSCHLUSS PER 31. Dezember 2018

und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehe ich Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls ich zu dem Schluss komme, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, bin ich verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, mein jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Ich ziehe meine Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum meines Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteile ich die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteile ich den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führe ich Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehe ich dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteile die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen gebe ich nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Ich erörtere mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die ich während meiner Prüfung feststelle.

Lampertheim, 29.04.2019

Hellmut Kill
Wirtschaftsprüfer

Fakultative Anlagen

Fakultative Anlagen zum Prüfungsbericht zum 31.12.2018

Rechtliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Firma:	Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (WfB)
Sitz:	Heppenheim
Rechtsform:	GmbH
Gesellschaftsvertrag:	vom 12.05.1998, zuletzt geändert am 05.07.2013
Anschrift:	Wilhelmstraße 51 64646 Heppenheim
Handelsregister-eintragung:	Amtsgericht Darmstadt, HRB 24964 am 08.07.1998
Gegenstand des Unternehmens:	Wirtschaftsförderung im Wirtschaftsraum Bergstraße
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Gezeichnetes Kapital:	Euro 530.800,00
Geschäftsführung:	Dr. Matthias Zürker, alleinvertretungsberechtigt, von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit

Gesellschafterversammlung

Die von der Geschäftsführung vorgeschlagene Ergebnisverwendung wurde von der Gesellschafterversammlung am 11.06.2018 beschlossen.

Der Beschluss der Gesellschafterversammlung über die Verwendung des festgestellten Ergebnisses für das zum 31. Dezember 2017 abgelaufene Geschäftsjahr wurde im Berichtsjahr 2018 vollzogen.

Der Geschäftsführung wurde für das vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 laufende Geschäftsjahr Entlastung erteilt.

In der Gesellschafterversammlung vom 11.06.2018 wurde Dipl. Kfm. Hellmut Kill, Lampertheim zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2018 gewählt.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 wurde im Bundesanzeiger zum 31.01.2019 gemäß § 325 HGB offen gelegt.

Fakultative Anlagen zum Prüfungsbericht zum 31.12.2018

Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt:	Darmstadt
Steuernummer:	007 248 13559
Steuererklärungen:	Die Steuererklärungen wurden bis einschließlich 2017 beim Finanzamt eingereicht. Die Veranlagungen sind bis zum Jahr 2017 erfolgt.
Steuerliche Außenprüfung:	Die letzte Betriebsprüfung (KSt, GewSt und USt) für die Jahre 2008-2009 wurde in 2013 abgeschlossen. In Bezug auf die Abzugsfähigkeit von Vorsteuerbeträgen wurde im Jahr 2015 Einigung erzielt.

Das Unternehmen unterliegt auf Grund seiner Tätigkeit der Körperschaft-, Gewerbe- und Umsatzsteuer.

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Es gibt einen Geschäftsführer mit Alleinvertretungsvollmacht. Im Gesellschaftsvertrag ist geregelt, welchen Geschäften die Gesellschaftsversammlung bzw. der Beirat zustimmen müssen. Angesichts der Größe der Gesellschaft halten wir dieses Verfahren für sachgerecht.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Geschäftsjahr 2018 fanden jeweils 2 gemeinsame Versammlungen der Gesellschafter und des Beirats, 1 Beiratssitzung und 2 Aufsichtsratssitzungen statt.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Auskunftsgemäß ist die Geschäftsführung in keinen Aufsichtsräten und ähnlichen Kontrollgremien tätig.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Vergütungen der Geschäftsleitung werden aufgrund der Befreiungen gemäß § 286 Abs. 4 HGB im Anhang nicht ausgewiesen. Die Aufsichtsrats- und Beiratsmitglieder erhalten auskunftsgemäß keine Vergütung.

