

rüsselsheim  
am main



# Haushaltsplan 2017 BAND 2

# Statistische Angaben

Flächengröße des Gemeindebezirks: 5.829 ha

|                |                   |                            |
|----------------|-------------------|----------------------------|
| Einwohnerzahl: | 1.1.1823 = 1.339  | 1.1.1987 = 57.303          |
|                | 1.1.1852 = 2.023  | 1.1.1988 = 58.382          |
|                | 1.1.1871 = 2.278  | 1.1.1989 = 58.426          |
|                | 1.1.1900 = 3.933  | 1.1.1990 = 58.849          |
|                | 1.1.1914 = 8.344  | 1.1.1991 = 59.430          |
|                | 1.1.1919 = 7.456  | 1.1.1992 = 59.996          |
|                | 1.1.1925 = 5.997  | 1.1.1993 = 60.444          |
|                | 1.1.1939 = 15.662 | 1.1.1994 = 60.361          |
|                | 1.1.1945 = 10.112 | 1.1.1995 = 59.975          |
|                | 1.1.1950 = 18.943 | 1.1.1996 = 60.133          |
|                | 1.1.1955 = 25.482 | 1.1.1997 = 60.222          |
|                | 1.1.1960 = 35.472 | 1.1.1998 = 60.058          |
|                | 1.1.1965 = 49.334 | 1.1.1999 = 59.853          |
|                | 1.1.1970 = 57.308 | 1.1.2000 = 59.258          |
|                | 1.1.1975 = 60.221 | 1.1.2001 = 59.357          |
|                | 1.1.1976 = 62.067 | 1.1.2002 = 59.551          |
|                | 1.1.1977 = 62.833 | 1.1.2003 = 59.677          |
|                | 1.1.1978 = 63.239 | 1.1.2004 = 59.703          |
|                | 1.1.1979 = 63.363 | 1.1.2005 = 59.576          |
|                | 1.1.1980 = 62.606 | 1.1.2006 = 59.271          |
|                | 1.1.1981 = 60.974 | 1.1.2007 = 59.203          |
|                | 1.1.1982 = 60.846 | 1.1.2008 = 59.300          |
|                | 1.1.1983 = 59.640 | 1.1.2009 = 59.604          |
|                | 1.1.1984 = 59.013 | 1.1.2010 = 59.847          |
|                | 1.1.1985 = 58.167 | 1.1.2011 = 60.294          |
|                | 1.1.1986 = 57.579 | (Zensus) 1.1.2012 = 59.307 |
|                |                   | (Zensus) 1.1.2013 = 60.229 |
|                |                   | (Zensus) 1.1.2014 = 60.929 |
|                |                   | (Zensus) 1.1.2015 = 61.967 |
|                |                   | (Zensus) 1.1.2016 = 63.030 |

Bei den Angaben für 2012ff. handelt es sich um vorläufige Werte auf der Basis der Fortschreibung des Zensus vom 09.05.2011.

Eingemeindung von Haßloch am 1.4.1951 mit 737 Einwohnern,

Eingemeindung von Königstädten am 1.7.1956 mit 2.537 Einwohnern,

Eingemeindung von Bauschheim am 1.5.1970 mit 2.874 Einwohnern.

Weitere statistische Angaben können den Statistischen Berichten der Stadt Rüsselsheim entnommen werden.

# INHALTSVERZEICHNIS

## BAND 1

|  | Seite       |
|--|-------------|
| <b>Haushaltssatzung</b>  | <b>3</b>    |
| <b>Haushaltsvermerke</b>   | <b>5</b>    |
| <b>Dienstanweisung zur Aufstellung und Ausführung des Haushaltplans</b>  | <b>17</b>   |
| <b>Sperrvermerke</b>   | <b>27</b>   |
| <br>   |             |
| <b>Vorbericht</b>  | <b>29</b>   |
| <b>Statistischer Anhang zum Vorbericht</b>   | <b>63</b>   |
| <br>   |             |
| <b>Gesamthaushalt</b>  |             |
| Gesamtergebnishaushalt   | 70          |
| Gesamtergebnishaushalt – Einzelkonten-Übersicht  | 71          |
| Gesamtfinanzhaushalt   | 85          |
| <br>   |             |
| <b>Produkthaushalt</b>   | <b>87</b>   |
| <br>   |             |
| <b>Stellenplan</b>   | <b>1041</b> |
| <br>   |             |
| <b>Anlagen zum Haushaltsplan</b>   |             |
| 1. Ergebnis- und Finanzplanung   | 1057        |
| 2. Übersicht - Verpflichtungsermächtigungen  | 1077        |
| 3. Übersicht - Verbindlichkeiten   | 1079        |
| 4. Übersicht – Rücklagen und Rückstellungen  | 1081        |
| <br>   |             |
| <b>Anhang zum Haushaltsplan</b>  |             |
| 1. Vergleichende Übersicht der Vergütungsgruppen der Angestellten mit den Besoldungsgruppen der Beamten  | 1085        |
| 2. Übersicht über die Steuerhebesätze der hessischen Sonderstatus- und kreisfreien Städte sowie vergleichbarer Städte mit Automobilstandorten                    | 1087        |
| 3. Übersicht über Hundesteuer, Wassergeld und Abwassergebühr der hessischen Sonderstatus- und kreisfreien Städte   | 1088        |
| 4. Übersicht über die hessischen Städte und Gemeinden, die eine z u s ä t z l i c h e Abwassergebühr für das Niederschlagswasser nach dem Flächenmaßstab erheben | 1089        |
| 5. Übersicht über die Steuerhebesätze der Städte und Gemeinden des Kreises Groß-Gerau  | 1090        |
| 6. Auflistung der Steuerhebesätze, Gebühren und Beiträge der Stadt Rüsselsheim nach dem Datum des Inkrafttretens   | 1091        |

## Bilanz zum 31.12.2010

## BAND 2

### Anlagen zum Haushaltsplan

|     |  |      |
|-----|--|------|
| 5.  | Wirtschaftspläne und Jahresabschluss der Stadtwerke GmbH   | 1093 |
| 6a. | Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH                       | 1211 |
| 6b. | Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim Service GmbH                | 1273 |
| 6c. | Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der GPR Medizinisches Versorgungszentrum Rüsselsheim GmbH                      | 1287 |
| 7.  | Wirtschaftsplan und Jahresabschluss der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rüsselsheim               | 1301 |
| 8.  | Wirtschaftsplan und Jahresabschluss des Eigenbetriebs Städtische Betriebshöfe                                      | 1309 |
| 9.  | Wirtschaftsplan der Städteservice Raunheim/Rüsselsheim AöR   | 1325 |
| 10. | Wirtschaftsplan und Jahresabschluss des Eigenbetriebs Kultur 123   | 1343 |
| 11. | Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel | 1391 |

**WIRTSCHAFTSPLÄNE 2017**  
**und JAHRESABSCHLÜSSE 2015**  
der  
**Stadtwerke Rüsselsheim GmbH**

**A. Wirtschaftspläne 2017**

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH  
Energieversorgung Rüsselsheim GmbH  
Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH  
Energieservice Rhein-Main GmbH (ESRM GmbH)  
Kommunalservice Rüsselsheim GmbH (KS GmbH)  
Glasfaser SWR GmbH

**B. Jahresabschlüsse 2015**

Konzernabschluss  
Stadtwerke Rüsselsheim GmbH  
Energieversorgung Rüsselsheim GmbH  
Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH  
Energieservice Rhein-Main GmbH  
Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

# Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

### - Inhaltsverzeichnis -

- » Geschäftsentwicklung
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) - real
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) - worst
- » Erläuterungen zum Erfolgsplan (GuV)
- » Umsatzerlöse
- » Sonstige betriebliche Erträge
- » Materialaufwand
- » Stellenplan
- » Personalaufwand
- » Sonstige betriebliche Aufwendungen
- » Finanzergebnis - real
- » Finanzergebnis - worst
- » Vermögensplan (Übersicht)
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsdetails
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen der Investitionen
- » Finanzplan
- » Kennzahlen

# Geschäftsentwicklung

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen -

Die SWR GmbH rechnet 2017 mit einem Jahresergebnis von T€ 1.202  
Die SWR GmbH rechnet in den Jahren 2018-2021 mit folgenden Jahresergebnissen:

|      |          |
|------|----------|
| 2018 | T€ 2.037 |
| 2019 | T€ 1.692 |
| 2020 | T€ 1.750 |
| 2021 | T€ 1.031 |

Die Jahresergebnisse sind im Wesentlichen durch die Ergebnisabführungen der Tochterunternehmen begründet. Eine Verlustübernahme der weiterhin defizitären Kommunikationssparte Glasfaser SWR GmbH wurde dabei bereits berücksichtigt. Die Stadtwerke Rüsselsheim GmbH erwarten für 2017 und 2018 steigende Jahresüberschüsse.

Im Verkehrsbetrieb wurde die Fortsetzung der Betrauung durch die Stadt Rüsselsheim ab 2016 für 10 Jahre vereinbart. Die Kostensenkungen im Verkehrsbetrieb waren erfolgreich und werden fortgesetzt. Weiterer Schwerpunkt ist die Modernisierung und die Verbesserung des Service im ÖPNV.

Ein Programm zur Ergebnisverbesserung führt seit 2016 zur Kostensenkung bei Beibehaltung des Umsatzwachstums.

Nach erheblichen Investitionen in die Betriebsanlagen in den vergangenen Jahren wird sich die Modernisierung auf das IT-System konzentrieren.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)

|   | Ist           | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|   | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 5.195         | 11.229        | 11.613        | 11.513        | 11.676        | 11.617        | 11.728        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 1             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 6.881         | 47            | 103           | 70            | 75            | 80            | 85            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>12.077</b> | <b>11.276</b> | <b>11.716</b> | <b>11.583</b> | <b>11.751</b> | <b>11.697</b> | <b>11.813</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 3.287         | 3.856         | 3.530         | 3.699         | 3.805         | 3.928         | 4.072         |
| 6. Personalaufwand                                      | 3.620         | 3.873         | 3.951         | 3.749         | 3.716         | 3.691         | 3.729         |
| 7. Abschreibungen                                       | 895           | 840           | 929           | 893           | 885           | 881           | 824           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 3.815         | 3.322         | 3.402         | 3.208         | 3.155         | 3.035         | 3.176         |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>11.617</b> | <b>11.891</b> | <b>11.813</b> | <b>11.549</b> | <b>11.561</b> | <b>11.535</b> | <b>11.802</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -66           | 1.562         | 1.386         | 2.091         | 1.590         | 1.679         | 1.110         |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>394</b>    | <b>947</b>    | <b>1.289</b>  | <b>2.124</b>  | <b>1.780</b>  | <b>1.841</b>  | <b>1.121</b>  |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 4             | -33           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 169           | 122           | 88            | 88            | 89            | 91            | 91            |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>221</b>    | <b>858</b>    | <b>1.202</b>  | <b>2.037</b>  | <b>1.692</b>  | <b>1.750</b>  | <b>1.031</b>  |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.



# Wirtschaftsplan 2017 (worst)

## Mittelfristplanung 2018-2021 (worst)

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)

|   | Ist           | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|   | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 5.195         | 11.229        | 11.613        | 11.513        | 11.676        | 11.617        | 11.728        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 1             | 0             |               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 6.881         | 47            | 103           | 70            | 75            | 80            | 85            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>12.077</b> | <b>11.276</b> | <b>11.716</b> | <b>11.583</b> | <b>11.751</b> | <b>11.697</b> | <b>11.813</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 3.287         | 3.856         | 3.530         | 3.699         | 3.805         | 3.928         | 4.072         |
| 6. Personalaufwand                                      | 3.620         | 3.873         | 3.951         | 3.749         | 3.716         | 3.691         | 3.729         |
| 7. Abschreibungen                                       | 895           | 840           | 929           | 893           | 885           | 881           | 824           |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 3.815         | 3.322         | 3.402         | 3.208         | 3.155         | 3.035         | 3.176         |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>11.617</b> | <b>11.891</b> | <b>11.813</b> | <b>11.549</b> | <b>11.561</b> | <b>11.535</b> | <b>11.802</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -66           | 1.459         | 1.246         | 1.960         | 1.346         | 1.331         | 762           |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>394</b>    | <b>844</b>    | <b>1.150</b>  | <b>1.994</b>  | <b>1.536</b>  | <b>1.493</b>  | <b>773</b>    |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 4             | -33           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 169           | 122           | 88            | 88            | 89            | 91            | 91            |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>221</b>    | <b>755</b>    | <b>1.062</b>  | <b>1.907</b>  | <b>1.447</b>  | <b>1.402</b>  | <b>683</b>    |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen

Unserem Erfolgsplan wurde eine weitere Seite mit der "worst case"-Betrachtung hinzugefügt. Darin wurde eine geringere Gewinnabführung der Energieversorgung Rüsselsheim GmbH berücksichtigt.

### **1. Umsatzerlöse und 4. Sonstige betriebliche Erträge**

Die Entwicklung der Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträgen von HR 2016 auf den Plan 2017 ist im Wesentlichen bedingt durch eine Gesetzesänderung in 2015: Viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden. Die Umsätze und Erträge werden maßgeblich durch den Mittelzufluss aus der Betrauungsvereinbarung für den ÖPNV beeinflusst. Hier planen wir in 2017 mit einem Ertrag von 3.039 T€, der sich mittelfristig bis 2021 auf 3.060 T€ erhöhen wird. Dies setzt voraus, dass die vertraglich festgelegten Einsparungen im ÖPNV erreicht werden. Durch die Personalweiterverrechnung der Leistungen der Holding sowie der Konzernumlage mit den verbundenen Unternehmen ergeben sich für 2017 3.201 T€ (2021: 3.080 T€).

### **5. Materialaufwand**

Beim Materialaufwand, der sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen untergliedert, wird 2017 mit einer Gesamtsumme von 3.530 T€ (2021: 4.072 T€) geplant.

### **6. Personalaufwand**

Für den Personalaufwand wurde von 2017 (3.951 T€) bis 2021 (3.729 T€) eine jährliche Tarifsteigerung von 2% unterstellt.

### **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen ergeben sich sowohl aus den Altabschreibungen wie auch aus den Neuabschreibungen aus dem mittelfristigen Investitionsprogramm bis 2021.

### **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Für 2017 sind sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von 3.402 T € geplant (2021: 3.176 T€).

### **9. Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis setzt sich aus den Ergebnisabführungen (EAV) der Energieversorgung Rüsselsheim GmbH, Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH, Energieservice Rhein-Main GmbH, Glasfaser SWR GmbH und Kommunalservice Rüsselsheim GmbH sowie den sonstigen Zinserträgen der Energieversorgung Rüsselsheim GmbH, Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH, Energieservice Rhein-Main GmbH und Glasfaser SWR GmbH zusammen. Des Weiteren werden im Finanzergebnis die Zinsaufwendungen für die aufzunehmenden Darlehen (Kreditfinanzierung) aufgeführt.

## Umsatzerlöse\*

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|   | IST          | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|---|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2015         | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|   | T€           | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| Verwaltung                                    | 1.104        | 1.080         | 1.108         | 1.132         | 1.168         | 1.189         | 1.233         |
| Erdgastankestelle                             | 124          | 140           | 140           | 140           | 140           | 140           | 140           |
| Energiedienstleistungen                       | 242          | 190           | 130           | 115           | 115           | 79            | 78            |
| Verkehrsbetrieb                               | 3.607        | 3.659         | 3.714         | 3.753         | 3.805         | 3.834         | 3.865         |
| Betrauungsvereinbarung ÖPNV *                 | 0            | 2.817         | 3.039         | 3.034         | 3.064         | 3.025         | 3.060         |
| KfZ-Werkstatt                                 | 50           | 49            | 7             | 5             | 5             | 5             | 5             |
| Personalweiterberechnung /<br>Konzernumlage * | 0            | 2.901         | 3.201         | 3.060         | 3.104         | 3.071         | 3.080         |
| Übrige Umsatzerlöse *                         | 68           | 393           | 274           | 274           | 276           | 274           | 267           |
| <b>Gesamt</b>                                 | <b>5.195</b> | <b>11.229</b> | <b>11.613</b> | <b>11.513</b> | <b>11.676</b> | <b>11.617</b> | <b>11.728</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

## Sonstige betriebliche Erträge\*

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|  | IST          | Q2/HR     | Plan       | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      |
|--|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  | 2015         | 2016      | 2017       | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |
|  | T€           | T€        | T€         | T€        | T€        | T€        | T€        |
| Personalweiterverrechnung /<br>Konzernumlage   | 3.477        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Betrauungsververeinbarung ÖPNV                 | 2.840        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Miet- und Pachteinnahmen                       | 12           | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Schadenfälle/Schadenersatz                     | 58           | 45        | 60         | 60        | 60        | 60        | 60        |
| Auflösung von<br>Rückstellungen/Anlagenabgänge | 317          | 0         | 43         | 10        | 15        | 20        | 25        |
| Übrige sonstige Erträge                        | 177          | 2         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Gesamt</b>                                  | <b>6.881</b> | <b>47</b> | <b>103</b> | <b>70</b> | <b>75</b> | <b>80</b> | <b>85</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

## Materialaufwand

Stadtwerte Rüsselsheim GmbH (Holding)

|  | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 1.280        | 1.450        | 1.234        | 1.239        | 1.261        | 1.312        | 1.368        |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 2.007        | 2.405        | 2.296        | 2.460        | 2.544        | 2.616        | 2.704        |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>3.287</b> | <b>3.856</b> | <b>3.530</b> | <b>3.699</b> | <b>3.805</b> | <b>3.928</b> | <b>4.072</b> |

# Stellenplan

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

| Organisationseinheit | besetzte Stellen<br>30.09.2016 | davon<br>Azubis | geplante<br>Zu-/ Abgänge<br>2017 | davon<br>Azubis | Gesamt<br>2017 |
|----------------------|--------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
|----------------------|--------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|

|                            |   |   |   |   |   |
|----------------------------|---|---|---|---|---|
| G Geschäftsführung         | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| GI Sekretariat / Assistenz | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |

## Verkehr

|                        |    |   |    |   |    |
|------------------------|----|---|----|---|----|
| 1 Leiter Verkehr       | 1  | 0 | 0  | 0 | 1  |
| 111 Fahrbetrieb        | 24 | 0 | -2 | 0 | 22 |
| 112 Kfz-Werkstatt      | 9  | 0 | 0  | 0 | 9  |
| 113 Verwaltung Verkehr | 2  | 0 | 0  | 0 | 2  |
| 114 Verkehrswirtschaft | 1  | 0 | 0  | 0 | 1  |