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Ein ausführlicher Organisationsplan ist vorhanden und der Größe des Unternehmens angemessen.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Geschäftsabschlüsse sowie deren Durchführung durch die einzelnen Unternehmensbereiche bedürfen der Zustimmung der Geschäftsleitung. Außerdem werden z.B. Rechnungen von der Assistenz der Geschäftsleitung auf rechnerische, von der Abteilungsleitung auf sachliche Richtigkeit geprüft und im Anschluss ggf. von der Geschäftsleitung freigegeben. Dementsprechend ist ein 6-Augen-Prinzip implementiert. Darüber hinaus sind Geschäftsabschlüsse je nach Volumen und Art nur mit Zustimmung der Gesellschafterversammlung durchzuführen.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Insbesondere hinsichtlich des rechnerischen Umgangs mit Förderprojekten als auch allgemein im Rechnungswesen gibt es Vermerke, wie mit bestimmten Sachverhalten umzugehen ist. Darüber hinaus liegen keine dokumentierten Arbeitsanweisungen vor.
Wesentliche Entscheidungen unterliegen gemäß Gesellschaftsvertrag der Zustimmung der Gesellschafter. Eine Geschäftsführerordnung existiert nicht.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Verträge werden dem Sachverhalt entsprechend dokumentiert und verwaltet.

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Der Planungsprozess erscheint in Anbetracht der Größe der Gesellschaft sachgerecht.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Geschäftsleitung und deren Assistenz untersuchen die Planabweichungen monatlich anhand der Kostenstellenrechnung.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das Rechnungswesen einschließlich Kostenrechnung entspricht der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Die Liquidität wird laufend durch die Geschäftsleitung überwacht.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Ein zentrales Cash-Management ist nicht eingerichtet.

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Entgelte werden vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt. Die Überwachung der Zahlungseingänge erfolgt laufend durch die Geschäftsleitung.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Es besteht kein institutionalisiertes Controlling. Planungs-, Steuerungs- und Kontrollaufgaben werden im Wesentlichen durch die Geschäftsführung durchgeführt.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Es bestehen keine wesentlichen Beteiligungen.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Ein Risikofrühwarnsystem ist wegen der Art und Größe der Geschäftstätigkeit nicht implementiert. Jedoch werden die Laufzeiten der Förderprojekte ständig überwacht, um bei Nicht-Verlängerung eines Projektes die Kostenstruktur kurzfristig anzupassen oder neue Förderprojekte einzuleiten.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Siehe Antwort zu Frage 4 a).

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Siehe Antwort zu Frage 4 a).

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Siehe Antwort zu Frage 4 a).

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Eine Nutzung derartiger Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Entfällt.

c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

Entfällt

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Entfällt.

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Entfällt.

f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Entfällt.

Fragenkreis 6: Interne Revision

a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Eine interne Revision besteht nicht, was der geringen Größe der Gesellschaft Rechnung trägt. Jedoch hat das Rechnungsprüfungsamt des Kreises gemäß Satzung das Recht, eine entsprechende Prüfung durchzuführen.

b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Entfällt.

c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Entfällt.

d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Entfällt.

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Entfällt.

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt.

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Hierzu haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Entsprechende Sachverhalte waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Eine Umgehung zustimmungsbedürftiger Maßnahmen durch andere Maßnahmen mit vergleichbarem Ergebnis haben wir im Rahmen unserer Jahresabschlussprüfung nicht festgestellt.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Im Rahmen unserer Abschlussprüfung haben wir nicht festgestellt, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung sowie Geschäftsanweisungen und den bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans vereinbar sind.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Investitionen wurden im Wesentlichen in 2018 im EDV-Bereich vorgenommen. Eine Überwachung, Kontrolle und dergleichen erfolgt durch die Organe der Gesellschaft (insbesondere durch die Geschäftsführung). Das Finanzanlagevermögen besteht überwiegend aus risikoarmen Sparbriefen. Ein kleiner Teil wird aktiv von einem Depotmanagement überwacht und es werden erforderliche Umschichtungen vorgenommen. Der Geschäftsführung wird regelmäßig über die Umschichtungen und die Wertentwicklung Bericht erstattet.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Hierzu haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Siehe Antwort zu Frage 8 a).

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Entsprechende Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Nein, es werden grundsätzlich 3 Konkurrenzangebote eingeholt, soweit nicht andere gesetzliche Vorgaben vorgesehen sind. Im Bereich der EDV wird aufgrund der Sensibilität und Verlässlichkeit nur mit einem Partner gearbeitet.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Siehe Antwort zu Frage 9 a).