## Kaufm. Service

|                                |   |   |   |   |   |
|--------------------------------|---|---|---|---|---|
| 211 Finanz- und Rechnungswesen | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 221 Personal                   | 3 | 1 | 0 | 0 | 3 |
| 223 Einkauf                    | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| 224 Versicherungen             | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |

## Technik und Netze

|                         |   |   |   |   |   |
|-------------------------|---|---|---|---|---|
| 321 Arbeitsvorbereitung | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 322 Rohrnetze           | 5 | 1 | 0 | 0 | 5 |
| 341 EMSR & Leittechnik  | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |

## Kunden und Vertrieb

|                              |   |   |   |   |   |
|------------------------------|---|---|---|---|---|
| 4 Leiter Kunden und Vertrieb | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| 441 Abrechnung               | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 |

|               |           |          |           |          |           |
|---------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
| <b>Gesamt</b> | <b>57</b> | <b>2</b> | <b>-2</b> | <b>0</b> | <b>55</b> |
|---------------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|

## Personalaufwand

Stadtwere Rüsselsheim GmbH (Holding)

|                                      | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Löhne und Gehälter                   | 2.800             | 3.030               | 3.153              | 2.993              | 2.970              | 2.943              | 2.982              |
| Soziale Abgaben und Altersvorsorgung | 820               | 843                 | 798                | 756                | 746                | 748                | 747                |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>3.620</b>      | <b>3.873</b>        | <b>3.951</b>       | <b>3.749</b>       | <b>3.716</b>       | <b>3.691</b>       | <b>3.729</b>       |

## Personal (stichtagsbezogen)

|                | IST<br>2015 | Q2/HR<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 |
|----------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vollzeitkräfte | 57,0        | 56,0          | 54,0         | 52,0         | 51,0         | 50,0         | 49,0         |
| Kopfzahl *)    | 58          | 57            | 55           | 53           | 52           | 51           | 50           |

\*) Kopfzahl: Alle Mitarbeiter mit einem rechtsgültigen Vertrag, werden hier auch in den Teilzeitkräften und geringfügig Beschäftigte mit aufgeführt

## Sonstige betriebliche Aufwendungen

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|   | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|---|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalnebenkosten                               | 110               | 179                 | 168                | 161                | 165                | 165                | 165                |
| Personalweiterverrechnungen/Konzernumlage         | 432               | 470                 | 367                | 364                | 362                | 369                | 376                |
| Gebühren, Mitglieds- und Verbandsbeiträge         | 24                | 49                  | 66                 | 66                 | 64                 | 64                 | 57                 |
| Mieten, Pachten, Leasing                          | 788               | 780                 | 774                | 822                | 758                | 644                | 787                |
| Marketing, Werbung, Public Relation               | 203               | 233                 | 436                | 244                | 244                | 244                | 244                |
| Kommunikationsaufwand                             | 55                | 60                  | 60                 | 61                 | 62                 | 64                 | 65                 |
| Versicherungen                                    | 293               | 281                 | 337                | 338                | 338                | 337                | 335                |
| Büromaterial, Fachzeitschriften und Fachliteratur | 34                | 48                  | 46                 | 46                 | 46                 | 46                 | 46                 |
| Rechtskosten, Gutachter, Jahresabschluss          | 412               | 341                 | 360                | 349                | 359                | 345                | 345                |
| IT-Kosten   | 209               | 255                 | 224                | 218                | 218                | 218                | 218                |
| Reinigungskosten                                  | 159               | 137                 | 135                | 135                | 135                | 135                | 135                |
| Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen         | 1.094             | 488                 | 429                | 404                | 404                | 404                | 404                |
| <b>Gesamt</b>                                     | <b>3.815</b>      | <b>3.322</b>        | <b>3.402</b>       | <b>3.208</b>       | <b>3.155</b>       | <b>3.035</b>       | <b>3.176</b>       |

*Personalnebenkosten:*

*Fortbildungs- und Seminaraufwendungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Kosten der Gesundheitsvorsorge*

*Mieten, Pachten, Leasing:*

*Bei den Pachten sind die Pachtaufwendungen gegenüber der ESRM GmbH enthalten  
Beim Leasing sind die Leasingaufwendungen der geplanten Neuanschaffungen der Busse für den ÖPNV berücksichtigt*

*Kommunikationsaufwand:*

*Post- und Telefongebühren, sonstige Postkosten*

*Rechtskosten, Gutachter, Jahresabschluss:*

*Rechts- und Beratungskosten, Kosten der Jahresabschlussprüfung, technische und wirtschaftliche Gutachten*



## Finanzergebnis - real

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|   | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| <b>Erträge aus Beteiligungen nach EAV*</b>  | <b>360</b>   | <b>1.765</b> | <b>1.658</b> | <b>2.344</b> | <b>1.840</b> | <b>1.924</b> | <b>1.346</b> |
| davon:                                      |              |              |              |              |              |              |              |
| <i>EVR GmbH (100%)</i>                      | 478          | 1.754        | 1.630        | 1.901        | 1.458        | 1.335        | 949          |
| <i>WVR GmbH (100%)</i>                      | 607          | 685          | 652          | 642          | 551          | 481          | 310          |
| <i>GFS GmbH (100%)</i>                      | -998         | -902         | -973         | -550         | -489         | -232         | -219         |
| <i>ESRM GmbH (100%)</i>                     | 253          | 197          | 325          | 326          | 295          | 312          | 280          |
| <i>KS GmbH (100%)</i>                       | 19           | 32           | 25           | 27           | 25           | 29           | 25           |
| <b>sonstige Beteiligungserträge</b>         | <b>13</b>    | <b>10</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b> | <b>1.187</b> | <b>1.354</b> | <b>1.153</b> | <b>1.227</b> | <b>1.330</b> | <b>1.411</b> | <b>1.446</b> |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>     | <b>1.627</b> | <b>1.568</b> | <b>1.426</b> | <b>1.481</b> | <b>1.580</b> | <b>1.656</b> | <b>1.683</b> |
| <b>Finanzergebnis</b>                       | <b>-66</b>   | <b>1.562</b> | <b>1.386</b> | <b>2.091</b> | <b>1.590</b> | <b>1.679</b> | <b>1.110</b> |

\* EAV= Ergebnisabführungsvertrag

## Finanzergebnis - worst

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|   | IST   | Q2/HR | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|   | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|   | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    |
| <b>Erträge aus Beteiligungen nach EAV*</b>  | 360   | 1.663 | 1.519 | 2.214 | 1.595 | 1.576 | 998   |
| davon:                                      |       |       |       |       |       |       |       |
| <i>EVR GmbH (100%)</i>                      | 478   | 1.651 | 1.490 | 1.770 | 1.214 | 987   | 601   |
| <i>WVR GmbH (100%)</i>                      | 607   | 685   | 652   | 642   | 551   | 481   | 310   |
| <i>GFS GmbH (100%)</i>                      | -998  | -902  | -973  | -550  | -489  | -232  | -219  |
| <i>ESRM GmbH (100%)</i>                     | 253   | 197   | 325   | 326   | 295   | 312   | 280   |
| <i>KS GmbH (100%)</i>                       | 19    | 32    | 25    | 27    | 25    | 29    | 25    |
| <b>sonstige Beteiligungserträge</b>         | 13    | 10    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b> | 1.187 | 1.354 | 1.153 | 1.227 | 1.330 | 1.411 | 1.446 |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>     | 1.627 | 1.568 | 1.426 | 1.481 | 1.580 | 1.656 | 1.683 |
| <b>Finanzergebnis</b>                       | -66   | 1.459 | 1.246 | 1.960 | 1.346 | 1.331 | 762   |

\* EAV= Ergebnisabführungsvertrag

# Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2017

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

## Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos. | Bezeichnung                       | Ansatz<br>2017<br>T€ | Ansatz<br>2016<br>T€ |
|------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1.   | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 929                  | 853                  |
| 2.   | Tilgung Beteiligungskredite       | 4.246                | 3.990                |
| 3.   | Kredite vom Kreditmarkt           | 8.032                | 9.724                |
|      | Deckungsmittel insgesamt:         | 13.207               | 14.568               |

## Ausgaben (Mittelverwendung)

|    |  | Ansatz<br>2017<br>T€ | Ansatz<br>2016<br>T€ |
|----|--|----------------------|----------------------|
| 1. | Investitionen in das Sachanlagenvermögen | 845                  | 1.406                |
| 2. | Tilgung von Krediten                     | 4.717                | 4.678                |
| 3. | Kredite an verbundene Unternehmen        | 7.645                | 8.484                |
|    | Ausgaben insgesamt:                      | 13.207               | 14.568               |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|   | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Erdgastankstelle                            | 10                 | 5                  | 8                  | 5                  | 8                  |
| Informationstechnik                         | 456                | 160                | 79                 | 70                 | 7                  |
| Gebäude/allg.<br>Gebäudeausstattung/Gelände | 62                 | 47                 | 47                 | 47                 | 47                 |
| Verkehrsbetrieb                             | 30                 | 44                 | 317                | 222                | 229                |
| KFZ-Werkstatt                               | 45                 | 25                 | 25                 | 25                 | 25                 |
| Straßenbeleuchtung                          | 210                | 165                | 301                | 458                | 282                |
| Kunden und Vertrieb                         | 32                 | 16                 | 16                 | 16                 | 0                  |
| <b>Gesamt</b>                               | <b>845</b>         | <b>462</b>         | <b>793</b>         | <b>843</b>         | <b>598</b>         |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

| Investitionsbezeichnung                                 | Plan           | Plan           | Plan           | Plan           | Plan           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |
|   | €              | €              | €              | €              | €              |
| Zahlterminal 2 Stück                                    | 3.000          | 0              | 3.000          | 0              | 3.000          |
| Anbindung an Leittechnik                                | 2.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Allgemeine Modernisierung                               | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Migration auf 10.x                                      | 5.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Zusätzliche Lizenzen GIS                                | 4.000          | 4.000          | 4.000          | 4.000          | 0              |
| Zusätzliche Software (z.B. FME, Data Quality Report)    | 7.000          | 5.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| Kundenzentrum 2.0                                       | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 0              |
| Erneuerung ZFA  | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 0              |
| Rundsteueranlage  | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 0              |
| Regelmäßige Ergänzung Leittechnik                       | 25.000         |                |                |                | 0              |
| Aktualisierung EDM System                               | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 0              |
| Diagnosesoftware MAN                                    | 15.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Einführung Signaturen                                   | 600            | 600            | 600            | 600            | 0              |
| Anschaffung zusätzliche Firewall                        | 11.000         | 3.500          | 3.500          | 0              | 0              |
| Erstellung Sicherheitskonzept / Sicherheitscheck        | 80.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Einrichtung Terminal Server Lösung                      | 15.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Einführung Dokumentenmanagement                         | 150.000        | 80.000         | 10.000         | 5.000          | 5.000          |
| Einführung Software zur Prozessdokumentation            | 5.000          | 2.000          | 1.000          | 1.000          | 0              |
| Lizenzen für Virens Scanner, Spamfilter etc.            | 10.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| div Softwarelizenzen (Tools)                            | 20.000         | 15.000         | 10.000         | 10.000         | 0              |
| Erneuerungen Peripherie Serverraum                      | 3.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Sonstige Investitionen EDV                              | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 0              |
| Erneuerung Backuplösung                                 | 20.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| ReDesign IT-Struktur                                    | 20.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 0              |
| Ticketssystem für interne Anforderungen                 | 20.000         | 2.000          | 1.000          | 1.000          | 0              |
| Einführung Share Point                                  | 15.000         | 2.000          | 1.000          | 1.000          | 0              |
| Gebäudemodernisierung/Betonsanierung                    | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Verwaltungsgebäude A Umbau                              | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Beschilderung aller Gebäude/Gelände                     | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Lagereinrichtungen (Regalsysteme, etc.)                 | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          | 2.000          |
| Büroausstattung   | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| Allgemeine Modernisierungsmaßnahmen Gebäude             | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Sanierung Stromverteilung SWR-Gelände                   | 5.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Rolltore Lager  | 10.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Infotainmentanlage für Busse                            | 0              | 14.000         | 0              | 24.000         | 0              |
| Allgemeine Modernisierungsmaßnahmen Busse               | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Elektromobilität  | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Allgemeine Modernisierungsmaßnahmen allg. Fuhrpark      | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Kauf von Bussen (nach Leasingvertragsende)              | 0              | 0              | 287.000        | 168.000        | 199.000        |
| Maschinen u. maschinelle Ausstattung (incl. Teile)      | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         | 15.000         |
| Allgemeine Modernisierungsmaßnahmen Kfz-Werkstatt       | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Tankanlage für AdBlue                                   | 20.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Erschließung / Verdichtung Baugebiete                   | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| Erneuerung Kabelnetz                                    | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         |
| Erneuerung Haupt- und Fortschaltstellen                 | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Erneuerung SB Kabel Sanierung Im Großen Ramsee          | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| Erneuerung SB Kabel Im Langsee                          | 0              | 0              | 0              | 0              | 10.000         |
| Erneuerung SB Kabel Im Grohfeld und Hans-Böckler-Straße | 95.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese SB Kabelnetz          | 0              | 0              | 186.000        | 186.000        | 0              |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese SB Maste und Leuchten | 0              | 50.000         | 0              | 157.000        | 157.000        |
| Unvorhergesehenes                                       | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 0              |
| aktivierungspfl. Wirtschaftsgüter /Messeausst. etc      | 26.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 0              |
| <b>Gesamt</b>   | <b>845.100</b> | <b>461.600</b> | <b>792.600</b> | <b>843.100</b> | <b>598.000</b> |

## **Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterung**

### **Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)**

#### **Erdgastankstelle**

Im Bereich der Erdgastankstelle sind für 2017 Investitionen in Höhe von 10 T€ geplant.

#### **IT/DV/Telekommunikation**

In die Informationstechnik werden wir in 2017 rd. 456 T€ investieren. Schwerpunkt bildet die Investition in ein Dokumentenmanagementsystem.

#### **Gebäude/ allg. Gebäudeausstattung/ Gelände**

Für Gebäudesanierungen werden wir in 2017 rund 62 T€ investieren.

#### **Verkehrsbetrieb**

Für die Verkehrsbetriebe rechnen wir mit Investitionsausgaben in Höhe von 30 T€ für allgemeine Modernisierungsmaßnahmen.

#### **KFZ-Werkstatt**

Die KFZ-Werkstatt werden wir bis 2021 weiterhin beim maschinellen Equipment erweitern. Insgesamt haben wir dafür in 2017 rund 45 T€ vorgesehen.

#### **Straßenbeleuchtung**

In die Straßenbeleuchtung werden wir rd. 210 T€ in 2017 für Erneuerungen vorsehen.

# Finanzplan

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

## A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes

| Pos.                                   | Bezeichnung                              | Ansatz        | Ansatz        | Ansatz        | Ansatz        | Ansatz        |
|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  |  | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|  |  | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b> |  |               |               |               |               |               |
| 1.                                     | Zuführungen zum Stammkapital             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2.                                     | Zuführungen zur Kapitalrücklage          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3.                                     | Abschreibungen und Anlageabgänge         | 929           | 893           | 885           | 881           | 824           |
| 4.                                     | Tilgung Beteiligungskredite              | 4.246         | 4.347         | 4.528         | 4.703         | 3.936         |
| 5.                                     | Kredite vom Kreditmarkt                  | 8.032         | 9.032         | 11.639        | 10.981        | 8.254         |
| <b>6.</b>                              | <b>Deckungsmittel insgesamt</b>          | <b>13.207</b> | <b>14.272</b> | <b>17.052</b> | <b>16.565</b> | <b>13.015</b> |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>     |  |               |               |               |               |               |
| 1.                                     | Investitionen in das Sachanlagenvermögen | 845           | 462           | 793           | 843           | 598           |
| 2.                                     | Finanzanlagen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3.                                     | Tilgung von Krediten                     | 4.717         | 4.926         | 4.863         | 4.961         | 4.242         |
| 4.                                     | Kredite an verbundene Unternehmen        | 7.645         | 8.884         | 11.397        | 10.761        | 8.175         |
| <b>5.</b>                              | <b>Ausgaben insgesamt</b>                | <b>13.207</b> | <b>14.272</b> | <b>17.052</b> | <b>16.565</b> | <b>13.015</b> |

## B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken

| <b>Einnahmen</b> |   |              |              |              |              |              |
|------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.               | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung                     | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 2.               | Zuweisungen zum Verlustausgleich                            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 3.               | Verwaltungskostenbeiträge                                   | 81           | 81           | 81           | 81           | 81           |
| 4.               | Betrauvngsvereinbarung                                      | 3.039        | 3.034        | 3.064        | 3.025        | 3.060        |
| <b>5.</b>        | <b>Einnahmen gesamt</b>                                     | <b>3.120</b> | <b>3.115</b> | <b>3.145</b> | <b>3.106</b> | <b>3.141</b> |
| <b>Ausgaben</b>  |   |              |              |              |              |              |
| 1.               | Ergebnisabführung an die Stadt *)                           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 2.               | Konzessionsabgaben **)                                      | 2.188        | 2.188        | 2.188        | 2.178        | 2.168        |
| 3.               | Verwaltungskostenbeiträge und Bürgschaftsprovisionen/Zinsen | 145          | 145          | 145          | 145          | 145          |
| <b>4.</b>        | <b>Ausgaben gesamt</b>                                      | <b>2.333</b> | <b>2.333</b> | <b>2.333</b> | <b>2.323</b> | <b>2.313</b> |

\* Es wird im Rahmen des festzustellenden Jahresabschlusses ein separater Beschluss herbeigeführt, bei Fehlbetrag keine Ergebnisführung!

\*\* EVR und WVR

# Kennzahlen

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH (Holding)

|                | Ist<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|----------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse   | 5.195             | 11.229              | 11.613             | 11.513             | 11.676             | 11.617             | 11.728             |
| Jahresergebnis | 1.104             | 858                 | 1.202              | 2.037              | 1.692              | 1.750              | 1.031              |
| EBITDA *       | 1.355             | 225                 | 833                | 927                | 1.076              | 1.043              | 836                |
| EBIT **        | 460               | -615                | -96                | 34                 | 190                | 162                | 12                 |

\* Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen

\*\* Ergebnis vor Zinsen und Steuern



# Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

### - Inhaltsverzeichnis -

- » Geschäftsentwicklung
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) real
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) worst
- » Erläuterungen zum Erfolgsplan (GuV)
- » Umsatzerlöse
- » Absatzmengen
- » Betriebsergebnis
- » Sonstige betriebliche Erträge
- » Materialaufwand
- » Stellenplan
- » Personalaufwand
- » Sonstige betriebliche Aufwendungen
- » Finanzergebnis
- » Vermögensplan (Übersicht)
- » Erläuterungen zum Vermögensplan (Investitionsübersicht)
- » - Investitionsdetails (Strom)
- » - Investitionsdetails (Gas)
- » - Textliche Erläuterungen der Investitionen (Strom)
- » - Textliche Erläuterungen der Investitionen (Gas)
- » Finanzplan
- » Kennzahlen

# Geschäftsentwicklung

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

Die EVR GmbH rechnet 2017 mit einem Jahresergebnis von T€ 1.630  
Die EVR GmbH rechnet in den Jahren 2018-2021 mit folgenden Jahresergebnissen:

|      |          |
|------|----------|
| 2018 | T€ 1.901 |
| 2019 | T€ 1.458 |
| 2020 | T€ 1.335 |
| 2021 | T€ 949   |

### Netzbetrieb

Die Kostenprüfung für Gasnetze (in 2016) und Stromnetze (2017) legen die Basis für die zukünftigen Erlösbergrenzen.

Die Novellierung der Anreizregulierungsverordnung bringt neue Elemente, die eine Prognose der Erlösbergrenzen ab 2018 (Gas) bzw. 2019 (Strom) erschweren. Ohne die Effekte der Novellierung erwarten wir ab 2018 im Gas einen signifikanten Anstieg der EOG um ca. 8% gegenüber 2016. In 2017 konnten die Netzentgelte durch die Auflösung des Regulierungskontos angehoben werden. Im Stromnetz erwarten wir bis 2019 erzwungene Absenkungen der EOG.

Die Modernisierung der bestehenden Infrastruktur ist vor dem Hintergrund der Novellierung der ARegV neu zu bewerten. Eine Verschiebung von Investitionen in die Jahre ab 2018 (Gas) und 2019 (Strom) scheint sinnvoll.

Für die Umsetzung des Messstellenbetriebsgesetzes wird nach ersten Analysen ein Weg beschritten, der zu geringen Investitionen in Smart Meter und erhöhten Investitionen in elektronische Zähler führt. Dadurch sollen die negativen Effekte des Gesetzes abgemildert werden.

### Energievertrieb

Im Gasvertrieb erwarten wir weiter sinkende Kundenzahlen. Eine Abmilderung wird durch die Weitergabe sinkender Einkaufspreise ab 2017 erwartet.

Die Entwicklung im Stromvertrieb ist gut. Eine wettbewerbsfähige Tarifgestaltung führt weiter zu steigenden Kundenzahlen und Deckungsbeiträgen.

Das Investitionsverhalten konzentriert sich auf die Bestandserhaltung. Ein Gleichgewicht von Abschreibungen und Anlagenzugängen wird angestrebt.

Der Trend zum Umstieg von Großkunden auf andere Brennstoffe scheint gebremst. Weiterhin ist die Wetterentwicklung durch eine zunehmende Erwärmung gekennzeichnet, was die Absatzplanung erschwert.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) - real

|   | Ist           | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|   | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 34.340        | 39.066        | 36.912        | 37.782        | 38.626        | 39.450        | 39.505        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 124           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 1.472         | 70            | 96            | 96            | 96            | 96            | 96            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>35.936</b> | <b>39.241</b> | <b>37.113</b> | <b>37.983</b> | <b>38.827</b> | <b>39.651</b> | <b>39.706</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 21.440        | 24.920        | 22.355        | 22.695        | 23.474        | 24.067        | 24.116        |
| 6. Personalaufwand                                      | 4.593         | 4.744         | 4.978         | 5.077         | 5.211         | 5.267         | 5.369         |
| 7. Abschreibungen                                       | 2.675         | 1.842         | 1.898         | 2.188         | 2.484         | 2.779         | 3.047         |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 6.075         | 5.369         | 5.744         | 5.564         | 5.585         | 5.547         | 5.550         |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>34.782</b> | <b>36.876</b> | <b>34.976</b> | <b>35.524</b> | <b>36.754</b> | <b>37.661</b> | <b>38.082</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -671          | -602          | -503          | -553          | -610          | -651          | -670          |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>482</b>    | <b>1.764</b>  | <b>1.635</b>  | <b>1.906</b>  | <b>1.463</b>  | <b>1.340</b>  | <b>953</b>    |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 5             | 10            | 5             | 5             | 5             | 5             | 4             |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>478</b>    | <b>1.754</b>  | <b>1.630</b>  | <b>1.901</b>  | <b>1.458</b>  | <b>1.335</b>  | <b>949</b>    |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung) - worst

|   | Ist           | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|   | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 34.340        | 38.886        | 36.557        | 37.344        | 37.977        | 38.601        | 38.655        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 124           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 1.472         | 70            | 96            | 96            | 96            | 96            | 96            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>35.936</b> | <b>39.061</b> | <b>36.758</b> | <b>37.545</b> | <b>38.178</b> | <b>38.802</b> | <b>38.856</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 21.440        | 24.849        | 22.149        | 22.398        | 23.080        | 23.576        | 23.624        |
| 6. Personalaufwand                                      | 4.593         | 4.744         | 4.978         | 5.077         | 5.211         | 5.267         | 5.369         |
| 7. Abschreibungen                                       | 2.675         | 1.842         | 1.898         | 2.188         | 2.484         | 2.779         | 3.047         |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 6.075         | 5.363         | 5.734         | 5.554         | 5.575         | 5.537         | 5.541         |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>34.782</b> | <b>36.798</b> | <b>34.760</b> | <b>35.217</b> | <b>36.350</b> | <b>37.159</b> | <b>37.581</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -671          | -602          | -503          | -553          | -610          | -651          | -670          |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>482</b>    | <b>1.661</b>  | <b>1.495</b>  | <b>1.775</b>  | <b>1.219</b>  | <b>992</b>    | <b>605</b>    |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 5             | 10            | 5             | 5             | 5             | 5             | 4             |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>478</b>    | <b>1.651</b>  | <b>1.490</b>  | <b>1.770</b>  | <b>1.214</b>  | <b>987</b>    | <b>601</b>    |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen

### 1. Umsatzerlöse und 4. Sonstige betriebliche Erträge

In den Jahren 2017 bis 2021 wird in Rüsselsheim mit sinkenden Gasabsatzmengen gerechnet. Die Ursachen liegen sowohl in Energiesparmaßnahmen als auch im Wettbewerb. Die Preisanpassungen korrespondieren mit den Steigerungen bei den Gasbezugskosten.

### 5. Materialaufwand

Beim Materialaufwand, der sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen untergliedert, erwarten wir 2017 eine Gesamtsumme von 22.355 T€ die mittelfristig bis 2021 um 1.811 T€ auf 24.116 T€ steigen wird. Für Aufwendungen für bezogene Leistungen haben wir für 2017-2021 mit durchschnittlich rd. 1.587 T€ geplant.

### 6. Personalaufwand

Für den Personalaufwand wurde von 2017 (4.978 T€) bis 2021 (5.369 T€) eine jährliche Tarifsteigerung von 2,0% unterstellt.

### 7. Abschreibungen

Die Abschreibungen ergeben sich sowohl aus den Altabschreibungen wie auch aus den Neuabschreibungen aus dem mittelfristigen Investitionsprogramm bis 2021. Ein signifikanter Anstieg wird ab 2019 für das Baugebiet "Eselswiese" berücksichtigt.

### 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind überwiegend geprägt durch die Konzessionsabgabe an die Stadt Rüsselsheim, durch die Personalweiterverrechnungen im Konzern, die Konzernumlage an die Stadtwerke Rüsselsheim GmbH sowie IT-Kosten.

### 9. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ergibt sich aus Zinsaufwendungen an die Stadtwerke Rüsselsheim GmbH. Die Zinsen steigen ab 2019 insbesondere aus den Investitionen für das Baugebiet "Eselswiese"

## Umsatzerlöse\*

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|  | IST           | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|  | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| Tarif- und Sondervertragskunden (Gas)                  | 14.766        | 13.567        | 12.604        | 12.605        | 12.605        | 12.595        | 12.554        |
| Netzentgelte von Dritten (Gas)                         | 1.324         | 1.523         | 1.521         | 1.670         | 1.676         | 1.725         | 1.795         |
| Netzentgelte von Dritten (Strom; incl. EEG-Einspeiser) | 8.753         | 9.869         | 9.033         | 8.221         | 7.761         | 7.300         | 7.300         |
| Tarif- und Sondervertragskunden (Strom)                | 8.976         | 12.726        | 12.419        | 13.888        | 15.166        | 16.382        | 16.341        |
| Konzernumlage/ -weiterverrechnung                      | 0             | 1.325         | 1.223         | 1.239         | 1.252         | 1.272         | 1.297         |
| Übrige Umsatzerlöse                                    | 521           | 57            | 113           | 159           | 166           | 176           | 217           |
| <b>Gesamt</b>  | <b>34.340</b> | <b>39.066</b> | <b>36.912</b> | <b>37.782</b> | <b>38.626</b> | <b>39.450</b> | <b>39.505</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden

## Absatzmengen

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|                     | <b>IST</b>  | <b>Q2/HR</b> | <b>Plan</b> | <b>Plan</b> | <b>Plan</b> | <b>Plan</b> | <b>Plan</b> |
|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                     | <b>2015</b> | <b>2016</b>  | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> |
| Stromvertrieb (kWh) | 51.310.220  | 64.743.124   | 66.790.842  | 73.351.970  | 79.913.099  | 86.474.227  | 86.474.227  |
| Gasvertrieb (kWh)   | 279.773.809 | 285.149.965  | 279.113.014 | 282.569.757 | 282.569.757 | 282.569.757 | 282.569.757 |

# Betriebsergebnis

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|                                    | IST           | Q2/HR         | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          | Plan          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|                                    | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            | T€            |
| Umsatzerlöse *                     | 34.340        | 39.066        | 36.912        | 37.782        | 38.626        | 39.450        | 39.505        |
| Bestandsveränderungen              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Andere aktivierte Eigenleistungen  | 124           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 1.472         | 70            | 96            | 96            | 96            | 96            | 96            |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>35.936</b> | <b>39.241</b> | <b>37.113</b> | <b>37.983</b> | <b>38.827</b> | <b>39.651</b> | <b>39.706</b> |
| Materialaufwand                    | 21.440        | 24.920        | 22.355        | 22.695        | 23.474        | 24.067        | 24.116        |
| Personalaufwand                    | 4.593         | 4.744         | 4.978         | 5.077         | 5.211         | 5.267         | 5.369         |
| Abschreibungen                     | 2.675         | 1.842         | 1.898         | 2.188         | 2.484         | 2.779         | 3.047         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.075         | 5.369         | 5.744         | 5.564         | 5.585         | 5.547         | 5.550         |
| <b>Betriebsaufwand</b>             | <b>34.782</b> | <b>36.876</b> | <b>34.976</b> | <b>35.524</b> | <b>36.754</b> | <b>37.661</b> | <b>38.082</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>            | <b>1.154</b>  | <b>2.366</b>  | <b>2.138</b>  | <b>2.459</b>  | <b>2.073</b>  | <b>1.991</b>  | <b>1.623</b>  |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.



## Sonstige betriebliche Erträge\*

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|  | IST          | Q2/HR     | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      |
|--|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|  | 2015         | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |
|  | T€           | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        |
| Personalweiterverrechnung / Konzernumlage      | 1.053        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Schadenfälle/Schadenersatz                     | 0            | 70        | 60        | 60        | 60        | 60        | 60        |
| Auflösung von<br>Rückstellungen/Anlagenabgänge | 114          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Übrige sonstige Erträge                        | 305          | 0         | 36        | 36        | 36        | 36        | 36        |
| <b>Gesamt</b>                                  | <b>1.472</b> | <b>70</b> | <b>96</b> | <b>96</b> | <b>96</b> | <b>96</b> | <b>96</b> |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

## Materialaufwand

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|  | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|--|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 19.963            | 23.087              | 20.743             | 21.135             | 21.857             | 22.497             | 22.540             |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 1.477             | 1.833               | 1.613              | 1.561              | 1.618              | 1.570              | 1.576              |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>21.440</b>     | <b>24.920</b>       | <b>22.355</b>      | <b>22.695</b>      | <b>23.474</b>      | <b>24.067</b>      | <b>24.116</b>      |

# Stellenplan

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

| Organisationseinheit | besetzte Stellen<br>30.09.2016 | geplante<br>Zu-/ Abgänge<br>2017 | Gesamt<br>2017 |
|----------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------|
|----------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------|

## Technik und Netze

|                               |   |    |   |
|-------------------------------|---|----|---|
| 3 Leiter Technik & Netze      | 1 | 0  | 1 |
| 31 Netzmanagement             | 1 | 0  | 1 |
| 311 Planung                   | 6 | 0  | 6 |
| 312 Regulierung               | 1 | 0  | 1 |
| 313 GIS                       | 2 | 0  | 2 |
| 314 Operatives Netzmanagement | 7 | -1 | 6 |
| 32 Netzservice & EDL          | 1 | 0  | 1 |
| 321 Arbeitsvorbereitung       | 3 | -1 | 2 |
| 322 Rohrnetze                 | 7 | 0  | 7 |
| 323 Stromnetze                | 6 | 3  | 9 |
| 324 EDL                       | 7 | 0  | 7 |
| 341 ESMR & Zählerwesen        | 5 | 1  | 6 |

|                            |   |    |   |
|----------------------------|---|----|---|
| G1 Sekretariat / Assistenz | 2 | 0  | 2 |
| G3 PE/OE                   | 1 | -1 | 0 |

## Kaufm. Service

|                                 |   |   |   |
|---------------------------------|---|---|---|
| 2 Leiter kaufm. Service         | 1 | 0 | 1 |
| 211 Finanz- und Rechnungswesen  | 5 | 0 | 5 |
| 222 Assistenz d. kaufm. Leitung | 1 | 0 | 1 |

## Kunden und Vertrieb

|  |   |    |    |
|--|---|----|----|
| Tarif- und Produktmanager                          | 0 | 1  | 1  |
| 41 Kundenbetreuung                                 | 9 | 0  | 9  |
| 421 Vertrieb                                       | 3 | 1  | 4  |
| 422 Beschaffung                                    | 1 | 0  | 1  |
| 43 Marketing (studentische Aushilfskräfte in 2017) | 1 | 12 | 13 |
| 441 Abrechnung                                     | 9 | 0  | 9  |

## Digitaler Service

|         |   |    |   |
|---------|---|----|---|
| Leitung | 1 | 0  | 1 |
| Netze   | 5 | -1 | 4 |

|               |           |           |            |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| <b>Gesamt</b> | <b>86</b> | <b>14</b> | <b>100</b> |
|---------------|-----------|-----------|------------|

## Personalaufwand

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|   | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|---|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Löhne und Gehälter                      | 3.837             | 3.940               | 4.144              | 4.231              | 4.344              | 4.394              | 4.481              |
| Soziale Abgaben und<br>Altersvorsorgung | 756               | 804                 | 834                | 846                | 866                | 873                | 888                |
| <b>Gesamt</b>                           | <b>4.593</b>      | <b>4.744</b>        | <b>4.978</b>       | <b>5.077</b>       | <b>5.211</b>       | <b>5.267</b>       | <b>5.369</b>       |

## Personal (stichtagsbezogen)

|                | IST<br>2015 | Q2/HR<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 |
|----------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vollzeitkräfte | 73,3        | 78,8          | 92,5         | 82,0         | 82,0         | 81,5         | 81,5         |
| Kopfzahl *)    | 79          | 86            | 100          | 88           | 88           | 87           | 87           |

\*) Kopfzahl: Alle Mitarbeiter mit einem rechtsgültigen Vertrag, werden hier auch in den Teilzeitkräften und geringfügig Beschäftigte mit aufgeführt

## Sonstige betriebliche Aufwendungen

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|   | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Konzessionsabgabe                                 | 2.224        | 2.362        | 2.128        | 2.128        | 2.128        | 2.128        | 2.128        |
| Personalnebenkosten*                              | 60           | 47           | 32           | 32           | 32           | 32           | 32           |
| Personalweiterverrechnung (incl. Konzernumlage)   | 2.328        | 2.005        | 2.356        | 2.259        | 2.305        | 2.267        | 2.270        |
| Gebühren, Mitglieds- und Verbandsbeiträge         | 42           | 45           | 37           | 37           | 37           | 37           | 37           |
| Versicherungen                                    | 1            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Büromaterial, Fachzeitschriften und Fachliteratur | 7            | 13           | 9            | 9            | 9            | 9            | 9            |
| Rechtskosten, Gutachter                           | 283          | 190          | 289          | 236          | 211          | 211          | 211          |
| IT-Kosten   | 344          | 364          | 412          | 388          | 388          | 388          | 388          |
| Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen         | 786          | 345          | 480          | 474          | 474          | 474          | 474          |
| <b>Gesamt</b>                                     | <b>6.075</b> | <b>5.369</b> | <b>5.744</b> | <b>5.564</b> | <b>5.585</b> | <b>5.547</b> | <b>5.550</b> |

\* Personalnebenkosten:

Rechtskosten, Gutachter, Jahresabschluss

Fortbildungs- und Seminaraufwendungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung

Rechts- und Beratungskosten, technische und wirtschaftliche Gutachten

# Finanzergebnis

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|                                      | IST         | Q2/HR       | Plan        | Plan        | Plan        | Plan        | Plan        |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                      | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|                                      | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 4           | 2           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 675         | 604         | 503         | 553         | 610         | 651         | 670         |
| <b>Finanzergebnis</b>                | <b>-671</b> | <b>-602</b> | <b>-503</b> | <b>-553</b> | <b>-610</b> | <b>-651</b> | <b>-670</b> |

# Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2017

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

## I. Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos.                             | Bezeichnung                                 | Ansatz<br>2017<br>T€ | Ansatz<br>2016<br>T€ |
|----------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 1.                               | Abschreibungen und Anlagenabgänge           | 1.898                | 1.898                |
| 2.                               | Kapitalzuschüsse                            | 0                    | 0                    |
| 3.                               | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 4.199                | 3.683                |
| <b>Deckungsmittel insgesamt:</b> |   | <b>6.097</b>         | <b>5.582</b>         |