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Die Geschäftsleitung unterrichtet den Aufsichtsratsvorsitzenden monatlich sowie Gesellschaftsversammlung und Beirat in Form von mündlichen Zwischenberichten an den jeweiligen halbjährlichen Sitzungen.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichterstattung vermittelt nach unseren Feststellungen einen zutreffenden Eindruck der Lage der Gesellschaft.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Uns sind keine Vorgänge bekannt geworden, über die trotz Notwendigkeit nicht berichtet worden wäre. Nach unseren Feststellungen liegen keine ungewöhnlichen, risikoreichen oder nicht ordnungsgemäß abgewickelten Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Es liegen keine Anforderungen der Überwachungsorgane vor.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Nach den Beratungen im Aufsichtsrat am 02.11.2017 wurde eine D&O-Versicherung mit Wirkung ab dem 20.12.2017 abgeschlossen. Für das Jahr 2019 wurde ein Beitrag bereits entrichtet.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Meldungen über Interessenkonflikte liegen nicht vor.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Im Rahmen unserer Prüfung ergaben sich keine Hinweise auf offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen in wesentlichem Umfang. Jedoch verfügt die Gesellschaft über hohe Bestände an liquiden Mitteln und Wertpapieren des Anlagevermögens.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Siehe Antwort zu Frage 11 a).

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Anhaltspunkte für wesentliche stille positive wie negative Reserven haben sich nicht ergeben.

Fragenkreis 12: Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Die Gesellschaft ist im Wesentlichen eigenkapitalfinanziert. Das laufende Geschäft wird im Wesentlichen aus Fördermitteln von Land, EU und Bund finanziert. Zusätzlich verweisen wir auf die Ausführungen zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Entfällt.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die Gesellschaft hat Kreiszuschüsse i.H.v. TEUR 746 (VJ 683) und EU/Landes-Zuschüsse i.H.v. TEUR 203 (VJ 315) erhalten. Außerdem bestehen Geschäftsbeziehungen zu Kommunen, öffentlichen Einrichtungen, Sparkassen und Genossenschaftsbanken.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Es bestehen keine Finanzierungsprobleme aufgrund der sehr guten Eigenkapitalausstattung und der vorhandenen liquiden Mittel.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Im Geschäftsjahr wurde ein Jahresfehlbetrag erzielt, der auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Die Gesellschaft ist in folgende Bereiche gegliedert: Unternehmensservice, Standortmarketing, Gründerberatung, Kommunalbetreuung, Energieagentur Bergstraße und Tourismusagentur.
Eine Segmentberichterstattung entfällt.

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Solche Vorgänge wurden nicht festgestellt.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung haben sich keine Anhaltspunkte für unangemessene Leistungsbeziehungen ergeben.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Entfällt.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Unter Berücksichtigung aller Vorgänge im Finanzanlagevermögen wurde ein Verlust i.H.v. TEuro 1,5 erzielt. Entsprechende weitere Einzelgeschäfte habe ich nicht festgestellt.

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Entfällt.

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Im Weiteren ist auf die zutreffenden Erläuterungen zur Ertragslage im Lagebericht zu verweisen

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Gesellschaft ist eine Non-Profit-Organisation, deren Aufwendungen im Wesentlichen durch Zuschüsse gedeckt sind. Dementsprechend wird ein ausgeglichenes Ergebnis angestrebt. Der im Vorjahr erzielte Jahresüberschuss war auf eine Einzelmaßnahme zurückzuführen, die erhöhte Abschreibungen in den Folgejahren nach sich ziehen, die periodenübergreifend zu einem ausgeglichenen Ergebnis führen. Siehe auch Erläuterungen zu 16 a).