## II. Ausgaben (Mittelverwendung)

|   | Ansatz<br>2017<br>T€ | Ansatz<br>2016<br>T€ |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Investitionen in das Sachanlagenvermögen | 4.065                | 3.583                |
| 2. Auflösung Ertragszuschüsse               | 48                   | 58                   |
| 3. Tilgung von Krediten                     | 1.984                | 1.941                |
| <b>Ausgaben insgesamt:</b>                  | <b>6.097</b>         | <b>5.582</b>         |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|                                    | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                    | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| - Strom                            |              |              |              |              |              |
| Stationen                          | 1.153        | 1.606        | 1.241        | 800          | 800          |
| Stromnetz                          | 570          | 965          | 1.631        | 1.631        | 815          |
| Hausanschlüsse                     | 310          | 290          | 551          | 551          | 551          |
| Messeinrichtungen                  | 460          | 531          | 656          | 672          | 677          |
| Büro- und Geschäftsausstattung     | 125          | 55           | 45           | 45           | 45           |
| Smart Grid                         | 211          | 150          | 606          | 606          | 109          |
| IT                                 | 250          | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>3.079</b> | <b>3.597</b> | <b>4.730</b> | <b>4.305</b> | <b>2.997</b> |
|                                    |              |              |              |              |              |
|                                    | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
| - Gas                              | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                                    | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Druckregelung                      | 5            | 135          | 5            | 5            | 5            |
| Rohrnetz und Hausanschlüsse        | 695          | 1.297        | 1.426        | 1.485        | 1.970        |
| Messeinrichtungen                  | 231          | 216          | 180          | 212          | 180          |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 55           | 30           | 30           | 30           | 30           |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>986</b>   | <b>1.678</b> | <b>1.641</b> | <b>1.732</b> | <b>2.185</b> |
|                                    |              |              |              |              |              |
| <b>Gesamt Gas und Strom</b>        | <b>4.065</b> | <b>5.275</b> | <b>6.371</b> | <b>6.037</b> | <b>5.182</b> |



## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

- Strom

| Investitionsbezeichnung   | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Erschließung / Verdichtung Baugebiete MS  | 0                 | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| 3. Netzeinspeisung Anbindung Opel Forum an Schalthaus   | 0                 | 120.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Mittelspannungsnetz   | 0                 | 50.000            | 350.000           | 350.000           | 0                 |
| Erneuerung Mittelspannungskabelnetz allgemein   | 50.000            | 200.000           | 200.000           | 200.000           | 200.000           |
| Erneuerung Mittelspannungskabel von Station Eisenstraße 1A nach Ü-Muffe Kurt-Schuchmacher-Ring ca. 270m | 70.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Mittelspannungskabel von Station Eisenstraße 38 nach Station Kupferstraße ca. 300m           | 100.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Mittelspannungskabel Im Langsee  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 70.000            |
| Erschließung Baugebiete NS  | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Niederspannungsnetz   | 0                 | 50.000            | 536.000           | 536.000           | 0                 |
| Erneuerung NAKLEY Kabelnetz   | 100.000           | 300.000           | 300.000           | 300.000           | 300.000           |
| Netzsanierungen Niederspannung Unvorhergesehenes  | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| Erneuerung 1 kV Kabel Im Großen Ramsee  | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| Erneuerung 1 kV NAKLEY Kabel Im Grohfeld und Hans-Böckler-Straße  | 105.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erschließung Baugebiete HA  | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Hausanschlüsse  | 0                 | 0                 | 261.000           | 261.000           | 261.000           |
| Erneuerung NAKLEY Kabelnetz   | 40.000            | 80.000            | 80.000            | 80.000            | 80.000            |
| Erneuerung Hausanschlüsse   | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| Erneuerung HA Kabel Im Großen Ramsee  | 5.000             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| Erneuerung NAKLEY HA Kabel Im Grohfeld und Hans-Böckler-Straße  | 65.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erschließung Baugebiete   | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| Erneuerung Inneneinrichtung Netzstat. 20kV  | 0                 | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| Erneuerung Schaltanlage Station In den Bachgärten   | 25.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Schaltanlage Station Bensheimerstraße  | 25.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Schaltanlage Station Rotensteinstraße  | 25.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Schaltanlage Station Im Grundsee   | 25.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Schaltanlage Station Grabenstraße Mitte  | 25.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Schaltanlage Station Eisenstraße 44 A  | 25.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Inneneinrichtung Netzstat. 1kV   | 0                 | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| Erneuerung Kabelverteilerschränke   | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| Erneuerung Verteilung Station Bensheimerstraße  | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Grabenstraße Mitte  | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Eisenstraße 44 A  | 10.000            | 0                 | 400               | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Am Maindamm   | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Opelplatz   | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Kirchgarten   | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Badenerstraße   | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Am Weinfass Mitte   | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station Burgundenring   | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Verteilung Station In den Keltersweiden  | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Inneneinrichtung Netzstat. Trafo   | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| Fernwirkanlage  | 0                 | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| Erneuerung Fernwirktechnik Station Rotensteinstraße und Grundsee  | 15.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Fernwirktechnik Station Bachgärten und Bensheimer Straße                                     | 15.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Fernwirkstation Grabenstraße Mitte   | 7.500             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Fernwirkstation Eisenstraße 44 A   | 7.500             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung Fernwirkstation Lucas-Cranach-Straße   | 6.000             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Neubau Fernwirkstation Friedrich-Engels-Straße  | 6.000             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

|   |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Neubau Fernwirkstation Mönchbruch                                       | 6.000            | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der Fernwirkstation und Leitgeräte Schalthaus Hof Schönau II | 0                | 115.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Fernwirkstation Schalthaus Hasslocher Straße                 | 55.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erschließung Baugebiete Stationen                                       | 110.000          | 110.000          | 110.000          | 110.000          | 110.000          |
| Trafostation Hallenbad  | 235.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Trafostation Mainblock (Lindner AG)                                     | 50.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Trafostationen                        | 0                | 441.000          | 441.000          | 0                | 0                |
| Erschließung Opel F Bau Trafostation                                    | 0                | 250.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstationen Unvorhergesehenes                              | 0                | 0                | 0                | 110.000          | 110.000          |
| Erneuerung Netzstation Hamburger Straße Ost                             | 0                | 0                | 110.000          | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation An den Weiden Nord                               | 0                | 0                | 0                | 110.000          | 0                |
| Erneuerung Netzstation An den Fichten                                   | 0                | 110.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Hamburger Straße West                            | 0                | 0                | 110.000          | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Bonnerstraße                                     | 0                | 110.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Lucas-Cranach-Straße                             | 110.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Tannenstraße                                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 110.000          |
| Erneuerung Netzstation Friedrich-Engels-Straße                          | 110.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Feuerbachstraße 45                               | 0                | 0                | 110.000          | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Danziger Straße                                  | 0                | 0                | 110.000          | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Mecklenburger Straße                             | 0                | 0                | 0                | 110.000          | 0                |
| Erneuerung Netzstation Nackenheimer Straße                              | 0                | 110.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Ahornallee                                       | 0                | 0                | 0                | 110.000          | 0                |
| Erneuerung Netzstation Versehrten Sport Gemeinde                        | 110.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Netzstation Schwedenstraße                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 110.000          |
| Erneuerung Netzstation Bernhardstraße                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 110.000          |
| Erneuerung Netzstation Mönchbruch 6902                                  | 0                | 110.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung Inneneinrichtung Netzstat. ST                                | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| Drehstromzähler Neu und Turnuswechsel                                   | 120.000          | 141.000          | 116.000          | 132.000          | 137.000          |
| Spezialzähler und Meßwandler  | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
| Zählerfernauslesung (Modems)  | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| Smart Metering  | 250.000          | 350.000          | 500.000          | 500.000          | 500.000          |
| Smart Metering (Projekte)   | 50.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Mess- und Zählerwesen Unvorhergesehenes                                 | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| Schutzrüstung   | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| Arbeitsmittel   | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| Fuhrpark Ausbau (2 Vito und 2 Pkw)                                      | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| Betr.- u. Geschäftsausstattung Unvorhergesehenen                        | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| Messgerät Viola   | 50.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Werkzeug neue Monteure  | 30.000           | 10.000           | 0                | 0                | 0                |
| Hausanschlüsse Leerrohre Mitverlegung                                   | 40.000           | 40.000           | 40.000           | 40.000           | 40.000           |
| VerteilNetz Leerrohre Mitverlegung                                      | 40.000           | 40.000           | 40.000           | 40.000           | 40.000           |
| Neubau Leerrohre Im Großen Ramsee                                       | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
| Neubau Leerrohre Im Langsee   | 0                | 0                | 0                | 0                | 14.000           |
| neubau Leerrohre Im Grohfeld und Hans-Böckler-Straße                    | 106.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Neubau Leerrohre Falltorweg   | 0                | 5.000            | 0                | 0                | 0                |
| Neubau Leerrohre Baumstraße   | 10.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Neubau Baugebiet Eselswiese Leerrhssystem Breitband                     | 0                | 50.000           | 511.000          | 511.000          | 0                |
| Einführung IQone als Abrechnungssystem                                  | 250.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Gesamt</b>   | <b>3.079.000</b> | <b>3.597.000</b> | <b>4.730.400</b> | <b>4.305.000</b> | <b>2.997.000</b> |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH  
- Gas

| Investitionsbezeichnung  | Plan<br>2017<br>€ | Plan<br>2018<br>€ | Plan<br>2019<br>€ | Plan<br>2020<br>€ | Plan<br>2021<br>€ |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Netzsanierung HD   | 0                 | 0                 | 150.000           | 0                 | 150.000           |
| Erneuerung HDL Friedhofstraße  | 0                 | 145.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung HDL J.-Sebastian-Bach-Straße                              | 0                 | 0                 | 0                 | 165.000           | 0                 |
| Niederdrucknetz Unvorhergesehenes                                    | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| Erneuerung der HL Adolf-von-Menzel-Straße                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 340.000           |
| Erneuerung der HL Falltorweg   | 90.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HL Korngartenweg                                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 70.000            |
| Erneuerung der HL Elbestraße   | 0                 | 0                 | 178.000           | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HL Hans-Sachs-Straße                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 160.000           | 0                 |
| Erneuerung der HL Weserstraße  | 0                 | 0                 | 196.000           | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HL Friedhofstraße                                     | 0                 | 345.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HL Platanenstraße von Friedhofstraße bis Ahornallee   | 0                 | 105.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HL Im Großen Ramsee                                   | 100.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
| Erneuerung der HL Im Langsee   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 215.000           |
| Erneuerung der HL Schnellser Weg                                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 80.000            |
| Erneuerung der HL Meisenstraße                                       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 70.000            |
| Erneuerung der HL Im Robiger   | 0                 | 0                 | 165.000           | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HL Gorch-Fock-Straße                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 135.000           |
| Erneuerung der HL J.-Sebastian-Bach-Straße                           | 0                 | 0                 | 0                 | 455.000           | 0                 |
| Neuerstellung Gashausanschlüsse Niederdruck                          | 250.000           | 200.000           | 200.000           | 200.000           | 200.000           |
| Erneuerung der HA's Adolf-von-Menzel-Straße                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 140.000           |
| Sanierung Gashausanschlüsse Unvorhergesehenes                        | 100.000           | 75.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            |
| Erneuerung der HA's Falltorweg                                       | 60.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HA's Korngartenweg                                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 40.000            |
| Erneuerung der HA's Elbestraße                                       | 0                 | 0                 | 90.000            | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HA's Hans-Sachs-Straße                                | 0                 | 0                 | 0                 | 120.000           | 0                 |
| Erneuerung der HA's Weserstraße                                      | 0                 | 0                 | 100.000           | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HA's Friedhofstraße                                   | 0                 | 140.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HA's Platanenstraße von Friedhofstraße bis Ahornallee | 0                 | 42.000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HA's Im Großen Ramsee                                 | 70.000            | 70.000            | 70.000            | 70.000            | 70.000            |
| Erneuerung der HA Im Langsee   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 90.000            |
| Erneuerung der HA Schnellser Weg                                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 30.000            |
| Erneuerung der HA Meisenstraße                                       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 25.000            |
| Erneuerung der HA Im Robiger   | 0                 | 0                 | 27.000            | 0                 | 0                 |
| Erneuerung der HA Gorch-Fock-Straße                                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 65.000            |
| Erneuerung der HA J.-Sebastian-Bach-Straße                           | 0                 | 0                 | 0                 | 65.000            | 0                 |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Gasdruckregelstation               | 0                 | 130.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Ankauf von Druckregelgeräten   | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| Ankauf von Gaszählern  | 211.000           | 196.000           | 160.000           | 192.000           | 160.000           |
| Umrüstung Gaszähler  | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| Smart Metering   | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| Messeinrichtungen Unvorhergesehenes                                  | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| Arbeitsmittel  | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| Gaswarn u. Meißgeräte  | 5.000             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Ausstattung Werkstatt  | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| Werkzeuge Rohrwerkstatt  | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| Erweiterung Unternehmenssoftware                                     | 20.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Gesamt</b>  | <b>986.000</b>    | <b>1.678.000</b>  | <b>1.641.000</b>  | <b>1.732.000</b>  | <b>2.185.000</b>  |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen (Strom)

### Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

Die Investitionen werden in den nächsten fünf Jahren die Verteilungsnetze betreffen sowie Maßnahmen zur Erhaltung der Versorgungssicherheit.

#### Kabelnetz Mittelspannung und Niederspannung

##### Neubaumaßnahmen und Nachverdichtung

Neubau und Erschließung von Baugebieten bzw. Nachverdichtung im bestehenden Netz mit Mittelspannungskabeln. Ein signifikanter Anstieg wird ab 2019 für das Baugebiet "Eselswiese" berücksichtigt

##### Netzverstärkungen

Kapazitätserhöhung und Änderung der Leitungsdimension von bestehenden Mittelspannungskabeln im Stromnetz der EVR.

##### Netzrestrukturierung

Umsetzung von Zielnetzkonzepten. Grundlage hierfür ist eine Netzberechnung auf Basis des Ist-Netzes und die Erstellung eines entsprechenden Zielkonzeptes. Hier der erforderliche Netzneubau bzw. Netzzrückbau.

##### Netzsanierungen

Sanierung und 1:1 Austausch von bestehenden Mittelspannungskabeln

##### Netzausbau EEG und KWK

Netzausbau der Mittelspannungsebene verursacht durch EEG bzw. KWK Anlagen.

#### Hausanschlüsse

##### Neuerstellung Hausanschlüsse

Neubau von Stromhausanschlüssen gemäß Kundenauftrag. Ein signifikanter Anstieg wird ab 2019 für das Baugebiet "Eselswiese" berücksichtigt.

##### Sanierung Hausanschlüsse

Sanierung und 1:1 Austausch von bestehenden Stromhausanschlüssen.

#### Grundstücke und Bauten

##### Grundstücke und Bauten

Ankauf und Unterhaltung von Stationsgrundstücken.

#### Technische Anlagen und Stationen

##### Erneuerung 20 kV Schaltanlagen

Sanierung bzw. 1:1 Austausch von Mittelspannungsschaltanlagen in Trafostationen

##### Erneuerung 1 kV Verteilungen

Sanierung bzw. 1:1 Austausch von Niederspannungsverteilungen in Trafostationen

##### Erneuerung Transformatoren

Neubeschaffung u. Austausch von Transformatoren

##### Rundsteueranlage

Neubeschaffung u. Austausch von Betriebsmitteln für die Rundsteueranlage.

##### Fernwirkrichtungen

Über das Rundsteuersignal werden beispielsweise Elektroheizungen gesteuert. Neubeschaffung bzw. Austausch von Betriebsmitteln für die Fernwirkanlage.

##### Neubau von Stationen

Neubau von Trafostationen in bereits erschlossenen Netzgebieten

##### Erneuerung von Stationen

Sanierung bzw. 1:1 Austausch Trafostationen

##### Sekundärtechnik

Neubeschaffung bzw. Austausch von Betriebsmitteln  
Neubeschaffung bzw. Austausch von Betriebsmitteln der Sekundärtechnik.  
Mit der Sekundärtechnik wird das Mittelspannungskabelnetz geschützt.

#### Mess- und Zählerwesen

##### Drehstromzähler und Turnuswechsel Spezialzähler, Messwandler und ZFA Smart Metering

Beschaffung von Zählern für den Turnuswechsel (Eichfrist), Beschaffung von Neu-Zählern gemäß den Vorgaben der BNetzA als Smart Meter und Reparatur von Alt-Zählern zwecks Wiederverwendung.

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen (Gas)

### Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

Die Investitionen werden in den nächsten fünf Jahren die Verteilungsnetze sowie Maßnahmen zur Erhaltung der Versorgungssicherheit betreffen.

#### **Mittel- und Niederdrucknetz**

|  |   |
|--|---|
| Neubaumaßnahmen und Nachverdichtung      | Neubau und Erschließung von Baugebieten bzw Nachverdichtung im bestehenden Netz mit Gasversorgungshauptleitungen.   |
| Netzverstärkungen                        | Kapazitätserhöhung und Änderung der Leitungsdimension von bestehenden Gashauptleitungen im Netz der EVR.  |
| Netzrestrukturierung                     | Umsetzung von Zielnetzkonzepten.<br>Grundlage hierfür ist eine Netzberechnung auf B des Ist-Netzes und die Erstellung eines entsprechenden Zielkonzeptes. |
| Netzsanierungen                          | Sanierung und 1:1 Austausch von bestehenden Versorgungsleitungen.   |
| <b>Hausanschlüsse</b>                    |   |
| Neuerstellung Hausanschlüsse Mitteldruck | Neubau von Gashausanschlüssen der Mitteldruckebene gemäß Kundenauftrag (> 100 mbar)   |
| Neuerstellung Hausanschlüsse Niederdruck | Neubau von Gashausanschlüssen der Niederdruckebene gemäß Kundenauftrag (> 100 mbar)   |
| Sanierung Hausanschlüsse                 | Sanierung und 1:1 Austausch von bestehenden Gashausanschlüssen der Niederdruckebene.  |
| <b>Regelanlagen</b>                      |   |
| Mitteldruckregelanlage                   | Neubau und Sanierung von Gasregelstationen der Druckebene Mitteldruck auf Niederdruck.  |
| Hausdruckregelanlagen                    | Neubau und Sanierung von Gashausdruckregelstationen der Druckebene Niederdruck.<br>ca. 40 mbar auf Hausdruck von ca. 22 mbar.                             |

# Finanzplan

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

## Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes

| Pos.                                   | Bezeichnung  | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  |  | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|  |  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b> |  |              |              |              |              |              |
| 1.                                     | Abschreibungen u. Anlagenabgänge Gas                 | 979          | 1.076        | 1.160        | 1.210        | 1.266        |
| 2.                                     | Abschreibungen u. Anlagenabgänge Strom               | 919          | 1.112        | 1.325        | 1.570        | 1.780        |
| 3.                                     | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH          | 4.199        | 5.164        | 6.073        | 5.520        | 3.880        |
| <b>4.</b>                              | <b>Deckungsmittel insgesamt</b>                      | <b>6.097</b> | <b>7.352</b> | <b>8.557</b> | <b>8.300</b> | <b>6.926</b> |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>     |  |              |              |              |              |              |
| 1.                                     | Investitionen in das Sachanlagenvermögen             |              |              |              |              |              |
|  | - Gas  | 986          | 1.678        | 1.641        | 1.732        | 2.185        |
|  | - Strom  | 3.079        | 3.597        | 4.730        | 4.305        | 2.997        |
| 2.                                     | Auflösung Ertragszuschüsse                           | 48           | 40           | 31           | 20           | 7            |
| 3.                                     | Tilgung von Krediten der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 1.984        | 2.037        | 2.154        | 2.243        | 1.737        |
| <b>4.</b>                              | <b>Ausgaben insgesamt</b>                            | <b>6.097</b> | <b>7.352</b> | <b>8.557</b> | <b>8.300</b> | <b>6.926</b> |

## Kennzahlen

Energieversorgung Rüsselsheim GmbH

|                | Ist<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|----------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse   | 34.340            | 39.066              | 36.912             | 37.782             | 38.626             | 39.450             | 39.505             |
| Jahresergebnis | 478               | 1.754               | 1.630              | 1.901              | 1.458              | 1.335              | 949                |
| EBITDA *       | 3.829             | 4.207               | 4.036              | 4.647              | 4.557              | 4.770              | 4.670              |
| EBIT **        | 1.154             | 2.366               | 2.138              | 2.459              | 2.073              | 1.991              | 1.623              |

\* Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen

\*\* Ergebnis vor Zinsen und Steuern

# Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

### - Inhaltsverzeichnis -

- » Geschäftsentwicklung
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)
- » Erläuterungen zum Erfolgsplan (GuV)
- » Umsatzerlöse
- » Absatzmengen
- » Betriebsergebnis
- » Sonstige betriebliche Erträge
- » Materialaufwand
- » Sonstige betriebliche Aufwendungen
- » Finanzergebnis
- » Vermögensplan (Übersicht)
- » Erläuterung zum Vermögensplan - Investitionsübersicht
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsdetail
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen der Investitionen
- » Finanzplan
- » Kennzahlen



# Geschäftsentwicklung

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

Die WVR GmbH rechnet 2017 mit einem Jahresergebnis von T€ 652  
Die WVR GmbH rechnet in den Jahren 2018 - 2021 mit folgenden Jahresergebnissen:

|      |        |
|------|--------|
| 2018 | T€ 642 |
| 2019 | T€ 551 |
| 2020 | T€ 481 |
| 2021 | T€ 310 |

Auch in 2017 wird der eingeschlagene Weg fortgesetzt. Das seit 2013 angewendete Preismodell hat sich bewährt. Preissteigerungen bei Bezugskosten werden weitergegeben, wenn keine Kostensenkungen möglich sind.

Die Wasserabgabemengen steigen seit einigen Jahren wieder leicht an, was durch die steigende Einwohnerzahl begründet ist. Durch die kontinuierliche Überwachung des Netzes rechnen wir weiterhin mit geringen Wasserverlusten.

Wir erwarten eine ruhige Geschäftsentwicklung.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)

|   | Ist          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 6.378        | 6.256        | 6.204        | 6.266        | 6.345        | 6.452        | 6.480        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 0            | 0            |              | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 56           | 20           | 20           | 20           | 20           | 20           | 20           |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>6.434</b> | <b>6.276</b> | <b>6.224</b> | <b>6.286</b> | <b>6.365</b> | <b>6.472</b> | <b>6.500</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 2.942        | 2.844        | 2.835        | 2.896        | 2.960        | 2.997        | 3.063        |
| 6. Personalaufwand                                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 7. Abschreibungen                                       | 1.257        | 1.043        | 1.090        | 1.119        | 1.176        | 1.282        | 1.386        |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 1.222        | 1.229        | 1.264        | 1.240        | 1.247        | 1.244        | 1.247        |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>5.421</b> | <b>5.116</b> | <b>5.190</b> | <b>5.256</b> | <b>5.383</b> | <b>5.524</b> | <b>5.697</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -405         | -475         | -382         | -389         | -431         | -468         | -493         |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>607</b>   | <b>685</b>   | <b>652</b>   | <b>642</b>   | <b>551</b>   | <b>481</b>   | <b>310</b>   |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>607</b>   | <b>685</b>   | <b>652</b>   | <b>642</b>   | <b>551</b>   | <b>481</b>   | <b>310</b>   |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen -

### **1. Umsatzerlöse und 4. Sonstige betriebliche Erträge**

Es wurde mit einem Wasserverlust von 3,0% auf die Bezugsmengen gerechnet. Die übrigen Umsatzerlöse setzen sich überwiegend aus Auflösung von Ertragszuschüssen (BKZ) zusammen. Diese fallen aus Erträgen durch Schadensfälle an.

### **5. Materialaufwand**

Beim Materialaufwand, der sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen untergliedert, planen wir in 2017 mit einer Gesamtsumme von 2.835 T€, die mittelfristig bis 2021 auf 3.063 T€ steigen wird. Die Wasserbezugskosten setzen sich aus den Lieferanten Stadtwerke Mainz AG wie auch der Hessenwasser GmbH & Co. KG zusammen.

### **6. Personalaufwand**

Aufgrund der Personalüberleitung ab 2015 in die EVR GmbH hat die WVR GmbH keinen Personalstamm mehr.

### **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen ergeben sich sowohl aus den Altabschreibungen wie auch aus den Neuabschreibungen des mittelfristigen Investitionsprogramms bis 2021. Ein signifikanter Anstieg wird ab 2019 für das Baugebiet "Eselswiese" berücksichtigt.

### **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind überwiegend durch die Personalweiterverrechnungen im Konzern sowie die Konzernumlage an die Stadtwerke Rüsselsheim GmbH geprägt.

### **9. Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis ergibt sich aus Zinsaufwendungen an die Stadtwerke Rüsselsheim GmbH. Die Zinsen steigen ab 2019 insbesondere aus den Investitionen für das Baugebiet "Eselswiese".

## Umsatzerlöse\*

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                     | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                     | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                     | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Wasser              | 6.338        | 6.226        | 6.178        | 6.242        | 6.326        | 6.390        | 6.427        |
| Übrige Umsatzerlöse | 40           | 31           | 26           | 24           | 19           | 62           | 53           |
| <b>Gesamt</b>       | <b>6.378</b> | <b>6.256</b> | <b>6.204</b> | <b>6.266</b> | <b>6.345</b> | <b>6.452</b> | <b>6.480</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Absatzmengen

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                          | IST       | Q2/HR     | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                          | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |
| Wasser (m <sup>3</sup> ) | 3.012.849 | 2.928.968 | 2.894.092 | 2.903.501 | 2.922.804 | 2.929.691 | 2.919.021 |

# Betriebsergebnis

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                                       | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                                       | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Umsatzerlöse *                        | 6.378        | 6.256        | 6.204        | 6.266        | 6.345        | 6.452        | 6.480        |
| Bestandsveränderungen                 | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Andere aktivierte<br>Eigenleistungen  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 56           | 20           | 20           | 20           | 20           | 20           | 20           |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>6.434</b> | <b>6.276</b> | <b>6.224</b> | <b>6.286</b> | <b>6.365</b> | <b>6.472</b> | <b>6.500</b> |
| Materialaufwand                       | 2.942        | 2.844        | 2.835        | 2.896        | 2.960        | 2.997        | 3.063        |
| Personalaufwand                       | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Abschreibungen                        | 1.257        | 1.043        | 1.090        | 1.119        | 1.176        | 1.282        | 1.386        |
| Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen | 1.222        | 1.229        | 1.264        | 1.240        | 1.247        | 1.244        | 1.247        |
| <b>Betriebsaufwand</b>                | <b>5.421</b> | <b>5.116</b> | <b>5.190</b> | <b>5.256</b> | <b>5.383</b> | <b>5.524</b> | <b>5.697</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>               | <b>1.012</b> | <b>1.160</b> | <b>1.034</b> | <b>1.030</b> | <b>982</b>   | <b>949</b>   | <b>803</b>   |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

## Sonstige betriebliche Erträge\*

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                            | IST       | Q2/HR     | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |
|                            | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        |
| Schadenfälle/Schadenersatz | 0         | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        |
| Übrige sonstige Erträge    | 56        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| <b>Gesamt</b>              | <b>56</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Materialaufwand

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|  | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 2.090        | 2.149        | 2.092        | 2.147        | 2.211        | 2.269        | 2.316        |
| <i>davon:</i>                                      |              |              |              |              |              |              |              |
| <i>Wasserbezug: Stadtwerke Mainz AG</i>            | -1.290       | -1.273       | -1.272       | -1.307       | -1.348       | -1.384       | -1.414       |
| <i>Wasserbezug: Hessenwasser GmbH &amp; Co. KG</i> | -743         | -745         | -739         | -760         | -783         | -804         | -821         |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 853          | 695          | 744          | 749          | 749          | 729          | 748          |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>2.942</b> | <b>2.844</b> | <b>2.835</b> | <b>2.896</b> | <b>2.960</b> | <b>2.997</b> | <b>3.063</b> |



## Sonstige betriebliche Aufwendungen

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|   | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Konzessionsabgabe   | 57           | 40           | 60           | 60           | 60           | 50           | 40           |
| Personalweiterverrechnung (incl. Konzernumlage)   | 1.052        | 1.028        | 1.070        | 1.048        | 1.055        | 1.062        | 1.075        |
| Gebühren, Mitglieds- und Verbandsbeiträge   | 9            | 10           | 10           | 10           | 10           | 10           | 10           |
| Büromaterial, Fachzeitschriften und Fachliteratur   | 2            | 2            | 1            | 1            | 1            | 1            | 1            |
| Rechtskosten, Gutachter   | 2            | 25           | 27           | 25           | 25           | 25           | 25           |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen / Verlust aus Abgängen von Anlagevermögen | 38           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen   | 63           | 124          | 97           | 97           | 97           | 97           | 97           |
| <b>Gesamt</b>   | <b>1.222</b> | <b>1.229</b> | <b>1.264</b> | <b>1.240</b> | <b>1.247</b> | <b>1.244</b> | <b>1.247</b> |

\* Personalnebenkosten:

Rechtskosten, Gutachter, Jahresabschluss

Fortbildungs- und Seminaraufwendungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidur

Rechts- und Beratungskosten, technische und wirtschaftliche Gutachten

# Finanzergebnis

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                                      | IST         | Q2/HR       | Plan        | Plan        | Plan        | Plan        | Plan        |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                      | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|                                      | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 405         | 475         | 382         | 389         | 431         | 468         | 493         |
| <b>Finanzergebnis</b>                | <b>-405</b> | <b>-475</b> | <b>-382</b> | <b>-389</b> | <b>-431</b> | <b>-468</b> | <b>-493</b> |

# Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2017

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

## I. Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos.                             | Bezeichnung                                 | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ |
|----------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1.                               | Abschreibungen und Anlagenabgänge           | 1.090              | 1.048              |
| 2.                               | Kapitalzuschüsse                            | 0                  | 0                  |
| 3.                               | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 1.810              | 1.726              |
| <b>Deckungsmittel insgesamt:</b> |   | <b>2.901</b>       | <b>2.775</b>       |

## II. Ausgaben (Mittelverwendung)

|                            |  | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 1.                         | Investitionen in das Sachanlagenvermögen | 1.336              | 1.216              |
| 2.                         | Auflösung Ertragszuschüsse               | 26                 | 31                 |
| 3.                         | Tilgung von Krediten                     | 1.539              | 1.528              |
| <b>Ausgaben insgesamt:</b> |  | <b>2.901</b>       | <b>2.775</b>       |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                                    | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Rohrnetz und Hausanschlüsse        | 1.180              | 2.359              | 3.927              | 3.912              | 3.570              |
| <i>davon Rohrnetz</i>              | 550                | 1.457              | 2.091              | 2.421              | 1.780              |
| <i>davon Hausanschlüsse</i>        | 630                | 902                | 1.836              | 1.491              | 1.790              |
| Messeinrichtungen                  | 106                | 67                 | 138                | 157                | 47                 |
| Betriebs- und Geschäftsentwicklung | 50                 | 70                 | 20                 | 20                 | 20                 |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>1.336</b>       | <b>2.496</b>       | <b>4.085</b>       | <b>4.089</b>       | <b>3.637</b>       |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsdetails

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

| Investitionsbezeichnung   | Plan    | Plan    | Plan    | Plan    | Plan    |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
|   | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |
|   | €       | €       | €       | €       | €       |
| Erschließung und Neubau Leitungsnetz  | 50.000  | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Wasserhauptleitung                        | 0       | 100.000 | 856.000 | 856.000 | 0       |
| Erneuerung der HL Adolf-von-Menzel-Straße                                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 430.000 |
| Erneuerung der HL Falltorweg  | 50.000  | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Korngartenweg   | 0       | 0       | 0       | 0       | 40.000  |
| Erneuerung der HL Elbestraße  | 0       | 0       | 179.000 | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Hans-Sachs-Straße   | 0       | 0       | 0       | 300.000 | 0       |
| Erneuerung der HL Amorbacher Straße   | 0       | 0       | 40.000  | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Nackenheimer Straße                                       | 0       | 0       | 120.000 | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Niersteiner Straße  | 0       | 0       | 65.000  | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Weserstraße   | 0       | 0       | 194.000 | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Bonner Straße u. Waldweg                                  | 0       | 0       | 0       | 0       | 410.000 |
| Erneuerung der HL Liebknecht-Straße   | 0       | 0       | 135.000 | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Karl-Ulrich-Straße  | 0       | 0       | 0       | 135.000 | 0       |
| Erneuerung der HL Wilhelm-Röntgen-Straße                                    | 0       | 0       | 0       | 170.000 | 0       |
| Erneuerung der HL Reinhard-Strecker-Straße                                  | 0       | 160.000 | 0       | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Friedhofstraße  | 0       | 315.000 | 0       | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Platanenstraße von Friedhofstraße bis Ahornallee          | 0       | 105.000 | 0       | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Im Großen Ramsee  | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| Erneuerung der HL Lahnstraße  | 0       | 0       | 0       | 0       | 150.000 |
| Erneuerung der HL Thomas-Mann-Straße  | 0       | 120.000 | 0       | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL A.-Bebel-Straße Bereich A.-Opel-Straße bis Am Brückweg    | 0       | 0       | 0       | 380.000 | 0       |
| Erneuerung der HL Am Brückweg Bereich A.-Bebel-Straße bis Hans-Sachs-Straße | 0       | 407.000 | 0       | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Donaustraße Weserstraße bis Niddastraße                   | 0       | 0       | 87.000  | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Im Langsee  | 0       | 0       | 0       | 0       | 215.000 |
| Erneuerung der HL Schnellser Weg  | 0       | 0       | 0       | 0       | 80.000  |
| Erneuerung der HL Meisenstraße  | 0       | 0       | 0       | 0       | 70.000  |
| Erneuerung der HL Im Robiger  | 0       | 0       | 165.000 | 0       | 0       |
| Erneuerung der HL Gorch-Fock-Straße   | 0       | 0       | 0       | 0       | 135.000 |
| Erneuerung der HL J.-Sebastian-Bach-Straße                                  | 0       | 0       | 0       | 330.000 | 0       |
| Erneuerung der HL Baumstraße  | 350.000 | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Erschließung und Neubau Hausanschlüsse                                      | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Erschließung Baugebiet Eselswiese Wasserhausanschlüs                        | 0       | 0       | 600.000 | 600.000 | 600.000 |

|   |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Erneuerung der HA`s Adolf-von-Menzel-Straße                                   | 0                | 0                | 0                | 0                | 185.000          |
| Sanierung Wasserhausanschlüsse Unvorhergesehenes                              | 150.000          | 200.000          | 200.000          | 200.000          | 200.000          |
| Erneuerung HA Falltorweg  | 50.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Korngartenweg   | 0                | 0                | 0                | 0                | 40.000           |
| Erneuerung der HA`s Elbestraße  | 0                | 0                | 96.000           | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Hans-Sachs-Straße   | 0                | 0                | 0                | 120.000          | 0                |
| Erneuerung der HA`s Amorbacher Straße   | 0                | 0                | 50.000           | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Nackenheimer Straße                                       | 0                | 0                | 60.000           | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Niersteiner Straße  | 0                | 0                | 75.000           | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Weserstraße   | 0                | 0                | 100.000          | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Bonner Straße u. Waldweg                                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 50.000           |
| Erneuerung der HA`s Liebknecht-Straße   | 0                | 0                | 50.000           | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Karl-Ulrich-Straße  | 0                | 0                | 0                | 55.000           | 0                |
| Erneuerung der HA`s Wilhelm-Röntgen-Straße                                    | 0                | 0                | 0                | 75.000           | 0                |
| Erneuerung der HA`s Reinhard-Strecker-Straße                                  | 0                | 20.000           | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Friedhofstraße  | 0                | 160.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Platanenstraße von Friedhofstraße bis Ahornallee          | 0                | 54.000           | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Im Großen Ramsee  | 70.000           | 90.000           | 90.000           | 90.000           | 90.000           |
| Erneuerung der HA`s Lahnstraße  | 0                | 0                | 0                | 0                | 70.000           |
| Erneuerung der HA`s Thomas-Mann-Straße  | 0                | 53.000           | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s A.-Bebel-Straße Bereich A.-Opel-Straße bis Am Brückweg    | 0                | 0                | 0                | 51.000           | 0                |
| Erneuerung der HA`s Am Brückweg Bereich A.-Bebel-Straße bis Hans-Sachs-Straße | 0                | 125.000          | 0                | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA`s Donaustraße Weserstraße bis Niddastraße                   | 0                | 0                | 250.000          | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA Im Langsee  | 0                | 0                | 0                | 0                | 130.000          |
| Erneuerung der HA Schnellser Weg  | 0                | 0                | 0                | 0                | 100.000          |
| Erneuerung der HA Meisenstraße  | 0                | 0                | 0                | 0                | 55.000           |
| Erneuerung der HA Im Robiger  | 0                | 0                | 65.000           | 0                | 0                |
| Erneuerung der HA Gorch-Fock-Straße   | 0                | 0                | 0                | 0                | 70.000           |
| Erneuerung der HA J.-Sebastian-Bach-Straße                                    | 0                | 0                | 0                | 100.000          | 0                |
| Erneuerung der HA Baumstraße  | 160.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Ankauf von Wasserzählern  | 79.000           | 55.000           | 126.000          | 148.000          | 40.000           |
| Umrüstung Wasserzähler  | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| Smart Metering  | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 2.000            | 0                |
| Messeinrichtungen Unvorhergesehenes   | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            |
| Wassernetz Untermessung Übertragung Leittechnik                               | 15.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Arbeitsmittel   | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| Betr.- u. Geschäftsausstattung Unvorhergesehenes                              | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| 41 Rohrbruchsucher Logger   | 30.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Netzberechnung Wassernetz   | 0                | 50.000           | 0                | 0                | 0                |
| <b>Gesamt</b>   | <b>1.336.000</b> | <b>2.496.000</b> | <b>4.085.000</b> | <b>4.089.000</b> | <b>3.637.000</b> |

# Erläuterungen zum Vermögensplan

## - Textliche Erläuterungen

### Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

Die Investitionen werden in den nächsten fünf Jahren die Verteilungsnetze sowie Maßnahmen zur Erhaltung der Versorgungssicherheit betreffen.