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist allein diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform gerügt werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen den Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf
50261 · PN 53495/00

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, soweit bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuersachverhalten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Ausführung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Anlage 18

Wirtschaftsplan 2020
der
Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH

WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BERGSTRASSE GMBH

Wirtschaftsplan 2020

Betragsangaben in Euro

	Plan 2019	Ist (bis 30.09.) 2019	Ist geschätzt 2019	Plan 2020
ERTRAG				
Defizitausgleich Kommunen	962.000	743.116	865.500	885.000
Fördermittel	246.500	72.454	246.500	281.500
Umsatzerlöse	247.500	145.619	260.000	255.000
davon Tourist-Info	13.000	8.716	13.000	13.000
davon Dienstleistungsverträge Neue Wege	55.000	37.234	56.000	55.000
SUMME ERTRAG	**1.456.000**	**961.189**	**1.372.000**	**1.421.500**
AUFWAND				
Personalkosten	865.000	615.583	860.000	895.000
Sachkosten	587.500	271.409	503.000	523.000
SUMME AUFWAND	**1.452.500**	**886.992**	**1.363.000**	**1.418.000**
ÜBERSCHUSS/VERLUST	3.500	74.198	9.000	3.500
AUFWAND DAWI*				
Personalkosten	653.500	452.453	620.000	635.000
Sachkosten	308.500	199.486	245.500	250.000
SUMME AUFWAND DAWI	**962.000**	**651.939**	**865.500**	**885.000**

DAWI = Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse

* Defizitausgleich durch Kommunen

WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BERGSTRASSE GMBH

Wirtschaftsplan 2020

Darstellung ausgewählter Positionen

Betragsangaben in Euro

	Plan 2019	Ist (bis 30.09.) 2019	Ist geschätzt 2019	Plan 2020
Veranstaltungen/Messeteilnahmen	28.500	19.300	30.000	28.000
Marketing	23.000	5.805	17.000	19.000
Beratung/Warenabgabe	274.500	76.876	205.000	215.000
Verwaltung	82.500	41.915	77.000	74.000
Kfz-Kosten	28.000	21.775	29.500	27.500
Werbe-/Reisekosten	10.000	5.088	8.000	10.000
Versicherung/Mitgliedsbeiträge	8.500	8.203	8.500	10.000
Raumkosten	82.500	57.780	78.000	82.500
Abschreibungen	40.000	23.407	35.000	40.000
Sonstiges	10.000	11.259	15.000	17.000
Summe	**587.500**	**271.409**	**503.000**	**523.000**

WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BERGSTRASSE GMBH

Wirtschaftsplan 2020

Stellenplan

STATUS	Plan 2019	Ist (bis 30.09.) 2019	Ist geschätzt 2019	Plan 2020
Stellenanteile ohne Förderung	11,65	11,60	11,10	12,10
Stellenanteile mit Förderung	3,15	2,45	2,95	2,95
geringf. Beschäftigung-Stellenanteile*	1,60	1,80	1,80	1,80
Auszubildende/Studierende**	0,30	0,30	0,30	0,30
Summe	**16,70**	**16,15**	**16,15**	**17,15**

Ist-Personalstellen WFB (Stand September 2019)

Dr. Zürker, Matthias	Geschäftsführer
Cohrs, Dagmar	stv. Geschäftsführerin, Leiterin Kommunalbetreuung (Co-Finanzierung Förderprojekt)
Dörsam, Tanja	Leiterin Veranstaltungsmanagement (Teilzeit)
Fausel, Kathrin	Projektmanagerin Standortmarketing/Investorenservice
Graf, Sandra	Leiterin Personal (Teilzeit)
Gundolf, Sonja	Büroleiterin (Co-Finanzierung Förderprojekt)
Hausmann, Martina	Projektmanagerin Tourismusagentur
Hölzel, Lisa	Leiterin Rechnungswesen (Co-Finanzierung Förderprojekt) (Teilzeit)
Klotz, Annabelle	Leiterin Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Projektleiterin Standortmarketing (Teilzeit)
Kreuzer, Marco	Projektleiter Gründerberatung (Co-Finanzierung Förderprojekt)
Lahm, Markus	Leiter Gründerberatung, Beratungsprojekt Neue Wege (Co-Finanzierung Förderprojekt)
Last, Loreen	Projektleiterin Tourismusagentur
Meinhardt, Markus	Berater für Wohnungsbau
Meister, Philipp	Projektleiter Energieagentur Bergstraße
Müller, Mareike	Leiterin Tourismusagentur
Neundorf, Petra	Projektmanagerin Energieagentur Bergstraße (Teilzeit)
Schmiedel, Sarah	Auszubildende
Störger-Schäfer, Daniela	Teamassistentin (Teilzeit)