#### **Rohrnetz**

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| Neubaumaßnahmen und Nachverdichtung | Neubau und Erschließung von Baugebieten bzw. Nachverdichtung im bestehenden Netz mit Wasserhauptleitungen. Ein signifikanter Anstieg wird ab 2019 für das Baugebiet "Eselswiese" berücksichtigt. |
| Netzverstärkungen                   | Kapazitätserhöhung und Änderung der Leitungsdimension bestehender Wasserhauptleitungen.  |
| Netzstrukturierungen                | Umsetzung von Zielnetzkonzepten. Grundlage hierfür ist eine Netzberechnung auf Basis des Ist-Netzes und die Erstellung eines entsprechenden Zielkonzeptes.                                       |
| Netzsanierungen                     | Sanierung und 1:1 Austausch bestehender Wasserhauptleitungen.  |

#### **Hausanschlüsse**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Neuerstellung Hausanschlüsse | Neubau von Hausanschlüssen gemäß Kundenauftrag. Ein signifikanter Anstieg wird ab 2019 für das Baugebiet "Eselswiese" berücksichtigt. |
| Sanierung Hausanschlüsse     | Sanierung und 1:1 Austausch bestehender Hausanschlüsse.   |

#### **Messeinrichtungen**

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| Ankauf von Wasserzählern    | Beschaffung von Zählern für den Turnuswechsel gemäß der gültigen Eichfrist und Beschaffung von Neu-Zählern nach Vorgabe der BNetzA als Smart Meter. Reparatur von Alt-Zählern zwecks Wiederverwendung. |
| Umrüstung von Wasserzählern |  |
| Smart Metering              |  |

#### **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

|                  |  |
|------------------|--|
| Schutzausrüstung | Ausstattung der Mitarbeiter mit Arbeitskleidung und persönlicher Schutzausrüstung. |
| Arbeitsmittel    | Ausstattung der Mitarbeiter mit Werkzeug und Arbeitsmitteln.                       |

# Finanzplan

## Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

### Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes

| Pos.                                   | Bezeichnung  | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  |  | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|  |  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b> |  |              |              |              |              |              |
| 1.                                     | Abschreibungen und Anlagenabgänge                    | 1.090        | 1.119        | 1.176        | 1.282        | 1.386        |
| 2.                                     | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH          | 1.810        | 2.962        | 4.537        | 4.486        | 3.645        |
| 3.                                     | <b>Deckungsmittel insgesamt</b>                      | <b>2.901</b> | <b>4.081</b> | <b>5.713</b> | <b>5.769</b> | <b>5.031</b> |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>     |  |              |              |              |              |              |
| 1.                                     | Investitionen in das Sachanlagenvermögen             | 1.336        | 2.496        | 4.085        | 4.089        | 3.637        |
| 2.                                     | Auflösung Ertragszuschüsse                           | 26           | 24           | 19           | 12           | 3            |
| 3.                                     | Tilgung von Krediten der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 1.539        | 1.561        | 1.609        | 1.667        | 1.391        |
| 4.                                     | <b>Ausgaben insgesamt</b>                            | <b>2.901</b> | <b>4.081</b> | <b>5.713</b> | <b>5.769</b> | <b>5.031</b> |



# Kennzahlen

Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH

|                | Ist   | Q2/HR | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|                | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    |
| Umsatzerlöse   | 6.378 | 6.256 | 6.204 | 6.266 | 6.345 | 6.452 | 6.480 |
| Jahresergebnis | 607   | 685   | 652   | 642   | 551   | 481   | 310   |
| EBITDA *       | 2.269 | 2.203 | 2.124 | 2.150 | 2.158 | 2.231 | 2.189 |
| EBIT **        | 1.012 | 1.160 | 1.034 | 1.030 | 982   | 949   | 803   |

\* Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen

\*\* Ergebnis vor Zinsen und Steuern

# Energieservice Rhein-Main GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

- Inhaltsverzeichnis -

- » Geschäftsentwicklung
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)
- » Erläuterungen zum Erfolgsplan (GuV)
- » Umsatzerlöse
- » Betriebsergebnis
- » Materialaufwand
- » Sonstige betriebliche Aufwendungen
- » Finanzergebnis
- » Vermögensplan (Übersicht)
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsdetail
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen der Investitionen
- » Finanzplan
- » Kennzahlen

# Geschäftsentwicklung

Energieservice Rhein-Main GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

Die Energieservice Rhein-Main GmbH rechnet 2017 mit einem Jahresergebnis von: T€ 325

Die Energieservice Rhein-Main GmbH rechnet 2018-2021 mit folgenden Jahresergebnissen:

|      |        |
|------|--------|
| 2018 | T€ 326 |
| 2019 | T€ 295 |
| 2020 | T€ 312 |
| 2021 | T€ 280 |

Die Geschäftsentwicklung basiert auf stabilen Deckungsbeiträgen aus der Straßenbeleuchtung und steigenden Erträgen aus Neuverträgen bei den Contractinganlagen, während bei den Bestandsanlagen Contracting mit sinkenden Einnahmen zu rechnen ist. Die Entwicklung von Dienstleistungen für andere Stadtwerke lassen eine ausgeglichene Geschäftsentwicklung erwarten.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Energieservice Rhein-Main GmbH

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)

|   | Ist          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 2.643        | 2.707        | 2.739        | 2.923        | 2.961        | 2.999        | 3.059        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 78           | 6            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>2.721</b> | <b>2.713</b> | <b>2.739</b> | <b>2.923</b> | <b>2.961</b> | <b>2.999</b> | <b>3.059</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 1.383        | 1.450        | 1.475        | 1.594        | 1.629        | 1.649        | 1.705        |
| 6. Personalaufwand                                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 7. Abschreibungen                                       | 91           | 104          | 129          | 178          | 203          | 228          | 253          |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 971          | 925          | 766          | 771          | 780          | 754          | 764          |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>2.445</b> | <b>2.480</b> | <b>2.370</b> | <b>2.544</b> | <b>2.611</b> | <b>2.631</b> | <b>2.721</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -23          | -36          | -44          | -53          | -55          | -57          | -57          |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>253</b>   | <b>197</b>   | <b>325</b>   | <b>326</b>   | <b>295</b>   | <b>312</b>   | <b>280</b>   |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>253</b>   | <b>197</b>   | <b>325</b>   | <b>326</b>   | <b>295</b>   | <b>312</b>   | <b>280</b>   |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

Energieservice Rhein-Main GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen

### **1. Umsatzerlöse und 4. Sonstige betriebliche Erträge**

Die Entwicklung der Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträgen von HR 2016 auf den Plan 2017 ist im Wesentlichen bedingt durch eine Gesetzesänderung in 2015: Viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

Für den Plan 2017 haben wir 2.739 T€ Umsatzerlöse prognostiziert, die sich mittelfristig bis 2021 auf 3.059 T€ erhöhen werden. Ursache hierfür ist der Anstieg im Bereich der Energiedienstleistungen.

### **5. Materialaufwand**

Beim Materialaufwand, der sich in Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe sowie Fremdleistungen untergliedert,

planen wir in 2017 mit einer Gesamtsumme von 1.475 T€, die mittelfristig bis 2021 auf 1.705 T€ ansteigen wird.

### **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen ergeben sich aus den Alt- und Neuabschreibungen aus dem mittelfristigen Investitionsprogramm bis 2021.

### **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind überwiegend durch die Personalweiterverrechnungen im Konzern, die Konzernumlage sowie die Pachtaufwendungen gegenüber der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH geprägt.

### **9. Finanzergebnis**

Das Finanzergebnis ergibt sich aus Zinsaufwendungen an die Stadtwerke Rüsselsheim GmbH.

## Umsatzerlöse\*

Energieservice Rhein-Main GmbH

|                         | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                         | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Energiedienstleistungen | 1.596        | 1.646        | 1.699        | 1.871        | 1.898        | 1.924        | 1.949        |
| Straßenbeleuchtung      | 998          | 1.061        | 1.040        | 1.051        | 1.063        | 1.075        | 1.110        |
| Übrige Umsatzerlöse     | 49           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamt</b>           | <b>2.643</b> | <b>2.707</b> | <b>2.739</b> | <b>2.923</b> | <b>2.961</b> | <b>2.999</b> | <b>3.059</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden

# Betriebsergebnis

Energieservice Rhein-Main GmbH

|                                    | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                    | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                                    | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Umsatzerlöse *                     | 2.643        | 2.707        | 2.739        | 2.923        | 2.961        | 2.999        | 3.059        |
| Bestandsveränderungen              | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 78           | 6            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>2.721</b> | <b>2.713</b> | <b>2.739</b> | <b>2.923</b> | <b>2.961</b> | <b>2.999</b> | <b>3.059</b> |
| Materialaufwand                    | 1.383        | 1.450        | 1.475        | 1.594        | 1.629        | 1.649        | 1.705        |
| Personalaufwand                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Abschreibungen                     | 91           | 104          | 129          | 178          | 203          | 228          | 253          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 971          | 925          | 766          | 771          | 780          | 754          | 678          |
| <b>Betriebsaufwand</b>             | <b>2.445</b> | <b>2.480</b> | <b>2.370</b> | <b>2.544</b> | <b>2.611</b> | <b>2.631</b> | <b>2.635</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>            | <b>276</b>   | <b>233</b>   | <b>369</b>   | <b>378</b>   | <b>350</b>   | <b>369</b>   | <b>424</b>   |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Materialaufwand

Energieservice Rhein-Main GmbH

|  | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 918          | 1.036        | 1.009        | 1.128        | 1.149        | 1.170        | 1.212        |
| <i>davon:</i>                                      |              |              |              |              |              |              |              |
| <i>für Straßenbeleuchtung</i>                      | 336          | 344          | 338          | 338          | 345          | 352          | 381          |
| <i>für Energiedienstleistungen</i>                 | 582          | 692          | 671          | 790          | 804          | 818          | 830          |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 465          | 449          | 466          | 466          | 479          | 480          | 493          |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>1.383</b> | <b>1.485</b> | <b>1.475</b> | <b>1.594</b> | <b>1.629</b> | <b>1.649</b> | <b>1.705</b> |



## Sonstige betriebliche Aufwendungen

Energieservice Rhein-Main GmbH

|   | IST        | Q2/HR      | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|   | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|   | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         |
| Personalnebenkosten                             | 3          | 16         | 12         | 12         | 12         | 12         | 12         |
| Personalweiterverrechnung (incl. Konzernumlage) | 678        | 701        | 597        | 598        | 607        | 617        | 627        |
| Gebühren, Mitglieds- und Verbandsbeiträge       | 5          | 4          | 3          | 3          | 3          | 3          | 3          |
| Mieten, Pachten, Leasing                        | 175        | 118        | 54         | 48         | 48         | 12         | 11         |
| Rechtskosten, Gutachter                         | 6          | 10         | 16         | 16         | 16         | 16         | 16         |
| Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen       | 105        | 77         | 86         | 95         | 95         | 95         | 95         |
| <b>Gesamt</b>                                   | <b>971</b> | <b>925</b> | <b>766</b> | <b>771</b> | <b>780</b> | <b>754</b> | <b>764</b> |

*Personalnebenkosten:*

*Fortbildungs- und Seminaraufwendungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidungen*

*Rechtskosten, Gutachter, Jahresabschluss:*

*Rechts- und Beratungskosten, technische und wirtschaftliche Gutachten*

# Finanzergebnis

Energieservice Rhein-Main GmbH

|                                      | IST        | Q2/HR      | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                      | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|                                      | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 23         | 36         | 44         | 53         | 55         | 57         | 57         |
| <b>Finanzergebnis</b>                | <b>-23</b> | <b>-36</b> | <b>-44</b> | <b>-53</b> | <b>-55</b> | <b>-57</b> | <b>-57</b> |

# Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2017

Energieservice Rhein-Main GmbH

## I. Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos.                             | Bezeichnung                                 | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ |
|----------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1.                               | Abschreibungen und Anlagenabgänge           | 129                | 106                |
| 2.                               | Kapitalzuschüsse                            | 0                  | 0                  |
| 3.                               | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 1.136              | 1.074              |
| <b>Deckungsmittel insgesamt:</b> |   | <b>1.265</b>       | <b>1.180</b>       |

## II. Ausgaben (Mittelverwendung)

|                            |   | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ |
|----------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 1.                         | Investitionen in das Sachanlagenvermögen  | 1.156              | 830                |
| 2.                         | Investitionen in das Finanzanlagevermögen | 0                  | 236                |
| 3.                         | Auflösung Ertragszuschüsse                | 0                  | 0                  |
| 4.                         | Tilgung von Krediten                      | 109                | 115                |
| <b>Ausgaben insgesamt:</b> |   | <b>1.265</b>       | <b>1.181</b>       |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsdetails

Energieservice Rhein-Main GmbH

| Investitionsbezeichnung                          | Plan             | Plan           | Plan           | Plan           | Plan           |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2017             | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |
|  | €                | €              | €              | €              | €              |
| Neubau und Sanierung Heizungsanlagen             | 250.000          | 250.000        | 250.000        | 250.000        | 250.000        |
| Allgemeine Modernisierungsmaßnahmen              | 10.000           | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Neuerschließung von Geschäftsfeldern (Kälte etc) | 20.000           | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| Unvorhergesehenes                                | 5.000            | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Kleinanlagencontracting (KLAC)                   | 40.000           | 40.000         | 40.000         | 40.000         | 40.000         |
| Energiecontrolling                               | 5.000            | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Werkzeug und Messgeräte                          | 3.000            | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| Beschaffung Wärmemengenzähler                    | 7.500            | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          |
| Heizzentrale Stadtwerke                          | 60.000           | 0              | 0              | 0              | 0              |
| GSK (Grundschule Königstädten)                   | 40.000           | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Bien-Zenker Bauschheim                           | 15.000           | 0              | 60.000         | 60.000         | 0              |
| Freizeitbad Rüsselsheim, An der Lache            | 700.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Gesamt</b>                                    | <b>1.155.500</b> | <b>336.000</b> | <b>396.000</b> | <b>396.000</b> | <b>336.000</b> |

# Erläuterungen zum Vermögensplan

## - Textliche Erläuterungen

### Energieservice Rhein-Main GmbH

Bei der Energieservice Rhein-Main GmbH werden Investitionen für den Neubau und die Sanierung von Heizungsanlagen in 2017 mit rund 250 T€ veranschlagt.

Einen weiteren Schwerpunkt bildet der Neubau einer Wärmeanlage für das Freizeitbad "An der Lache" mit rd. 700T€.

Die ESRM GmbH ist seit 2013 an der Untermain ErneuerbareEnergien GmbH & Co KG mit 16,66 % als Kommanditistin beteiligt.

# Finanzplan

Energieservice Rhein-Main GmbH

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes

| Pos.                                   | Bezeichnung  | Ansatz       | Ansatz     | Ansatz     | Ansatz     | Ansatz     |
|--|--|--------------|------------|------------|------------|------------|
|  |  | 2017         | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|  |  | T€           | T€         | T€         | T€         | T€         |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b> |  |              |            |            |            |            |
| 1.                                     | Abschreibungen und Anlagenabgänge                    | 129          | 178        | 203        | 228        | 253        |
| 3.                                     | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH          | 1.136        | 258        | 287        | 255        | 151        |
| 4.                                     | <b>Deckungsmittel insgesamt</b>                      | <b>1.265</b> | <b>436</b> | <b>490</b> | <b>483</b> | <b>403</b> |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>     |  |              |            |            |            |            |
| 1.                                     | Investitionen in das Sachanlagevermögen              | 1.156        | 336        | 396        | 396        | 336        |
| 2.                                     | Investitionen in das Finanzanlagevermögen            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 3.                                     | Tilgung von Krediten der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 109          | 100        | 94         | 87         | 67         |
| 4.                                     | <b>Ausgaben insgesamt</b>                            | <b>1.265</b> | <b>436</b> | <b>490</b> | <b>483</b> | <b>403</b> |

# Kennzahlen

Energieservice Rhein-Main GmbH

|                | Ist<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|----------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse   | 2.643             | 2.707               | 2.739              | 2.923              | 2.961              | 2.999              | 3.059              |
| Jahresergebnis | 253               | 197                 | 325                | 326                | 295                | 312                | 280                |
| EBITDA *       | 368               | 337                 | 498                | 557                | 553                | 596                | 590                |
| EBIT **        | 276               | 233                 | 369                | 378                | 350                | 369                | 338                |

\*Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen

\*\* Ergebnis vor Zinsen und Steuern

# **Kommunalservice Rüsselsheim GmbH**

## **Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021**

### **- Inhaltsverzeichnis -**

- » Geschäftsentwicklung
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)
- » Erläuterungen zum Erfolgsplan (GuV)
- » Umsatzerlöse
- » Betriebsergebnis
- » Materialaufwand
- » Stellenplan
- » Personalaufwand
- » Sonstige betriebliche Aufwendungen
- » Kennzahlen



# Geschäftsentwicklung

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen -

Die Kommunalservice Rüsselsheim GmbH rechnet 2017 mit einem Jahresergebnis von: T€ 25

Die Kommunalservice Rüsselsheim GmbH rechnet 2018-2021 mit folgenden Jahresergebnissen:

2018 T€ 27

2019 T€ 25

2020 T€ 29

2021 T€ 25

Durch die Vereinbarung für die Durchführung von Beförderungsleistungen mit den Stadtwerken Rüsselsheim GmbH für die Jahre 2017 - 2021 kann die KS GmbH mit sicheren Umsätzen rechnen.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)

|   | Ist          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 1.173        | 1.480        | 1.467        | 1.629        | 1.720        | 1.780        | 1.811        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 70           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>1.243</b> | <b>1.480</b> | <b>1.467</b> | <b>1.629</b> | <b>1.720</b> | <b>1.780</b> | <b>1.811</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 74           | 70           | 76           | 76           | 118          | 103          | 89           |
| 6. Personalaufwand                                      | 1.098        | 1.342        | 1.287        | 1.447        | 1.497        | 1.569        | 1.617        |
| 7. Abschreibungen                                       | 3            | 3            | 3            | 3            | 2            | 0            | 0            |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 45           | 33           | 76           | 77           | 78           | 79           | 80           |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>1.220</b> | <b>1.448</b> | <b>1.441</b> | <b>1.602</b> | <b>1.695</b> | <b>1.751</b> | <b>1.786</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -4           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>19</b>    | <b>32</b>    | <b>25</b>    | <b>27</b>    | <b>25</b>    | <b>29</b>    | <b>25</b>    |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>19</b>    | <b>32</b>    | <b>25</b>    | <b>27</b>    | <b>25</b>    | <b>29</b>    | <b>25</b>    |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen

### **1. Umsatzerlöse und 4. Sonstige betriebliche Erträge**

Die Entwicklung der Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträgen von HR 2016 auf den Plan 2017 ist im Wesentlichen bedingt durch eine Gesetzesänderung in 2015: Viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

Der Umsatzerlös wird hauptsächlich durch die Verrechnung der Personalgestellung von der KS GmbH an die SWR GmbH generiert (2017: 1.467 T€).

### **5. Materialaufwand**

Geplant sind im Wesentlichen Betriebskosten für Sachanlagevermögen.

### **6. Personalaufwand**

Beim Personalaufwand haben wir für 2017 (1.287 T€) bis 2021 (1.617 T€) eine Tarifsteigerung von 2,0% unterstellt.

### **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen auf Sachanlagenvermögen fallen für zwei Busse der KS GmbH an und laufen in 2020 aus.

### **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind überwiegend geprägt durch die Personalweiterverrechnungen der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH sowie Rechts- und Beratungskosten.

## Umsatzerlöse\*

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

|               | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|               | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|               | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Verwaltung    | 165          | 148          | 295          | 301          | 307          | 313          | 319          |
| Werkstatt     | 79           | 88           | 79           | 81           | 83           | 84           | 86           |
| Fahrbetrieb   | 928          | 1.243        | 1.092        | 1.247        | 1.330        | 1.383        | 1.406        |
| <b>Gesamt</b> | <b>1.173</b> | <b>1.480</b> | <b>1.467</b> | <b>1.629</b> | <b>1.720</b> | <b>1.780</b> | <b>1.811</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Betriebsergebnis

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

|                                       | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                                       | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Umsatzerlöse *                        | 1.173        | 1.480        | 1.467        | 1.629        | 1.720        | 1.780        | 1.811        |
| Bestandsveränderungen                 | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Andere aktivierte<br>Eigenleistungen  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 70           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>                 | <b>1.243</b> | <b>1.480</b> | <b>1.467</b> | <b>1.629</b> | <b>1.720</b> | <b>1.780</b> | <b>1.811</b> |
| Materialaufwand                       | 74           | 70           | 76           | 76           | 118          | 103          | 89           |
| Personalaufwand                       | 1.098        | 1.342        | 1.287        | 1.447        | 1.497        | 1.569        | 1.617        |
| Abschreibungen                        | 3            | 3            | 3            | 3            | 2            | 0            | 0            |
| Sonstige betriebliche<br>Aufwendungen | 45           | 33           | 76           | 77           | 78           | 79           | 80           |
| <b>Betriebsaufwand</b>                | <b>1.220</b> | <b>1.448</b> | <b>1.441</b> | <b>1.602</b> | <b>1.695</b> | <b>1.751</b> | <b>1.786</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>               | <b>23</b>    | <b>32</b>    | <b>25</b>    | <b>27</b>    | <b>25</b>    | <b>29</b>    | <b>25</b>    |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden.

# Materialaufwand

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

|  | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|--|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 6                 | 5                   | 11                 | 11                 | 41                 | 38                 | 51                 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 68                | 65                  | 65                 | 65                 | 77                 | 65                 | 38                 |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>74</b>         | <b>70</b>           | <b>76</b>          | <b>76</b>          | <b>118</b>         | <b>103</b>         | <b>89</b>          |

# Stellenplan

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

| Organisationseinheit       | besetzte Stellen<br>30.09.2016 | geplante<br>Zu-/ Abgänge<br>2017 | Gesamt<br>2017 |
|----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------|
| 111 Fahrbetrieb            | 30                             | 0                                | 30             |
| 112 Kfz-Werkstatt          | 3                              | 0                                | 3              |
| 43 Kommunikation Marketing | 1                              | 0                                | 1              |
| 5 Digitaler Service        | 1                              | 0                                | 1              |
| <b>Gesamt</b>              | <b>35</b>                      | <b>0</b>                         | <b>35</b>      |

## Personalaufwand

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

|                                      | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Löhne und Gehälter                   | 893               | 1.116               | 1.085              | 1.219              | 1.261              | 1.323              | 1.364              |
| Soziale Abgaben und Altersvorsorgung | 205               | 226                 | 202                | 228                | 236                | 246                | 253                |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>1.098</b>      | <b>1.342</b>        | <b>1.287</b>       | <b>1.447</b>       | <b>1.497</b>       | <b>1.569</b>       | <b>1.617</b>       |

## Personal (stichtagsbezogen)

|                | IST<br>2015 | Q2/HR<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 |
|----------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vollzeitkräfte | 31,8        | 32,5          | 32,5         | 36,8         | 37,8         | 38,5         | 39,3         |
| Kopfzahl *)    | 35          | 35            | 35           | 42           | 43           | 43           | 43           |

\*) Kopfzahl: Alle Mitarbeiter mit einem rechtsgültigen Vertrag, werden hier auch in den Teilzeitkräften und geringfügig Beschäftigte mit aufgeführt



## Sonstige betriebliche Aufwendungen

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

|   | IST       | Q2/HR     | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      | Plan      |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |
|   | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        | T€        |
| Personalnebenkosten                             | 2         | 0         | 2         | 2         | 2         | 2         | 2         |
| Personalweiterverrechnung (incl. Konzernumlage) | 34        | 19        | 49        | 50        | 51        | 52        | 53        |
| Gebühren, Mitglieds- und Verbandsbeiträge       | 3         | 3         | 5         | 5         | 5         | 5         | 5         |
| Rechtskosten, Gutachter                         | 6         | 8         | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        |
| Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen       | 1         | 3         | 2         | 2         | 2         | 2         | 2         |
| <b>Gesamt</b>                                   | <b>45</b> | <b>33</b> | <b>76</b> | <b>77</b> | <b>78</b> | <b>79</b> | <b>80</b> |

Personalkosten:

Fortbildungs- und Seminaaraufwendungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung

Rechtskosten, Gutachter:

Rechts- und Beratungskosten, technische und wirtschaftliche Gutachten

# Kennzahlen

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH

|                | Ist   | Q2/HR | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|                | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    |
| Umsatzerlöse   | 1.173 | 1.480 | 1.467 | 1.629 | 1.720 | 1.780 | 1.811 |
| Jahresergebnis | 19    | 32    | 25    | 27    | 25    | 29    | 25    |
| EBITDA *       | 26    | 34    | 28    | 29    | 27    | 29    | 25    |
| EBIT **        | 23    | 32    | 25    | 27    | 25    | 29    | 25    |

\* Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen

\*\* Ergebnis vor Zinsen und Steuern

# Glasfaser SWR GmbH

## Wirtschaftsplan 2017 und Mittelfristplanung 2018-2021

### - Inhaltsverzeichnis -

- » Geschäftsentwicklung
- » Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)
- » Erläuterungen zum Erfolgsplan (GuV)
- » Umsatzerlöse
- » Betriebsergebnis
- » Materialaufwand
- » Stellenplan
- » Personalaufwand
- » Sonstige betriebliche Aufwendungen
- » Finanzergebnis
- » Vermögensplan (Übersicht)
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsdetails
- » Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen der Investitionen
- » Finanzplan
- » Kennzahlen

# Geschäftsentwicklung

Glasfaser SWR GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen -

Die GFS GmbH rechnet 2017 mit einem Jahresergebnis von -T€ 973  
Die GFS GmbH rechnet in den Jahren 2018-2021 mit folgenden Jahresergebnissen:

|      |         |
|------|---------|
| 2018 | -T€ 550 |
| 2019 | -T€ 489 |
| 2020 | -T€ 232 |
| 2021 | -T€ 219 |

Der Ausbau der für 2016 geplanten Gebiete konnte aufgrund der Baumaßnahmen zum Hessentag nur stark verzögert erfolgen.

Nach Abschluss des Ausbauprogramms aus 2016 werden ca. 8000 WE an das Glasfasernetz angeschlossen sein.

Während die Unternehmen das neue Angebot sehr gut annehmen, stellen sich Vertriebsserfolge bei Privatkunden nur langsam ein.

Für die kommenden Jahre erwarten wir daher weiterhin Anlaufverluste. Deren Reduktion ist nur durch striktes Kostenmanagement und Fortsetzung der Vertriebsanstrengungen möglich.

Interne Umstrukturierungen und Personalwechsel konnten in 2016 nicht abgeschlossen werden und werden auch in 2017 nur zu mäßigem Wachstum führen. Wir erwarten relevante Wirkungen der Maßnahmen erst ab 2018.

# Wirtschaftsplan 2017

## Mittelfristplanung 2018-2021

Glasfaser SWR GmbH

### Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)

|   | Ist          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|   | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| 1. Umsatzerlöse *                                       | 493          | 1.362        | 1.482        | 1.762        | 1.885        | 1.970        | 2.020        |
| 2. Bestandsveränderungen                                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                    | 231          | 200          | 50           | 50           | 50           | 50           | 50           |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge *                      | 219          | 10           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>                                   | <b>942</b>   | <b>1.572</b> | <b>1.532</b> | <b>1.812</b> | <b>1.935</b> | <b>2.020</b> | <b>2.070</b> |
| 5. Materialaufwand                                      | 554          | 998          | 1.028        | 892          | 922          | 704          | 706          |
| 6. Personalaufwand                                      | 428          | 373          | 302          | 307          | 314          | 320          | 326          |
| 7. Abschreibungen                                       | 383          | 469          | 614          | 649          | 671          | 706          | 741          |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 494          | 399          | 340          | 284          | 286          | 290          | 293          |
| <b>Gesamtkosten</b>                                     | <b>1.859</b> | <b>2.238</b> | <b>2.284</b> | <b>2.133</b> | <b>2.192</b> | <b>2.019</b> | <b>2.066</b> |
| 9. Finanzergebnis                                       | -80          | -236         | -221         | -229         | -231         | -233         | -223         |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-998</b>  | <b>-902</b>  | <b>-973</b>  | <b>-550</b>  | <b>-489</b>  | <b>-232</b>  | <b>-219</b>  |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 12. Sonstige Steuern                                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                               | <b>-998</b>  | <b>-902</b>  | <b>-973</b>  | <b>-550</b>  | <b>-489</b>  | <b>-232</b>  | <b>-219</b>  |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

Glasfaser SWR GmbH

## - Erläuterung der einzelnen GuV-Positionen

### **1. Umsatzerlöse und 4. Sonstige betriebliche Erträge**

Die Entwicklung der Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträgen von HR 2016 auf den Plan 2017 ist im Wesentlichen bedingt durch eine Gesetzesänderung in 2015. Viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

Die Ausbauggebiete beschränken sich aktuell hauptsächlich auf einen selektiven Ausbau. Bei Geschäftskunden wird ab 2018 mit mehr Umsatz aus Großkundenanschlüssen gerechnet.

### **5. Materialaufwand**

Die zu erwartenden Fremdleistungen sind hauptsächlich:  
Einkauf von Vorleistungen "White Label Produkte" für TV, Internet und Telefonie.  
Wir erwarten eine Einsparung der Vordienstleistungen ab 2018 in Höhe von 110 T€.

### **6. Personalaufwand**

Für den Personalaufwand wurde eine Tarifsteigerung von 2,0% für die Jahre 2017-2021 unterstellt.

### **7. Abschreibungen**

Die Abschreibungen errechnen sich aus dem mittelfristigen Investitionsprogramm.

### **8. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind überwiegend geprägt durch die Personalweiterverrechnungen im Konzern, Konzernumlage von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH, Rechts- und Beratungskosten sowie Marketingaufwendungen.

## Umsatzerlöse\*

Glasfaser SWR GmbH

|                            | IST        | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|----------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                            | 2015       | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                            | T€         | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Privatkunden               | 434        | 1.158        | 1.259        | 1.498        | 1.602        | 1.675        | 1.717        |
| Geschäfts- u. Firmenkunden | 59         | 204          | 222          | 264          | 283          | 296          | 303          |
| <b>Gesamt</b>              | <b>493</b> | <b>1.362</b> | <b>1.482</b> | <b>1.762</b> | <b>1.885</b> | <b>1.970</b> | <b>2.020</b> |

\* Gesetzesänderung ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden, müssen ab 2016 in den Umsatzerlösen ausgewiesen werden.

# Betriebsergebnis

Glasfaser SWR GmbH

|                                    | IST          | Q2/HR        | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         | Plan         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                    | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|                                    | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| Umsatzerlöse *                     | 493          | 1.362        | 1.482        | 1.762        | 1.885        | 1.970        | 2.020        |
| Bestandsveränderungen              | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Andere aktivierte Eigenleistungen  | 231          | 200          | 50           | 50           | 50           | 50           | 50           |
| Sonstige betriebliche Erträge      | 219          | 10           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>              | <b>942</b>   | <b>1.572</b> | <b>1.532</b> | <b>1.812</b> | <b>1.935</b> | <b>2.020</b> | <b>2.070</b> |
| Materialaufwand                    | 554          | 998          | 1.028        | 892          | 922          | 704          | 706          |
| Personalaufwand                    | 428          | 373          | 302          | 307          | 314          | 320          | 326          |
| Abschreibungen                     | 383          | 469          | 614          | 649          | 671          | 706          | 741          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 494          | 399          | 340          | 284          | 286          | 290          | 293          |
| <b>Betriebsaufwand</b>             | <b>1.859</b> | <b>2.238</b> | <b>2.284</b> | <b>2.133</b> | <b>2.192</b> | <b>2.019</b> | <b>2.066</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>            | <b>-917</b>  | <b>-666</b>  | <b>-752</b>  | <b>-321</b>  | <b>-257</b>  | <b>1</b>     | <b>4</b>     |

\* Gesetzesänderungen ab 2016: viele Erträge, die bis 2015 in den sonstigen betrieblichen Erträgen gezeigt werden.



## Materialaufwand

Glasfaser SWR GmbH

|  | IST        | Q2/HR      | Plan         | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       |
|--|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|  | 2015       | 2016       | 2017         | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|  | T€         | T€         | T€           | T€         | T€         | T€         | T€         |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 23         | 23         | 0            | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen               | 531        | 974        | 1.028        | 892        | 922        | 704        | 706        |
| <b>Gesamt</b>                                      | <b>554</b> | <b>998</b> | <b>1.028</b> | <b>892</b> | <b>922</b> | <b>704</b> | <b>706</b> |

# Stellenplan

Glasfaser SWR GmbH

| Organisationseinheit | besetzte Stellen<br>30.09.2016 | geplante<br>Zu-/ Abgänge<br>2017 | Gesamt<br>2017 |
|----------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------|
| Vertrieb             | 1                              | 1                                | 2              |
| Netze                | 3                              | 0                                | 3              |
| <b>Gesamt</b>        | <b>4</b>                       | <b>1</b>                         | <b>5</b>       |

# Personalaufwand

Glasfaser SWR GmbH

|                                      | IST<br>2015<br>T€ | Q2/HR<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2018<br>T€ | Plan<br>2019<br>T€ | Plan<br>2020<br>T€ | Plan<br>2021<br>T€ |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Löhne und Gehälter                   | 352               | 310                 | 250                | 255                | 260                | 265                | 271                |
| Soziale Abgaben und Altersvorsorgung | 76                | 63                  | 52                 | 53                 | 54                 | 54                 | 56                 |
| <b>Gesamt</b>                        | <b>428</b>        | <b>373</b>          | <b>302</b>         | <b>307</b>         | <b>314</b>         | <b>320</b>         | <b>326</b>         |

## Personal (stichtagsbezogen)

|                | IST<br>2015 | Q2/HR<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 |
|----------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vollzeitkräfte | 5,8         | 3,5           | 4,5          | 4,5          | 4,5          | 4,5          | 4,5          |
| Kopfzahl *)    | 6           | 4             | 5            | 5            | 5            | 5            | 5            |

\*) Kopfzahl: Alle Mitarbeiter mit einem rechtsgültigen Vertrag, werden hier auch in den Teilzeitkräften und geringfügig Beschäftigte.

## Sonstige betriebliche Aufwendungen

Glasfaser SWR GmbH

|   | IST        | Q2/HR      | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       | Plan       |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|   | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|   | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         | T€         |
| Personalnebenkosten                             | 5          | 2          | 2          | 2          | 2          | 2          | 2          |
| Personalweiterverrechnung (incl. Konzernumlage) | 102        | 220        | 203        | 203        | 204        | 209        | 212        |
| Gebühren, Mitglieds- und Verbandsbeiträge       | 17         | 10         | 8          | 8          | 8          | 8          | 8          |
| Mieten, Pachten, Leasing                        | 4          | 5          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Marketing, Public Relation                      | 61         | 40         | 50         | 36         | 36         | 36         | 36         |
| Rechtskosten, Gutachter                         | 22         | 90         | 51         | 10         | 10         | 10         | 10         |
| Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen       | 283        | 32         | 26         | 25         | 25         | 25         | 25         |
| <b>Gesamt</b>                                   | <b>494</b> | <b>399</b> | <b>340</b> | <b>284</b> | <b>286</b> | <b>290</b> | <b>293</b> |

# Finanzergebnis

Glasfaser SWR GmbH

|                                      | IST        | Q2/HR       | Plan        | Plan        | Plan        | Plan        | Plan        |
|--------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                      | 2015       | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|                                      | T€         | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          | T€          |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     | 80         | 236         | 221         | 229         | 231         | 233         | 223         |
| <b>Finanzergebnis</b>                | <b>-80</b> | <b>-236</b> | <b>-221</b> | <b>-229</b> | <b>-231</b> | <b>-233</b> | <b>-223</b> |

# Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2017

Glasfaser SWR GmbH

## I. Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos. | Bezeichnung                                 | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ |
|------|---|--------------------|--------------------|
| 1.   | Abschreibungen und Anlagenabgänge           | 614                | 416                |
| 2.   | Kapitalzuschüsse                            | 0                  | 0                  |
| 3.   | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 500                | 2.000              |
|      | Deckungsmittel insgesamt:                   | 1.114              | 2.416              |

## II. Ausgaben (Mittelverwendung)

|    |  | Plan<br>2017<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ |
|----|--|--------------------|--------------------|
| 1. | Investitionen in das Sachanlagenvermögen | 500                | 2.010              |
| 2. | Auflösung Ertragszuschüsse               | 0                  | 0                  |
| 3. | Tilgung von Krediten                     | 614                | 406                |
|    | Ausgaben insgesamt:                      | 1.114              | 2.416              |

## Erläuterungen zum Vermögensplan - Investitionsübersicht

Glasfaser SWR GmbH

| Investitionsbezeichnung          | Plan           | Plan           | Plan           | Plan           | Plan           |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |
|                                  | €              | €              | €              | €              | €              |
| Selektiver Ausbau                | 150.000        | 150.000        | 150.000        | 150.000        | 150.000        |
| Aktivnetz Selektiver Ausbau      | 145.000        | 145.000        | 145.000        | 145.000        | 145.000        |
| PoP Allgemein                    | 47.500         | 47.500         | 47.500         | 47.500         | 47.500         |
| Hausanschlüsse Selektiver Ausbau | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         |
| Fritzbox                         | 100.000        | 100.000        | 100.000        | 100.000        | 100.000        |
| GFS Investitionen Allgemein      | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          | 2.500          |
| Werkzeuge und Messgeräte         | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| <b>Gesamt</b>                    | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> |

## **Erläuterungen zum Vermögensplan - Textliche Erläuterungen**

Glasfaser SWR GmbH

### **2017-2021**

Aufgrund der veränderten Investitionsstrategie werden ab 2017 nur noch selektiv wirtschaftlich lohnende Objekte erschlossen und pro Jahr dafür 500.000 € investiert.