* angerechnet 0,2 pro AN

** angerechnet 0,3 pro AN

Anlage 19

Waldwirtschaftsplan 2020

Waldbesitzer: Stadt Bensheim

Der Vorschlag über die Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsplanes zum Produkt Forstwirtschaft des Wirtschaftsjahres 2020 schließt mit folgendem Ergebnis ab:

Leistungshaushalt

Erträge	**488.640,00 €**
Aufwendungen	**504.709,00 €**
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	**-16.069,00 €**
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	**239.445,20 €**
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	**-255.514,20 €**

Erträge	**EUR**
Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen /Holzverkauf	410.000,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	9.100,00
Zuwendung für laufende Zwecke vom Land	54.200,00
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.500,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	310,00
Kostenerstattungen vom Land (Einsatz Waldarbeiter bei Hessen Forst)	9.300,00
Kostenerstattungen von Gemeinden (Einsatz Waldarbeiter für Dritte)	3.100,00
Kostenerstattung von privaten Unternehmen (Einsatz Waldarbeiter für Dritte)	0,00
Kostenerstattungen übrige Bereiche	130,00
Zuschüsse für laufende Zwecke priv. Unternehmen (Vertragsnaturschutz)	0,00
Summe der Erträge	**488.640,00**

Aufwendungen		EUR	**EUR**
Betriebsaufwendungen			
Personalkosten:			
Entgelt Waldarbeiter		127.500,00	
Zusatzversorgung		10.900,00	
Sozialversicherungsbeiträge		25.700,00	
	Summe	164.100,00	
Verwaltungspersonalkosten und Azubi		28.809,00	
	Summe	192.909,00	192.909,00
Verbrauchsmittel:			
Rohstoffe, Material, Vorprodukte		11.700,00	
Betriebsstoffe		34.400,00	
Verbrauchswerkzeuge		0,00	
Gas		100,00	
Treibstoffe		1.300,00	
Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel		1.500,00	
	Summe		49.000,00
Unternehmerleistungen:			
Beförsterungskostenbeitrag		42.600,00	
Kosten Holzvermarktung		16.750,00	
Holzernte		102.050,00	
Rücken		40.500,00	
versch. Unternehmerleistungen		44.300,00	
Arbeitsschutzberatung		600,00	
Instandhaltung von Kfz		1.500,00	
	Summe		248.300,00
Summe Betriebsaufwendungen			**490.209,00**
Sonstige Aufwendungen			
Berufsgenossenschaftsbeitrag		8.500,00	
Sonstige Mitgliedsbeiträge (Hess. Forstverein, Hess. Waldbesitzerverb.,SDW, FBG-Umlage)		1.000,00	
	Summe:		9.500,00
Abschreibungen			5.000,00
Summe Aufwendungen insg.			**504.709,00**

Übersicht über das Rechnungsergebnis 2018 und die Wirtschaftspläne für die Haushaltsjahre 2019 und 2020

Erträge	**vorl. Rechnungsergebnis 2018**	**Wirtschaftsplan 2019**	**Wirtschaftsplan 2020**
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen (Holzgeld u. Nebennutzungen)	366.779,44	414.000,00	410.000,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	14.319,65	9.700,00	9.100,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Grundstücken	307,44	310,00	310,00
Zuwendungen laufende Zwecke priv. Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Zuwendungen für laufende Zwecke Land	16.139,64	48.700,00	54.200,00
Zuwendungen für laufende Zwecke priv. Untern.	0,00	12.500,00	0,00
Kostenerstattung vom Land	1.638,39	9.300,00	9.300,00
Kostenerstattungen von Gemeinden	0,00	3.100,00	3.100,00
Kostenerstattung von priv. Unternehmen	12.905,00	0,00	0,00
Kostenerstattung von verb. Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattung von übr. Bereichen	189,08	126,00	130,00
Zuschüsse f. lfd. Zwecke priv. Unternehmen (Vertragsnaturschutz)	0,00	0,00	0,00
Ertrag Verkauf KFZ	0,00	0,00	0,00
peridenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00
Summe	**414.778,64**	**500.236,00**	**488.640,00**
Aufwendungen			
Personalaufwendungen (Forstwirte und Verwaltungspersonalkosten)	174.318,83	197.803,00	192.909,00
Rohstoffe, Materialen, Vorprodukte	0,00	8.950,00	11.700,00
Betriebsstoffe	8.263,09	30.900,00	34.400,00
Gas	0,00	100,00	100,00
Treibstoffe	1.454,58	1.300,00	1.300,00
Material REp u. Instandhaltung Fuhrpark	917,35	0,00	0,00
Mterial sonstige Reparaturen + Instandsetzung	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	1.164,06	1.500,00	1.500,00
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	183.294,36	217.700,00	246.800,00
Kostenerstatttung BSB Bauhof	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Kfz	0,00	1.500,00	1.500,00
Instandhaltung Geräte und Maschinen	39,95	0,00	0,00
Aufw. Fremdentsorgung	0,00	0,00	0,00
Aufwand Anwalt und Gericht	1.107,75	0,00	0,00
Abschreibungen	4.800,00	4.800,00	5.000,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen , sonst. Vereinigungen	8.179,52	9.450,00	9.500,00
Pacht (Schlepperunterstand)	0,00	0,00	0,00
periodenfremde Aufwendungen	1.663,69	0,00	0,00
Summe	**385.203,18**	**474.003,00**	**504.709,00**
Ergebnis **vor** internen Leistungsbeziehungen / Zuschuss (-) / Überschuss (+)	**29.575,46**	**26.233,00**	**-16.069,00**
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	**156.714,27**	**219.213,44**	**239.445,20**
Ergebnis **nach** internen Leistungsbeziehungen / Zuschuss (-) / Überschuss (+)	**-127.138,81**	**-192.980,44**	**-255.514,20**

Aufteilung nach Konten

Bezeichnung	Konto	Betrag (EUR)
Erträge		
Umsatzerlösen aus dem Verkauf von Vorräten und Erzeugnissen (Holzverkauf u. Nebennutzg.)	5000000	410.000,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	5004000	9.100,00
Umsatzerlöse aus der Überlassung von Grundstücken	5004100	310,00
Zuwendungen laufende Zwecke Land	5421000	54.200,00
Zuschüsse für laufende Zwecke private Unternehmen (Vertragsnaturschutz)	5427000	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5428000	2.500,00
Kostenerstattungen vom Land (Einsatz Forstwirte für Hessen-Forst)	5481000	9.300,00
Kostenerstattungen von Gemeinden	5482000	3.100,00
Kostenerstattungen von verb. Unternehmen	5485000	0,00
Kostenerstattung von privaten Unternehmen	5487000	0,00
Kostenerstattungen übrige Bereiche	5488000	130,00
Summe		488.640,00 €
Aufwendungen		
Entgelte Arbeitnehmer	6200000	137.910,00
Bezüge Beamte	6300000	8.120,00
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	6400000	27.790,00
Aufwendungen Versorgungskasse Beamte	6450000	1.614,00
Zuführungen an Pensionsrückstellungen	6460000	4.568,00
Zuführungen Beihilferückstellungen	6461000	1.117,00
Zukunftssicherung/Zusatzversorgung	6470000	11.790,00
Rohstoffe, Materialien, Vorprodukte	6000000	11.700,00
Betriebsstoffe	6030100	34.400,00
Verbrauchswerkzeuge	6030300	0,00
Gas	6052000	100,00
Treibstoffe	6055000	1.300,00
Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	6070000	1.500,00
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	6100000	246.800,00
Kostenerstattungen BSB Bauhof Bensheim	6101000	0,00
Instandhaltung von Kfz	6164000	1.500,00
Wartungskosten für Maschinen und Werkzeuge	6166000	0,00
Pacht	6700120	0,00
Telefonkosten	6832000	0,00
Reisekosten	6850000	0,00
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	6880000	0,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	6910000	9.500,00
Abschreibung	6690000	5.000,00
Summe		504.709,00 €
Erträge		488.640,00
Aufwendungen		504.709,00
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen		-16.069,00
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	940000	239.445,20
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen		-255.514,20