# Finanzplan

Glasfaser SWR GmbH

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes

| Pos.                                   | Bezeichnung  | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       | Ansatz       |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  |  | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|  |  | T€           | T€           | T€           | T€           | T€           |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b> |  |              |              |              |              |              |
| 1.                                     | Abschreibungen und Anlagenabgänge                    | 614          | 649          | 671          | 706          | 741          |
| 3.                                     | Kredite von der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH          | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          |
| 4.                                     | <b>Deckungsmittel insgesamt</b>                      | <b>1.114</b> | <b>1.149</b> | <b>1.171</b> | <b>1.206</b> | <b>1.241</b> |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>     |  |              |              |              |              |              |
| 1.                                     | Investitionen in das Sachanlagenvermögen             | 500          | 500          | 500          | 500          | 500          |
| 3.                                     | Tilgung von Krediten der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH | 614          | 649          | 671          | 706          | 741          |
| 4.                                     | <b>Ausgaben insgesamt</b>                            | <b>1.114</b> | <b>1.149</b> | <b>1.171</b> | <b>1.206</b> | <b>1.241</b> |

# Kennzahlen

Glasfaser SWR GmbH

|                | Ist  | Q2/HR | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  | Plan  |
|----------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                | 2015 | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|                | T€   | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    | T€    |
| Umsatzerlöse   | 493  | 1.362 | 1.482 | 1.762 | 1.885 | 1.970 | 2.020 |
| Jahresergebnis | -998 | -902  | -973  | -550  | -489  | -232  | -219  |
| EBITDA *       | -535 | -197  | -138  | 328   | 414   | 707   | 745   |
| EBIT **        | -917 | -666  | -752  | -321  | -257  | 1     | 4     |

\*Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen

\*\* Ergebnis vor Zinsen und Steuern

## **B. JAHRESABSCHLÜSSE 2015**

**der Stadtwerke Rüsselsheim GmbH**

**Stadtwerke Rüsselsheim GmbH  
(Konzernbilanz)**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2014**

**Stadtwerke Rüsselsheim GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**Energieversorgung Rüsselsheim GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**Energieservice Rhein-Main GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**Kommunalservice Rüsselsheim GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**Glasfaser SWR GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

Stadtwerke Rüsselsheim GmbH  
Konzernbilanz zum 31. Dezember 2015

Anlage I

AKTIVA

PASSIVA

|  | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                      |                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                      |                      |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 323.797,00           | 306.599,00           |
| 2. Geschäfts- oder Firmenwert  | <u>0,00</u>          | <u>951.176,52</u>    |
|  | 323.797,00           | 1.257.775,52         |
| II. Sachanlagen  |                      |                      |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 14.699.119,66        | 14.935.162,23        |
| 2. Verteilungs- und Sammlungsanlagen   | 48.648.904,50        | 48.100.085,85        |
| 3. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen  | 69.092,00            | 111.088,00           |
| 4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 2 und 3 gehören  | 7.276.838,16         | 4.618.611,00         |
| 5. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr  | 507.159,00           | 12.825,00            |
| 6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 2.913.420,42         | 2.875.749,12         |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | <u>801.325,23</u>    | <u>191.519,76</u>    |
|  | 74.915.858,97        | 70.845.040,96        |
| III. Finanzanlagen   |                      |                      |
| 1. Anteile an assoziierten Unternehmen   | 10.917,24            | 13.577,71            |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens   | 450.000,00           | 450.000,00           |
| 3. Sonstige Ausleihungen   | <u>37.500,00</u>     | <u>37.500,00</u>     |
|  | 498.417,24           | 501.077,71           |
|  | <u>75.738.073,21</u> | <u>72.603.894,19</u> |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                      |                      |
| I. Vorräte   |                      |                      |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 150.163,05           | 163.873,73           |
| 2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen   | <u>90.193,32</u>     | <u>90.193,32</u>     |
|  | 240.356,37           | 254.067,05           |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  |                      |                      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 6.812.304,78         | 4.955.823,28         |
| 2. Forderungen an RMV  | 4.778,00             | 0,00                 |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter  | 305.036,50           | 360.127,44           |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>1.462.427,14</u>  | <u>2.083.622,82</u>  |
|  | 8.584.546,42         | 7.399.573,54         |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks  | <u>2.476.722,21</u>  | <u>7.530.885,87</u>  |
|  | <u>11.301.625,00</u> | <u>15.184.526,46</u> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <u>96.695,12</u>     | <u>115.271,92</u>    |
|  | <u>87.136.393,33</u> | <u>87.903.692,57</u> |

|  | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                      |                      |
| I. Gezeichnetes Kapital  | 500.000,00           | 500.000,00           |
| II. Kapitalrücklage  | 19.163.451,08        | 19.163.451,08        |
| III. Gewinnrücklagen - andere Gewinnrücklagen  | 4.752.442,64         | 3.911.839,38         |
| IV. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Konzernbilanzgewinn   | <u>219.096,35</u>    | <u>840.603,26</u>    |
|  | 24.634.990,08        | 24.415.893,72        |
| <b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>   | 321.709,00           | 428.445,00           |
| <b>C. Rückstellungen</b>   |                      |                      |
| Sonstige Rückstellungen  | <u>1.204.000,12</u>  | <u>2.099.946,26</u>  |
|  | 1.204.000,12         | 2.099.946,26         |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>  |                      |                      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  | 45.519.184,21        | 47.739.968,97        |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  | 548.235,40           | 220.740,65           |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 4.714.089,02         | 5.040.932,60         |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter  | 5.593.646,42         | 4.684.142,95         |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 164,22               | 905,37               |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten  | <u>3.966.726,79</u>  | <u>2.652.295,18</u>  |
|  | 60.342.046,06        | 60.338.985,72        |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <u>633.648,07</u>    | <u>620.421,87</u>    |
|  | <u>87.136.393,33</u> | <u>87.903.692,57</u> |

**Stadtwerke Rüsselsheim GmbH**  
**Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für das Geschäftsjahr 2015**

|   | 2015<br>EUR          | 2014<br>EUR          |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse (abzüglich Energiesteuer)   | 46.499.817,89        | 42.385.040,20        |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 355.214,12           | 325.305,35           |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>3.978.914,14</u>  | <u>4.868.623,75</u>  |
|   | 50.833.946,15        | 47.578.969,30        |
| 4. Materialaufwand  |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -23.206.592,13       | -20.797.819,12       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>-3.078.758,26</u> | <u>-2.273.934,38</u> |
|   | -26.285.350,39       | -23.071.753,50       |
| 5. Personalaufwand  |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter   | -7.881.362,94        | -8.056.570,22        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | <u>-1.857.333,55</u> | <u>-1.870.068,35</u> |
|   | -9.738.696,49        | -9.926.638,57        |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | <u>-5.303.656,85</u> | <u>-4.929.950,44</u> |
|   | -5.303.656,85        | -4.929.950,44        |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | <u>-7.497.401,06</u> | <u>-6.992.356,89</u> |
|   | 2.008.841,36         | 2.658.269,90         |
| 8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens              | 12.863,12            | 0,00                 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 11.050,05            | 74.743,16            |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -1.633.957,45        | -1.724.581,84        |
| 11. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen   | <u>-2.660,47</u>     | <u>-9.332,29</u>     |
|   | -1.612.704,75        | -1.659.170,97        |
| <b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     | 396.136,61           | 999.098,93           |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | -3.583,80            | -9.513,82            |
| 14. Sonstige Steuern  | <u>-173.456,45</u>   | <u>-164.516,14</u>   |
| <b>15. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>  | <u>219.096,36</u>    | <u>825.068,97</u>    |
| 16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr   | 840.603,26           | 234.916,50           |
| 17. Einstellung in die Gewinnrücklage   | <u>-840.603,26</u>   | <u>-229.816,61</u>   |
| <b>18. Konzernbilanzgewinn</b>  | <u>219.096,36</u>    | <u>830.168,86</u>    |

**Stadtwerke Rüsselsheim GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015**

|   | 2015<br>EUR          | 2014<br>EUR          |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 5.195.136,44         | 5.279.589,54         |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 696,03               | 1.956,26             |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>6.881.325,04</u>  | <u>7.039.689,28</u>  |
|   | 12.077.157,51        | 12.321.235,08        |
| 4. Materialaufwand  |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -1.280.064,66        | -1.329.279,00        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>-2.007.178,08</u> | <u>-1.912.635,10</u> |
|   | -3.287.242,74        | -3.241.914,10        |
| 5. Personalaufwand  |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter   | -2.799.527,19        | -3.139.539,54        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | -820.401,93          | -868.329,02          |
| davon für Altersversorgung EUR 254.403,55 (Vorjahr EUR 255.504,78)                          |                      |                      |
|   | <u>-3.619.929,12</u> | <u>-4.007.868,56</u> |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | <u>-895.063,99</u>   | <u>-813.206,24</u>   |
|   | -895.063,99          | -813.206,24          |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | <u>-3.814.548,26</u> | <u>-3.605.458,96</u> |
|   | 460.373,40           | 652.787,22           |
| 8. Erträge aus Beteiligungen  | 12.863,12            | 0,00                 |
| 9. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen    | 1.357.799,14         | 1.530.977,78         |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens             | 0,00                 | 10.434,40            |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 1.187.633,06         | 1.339.443,85         |
| davon an verbundenen Unternehmen EUR 1.180.744,22 (Vorjahr EUR 1.292.953,86)                |                      |                      |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -1.626.530,37        | -1.724.400,64        |
| 13. Aufwendungen aus Verlustübernahme   | <u>-997.559,86</u>   | <u>-794.779,69</u>   |
|   | -65.794,91           | 361.675,70           |
| <b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     | <u>394.578,49</u>    | <u>1.014.462,92</u>  |
| 15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | -3.583,80            | -9.513,82            |
| 16. Sonstige Steuern  | <u>-169.237,86</u>   | <u>-160.113,44</u>   |
| <b>17. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>  | <u>221.756,83</u>    | <u>844.835,66</u>    |

**Stadtwerke Rüsselsheim GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

## AKTIVA

## PASSIVA

|   | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |  | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                      |                      | <b>A. Eigenkapital</b>   |                      |                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  | 152.489,00           | 182.197,00           | I. Gezeichnetes Kapital  | 500.000,00           | 500.000,00           |
| II. Sachanlagen   |                      |                      | II. Kapitalrücklage  | 19.183.930,48        | 19.183.930,48        |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 12.398.955,15        | 12.720.417,23        | III. Gewinnrücklagen   | 4.507.011,09         | 3.662.175,43         |
| 2. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen   | 69.092,00            | 111.088,00           | IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag  | <u>221.756,83</u>    | <u>844.835,66</u>    |
| 3. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr   | 497.014,00           | 0,00                 |  | <u>24.412.698,40</u> | <u>24.190.941,57</u> |
| 4. technische Anlagen und Maschinen, die nicht zu Nummer 2 und 3 gehören                                | 107.143,00           | 155.561,00           | <b>B. Rückstellungen</b>   |                      |                      |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 2.550.310,42         | 2.472.915,42         | Sonstige Rückstellungen  | <u>482.747,85</u>    | <u>659.652,10</u>    |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | <u>89.794,52</u>     | <u>134.904,55</u>    |  | <u>482.747,85</u>    | <u>659.652,10</u>    |
|   | 15.712.309,09        | 15.594.886,20        | <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                      |                      |
| III. Finanzanlagen  |                      |                      | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  | 45.519.184,21        | 47.739.968,97        |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen   | 33.758.478,04        | 33.257.478,04        | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.462.382,00 (Vorjahr EUR 4.220.785,00) |                      |                      |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen   | 7.664.514,00         | 6.026.433,00         | 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  | 108.000,43           | 108.000,43           |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens  | 450.000,00           | 450.000,00           | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 108.000,43 (Vorjahr EUR 108.000,43)     |                      |                      |
| 4. Sonstige Ausleihungen  | <u>37.500,00</u>     | <u>37.500,00</u>     | 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 311.789,31           | 530.333,51           |
|   | <u>41.910.492,04</u> | <u>39.771.411,04</u> | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 311.789,31 (Vorjahr EUR 530.333,51)     |                      |                      |
|   | .....57.775.290,13   | .....55.548.494,24   | 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                     | 3.129.810,11         | 2.607.666,32         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                      |                      | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.129.810,11 (Vorjahr EUR 2.607.666,32) |                      |                      |
| I. Vorräte  |                      |                      | 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 164,22               | 905,37               |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 150.163,05           | 163.873,73           | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 164,22 (Vorjahr EUR 905,37)             |                      |                      |
| 2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  | <u>90.193,32</u>     | <u>90.193,32</u>     | 6. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Rüsselsheim                                       | 3.307.929,83         | 103.100,59           |
|   | 240.356,37           | 254.067,05           | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.307.929,83 (Vorjahr EUR 0,00)         |                      |                      |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                      |                      | 7. Sonstige Verbindlichkeiten  | 1.290.156,34         | 1.236.203,80         |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 1.297.493,08         | 1.166.073,81         | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.290.156,34 (Vorjahr EUR 1.236.203,80) |                      |                      |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen   | 16.775.177,17        | 12.404.330,08        | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 3.716,64 (Vorjahr EUR 3.564,02)                |                      |                      |
| 3. Forderungen an RMV   | 4.778,00             | 3.227,50             | davon aus Steuern  |                      |                      |
| 4. Forderungen gegenüber der Stadt Rüsselsheim  | 272.930,26           | 360.127,44           | EUR 186.309,74 (Vorjahr EUR 0,00)  |                      |                      |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände  | <u>554.977,87</u>    | <u>626.922,68</u>    |  | <u>53.667.034,45</u> | <u>52.326.178,99</u> |
|   | 18.905.356,38        | 14.560.681,51        |  | 571.129,91           | 553.122,66           |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                       | <u>2.201.387,81</u>  | <u>7.350.658,40</u>  | <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <u>79.133.610,61</u> | <u>77.729.895,32</u> |
|   | <u>21.347.100,56</u> | <u>22.165.406,96</u> |  | <u>79.133.610,61</u> | <u>77.729.895,32</u> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 11.219,92            | 15.994,12            |  |                      |                      |
|   | <u>79.133.610,61</u> | <u>77.729.895,32</u> |  |                      |                      |

**Energieversorgung Rüsselsheim GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

## AKTIVA

|   | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                      |                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  |                      |                      |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen<br>Rechten und Werten | 170.423,00           | 124.402,00           |
| 2. Geschäfts- oder Firmenwert   | <u>0,00</u>          | <u>790.602,24</u>    |
|   | 170.423,00           | 915.004,24           |
| II. Sachanlagen   |                      |                      |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich Bauten auf fremden<br>Grundstücken   | 841.097,51           | 653.755,00           |
| 2. Verteilungsanlagen   | 26.108.004,33        | 25.560.476,97        |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | 149.192,00           | 197.841,00           |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | <u>566.083,68</u>    | <u>41.627,43</u>     |
|   | <u>27.664.377,52</u> | <u>26.453.700,40</u> |
|   | .....27.834.800,52   | .....27.368.704,64   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                      |                      |
| I. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände   |                      |                      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 4.480.018,91         | 2.959.981,54         |
| 2. Forderungen gegen verbundene<br>Unternehmen  | 4.745.019,22         | 3.322.048,67         |
| 3. Forderungen an den Gesellschafter  | 1.028.000,00         | 1.028.000,00         |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände  | <u>699.104,56</u>    | <u>1.229.768,83</u>  |
|   | <u>10.952.142,69</u> | <u>8.539.799,04</u>  |
|   | .....10.952.142,69   | .....8.539.799,04    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <u>57.178,53</u>     | <u>50.530,17</u>     |
|   | <u>38.844.121,74</u> | <u>35.959.033,85</u> |

## PASSIVA

|   | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>  |                      |                      |
| I. Gezeichnetes Kapital   | 25.000,00            | 25.000,00            |
| II. Kapitalrücklage   | 9.440.846,20         | 10.323.379,36        |
| III. Bilanzgewinn   |                      |                      |
| 1. Gewinn des Vorjahres   | 14.494.738,20        | 12.723.258,00        |
| 2. Ergebnisverwendung   | -477.892,68          | 888.947,04           |
| 3. Jahresgewinn   | <u>477.892,68</u>    | <u>0,00</u>          |
|   | <u>14.494.738,20</u> | <u>13.612.205,04</u> |
|   | .....23.960.584,40   | .....23.960.584,40   |
| <b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>  | .....205.592,00      | .....275.084,00      |
| <b>C. Rückstellungen</b>  |                      |                      |
| Sonstige Rückstellungen   | <u>606.298,86</u>    | <u>1.310.816,29</u>  |
|   | .....606.298,86      | .....1.310.816,29    |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                      |                      |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   | 384.321,05           | 62.882,70            |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 384.321,05 (Vorjahr EUR 62.882,70)      |                      |                      |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 3.335.125,70         | 3.443.739,76         |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 3.335.125,70 (Vorjahr EUR 3.443.739,76) |                      |                      |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter   | 5.951.437,44         | 1.326.433,00         |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 5.023.034,94 (Vorjahr EUR 0,00)         |                      |                      |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt<br>Rüsselsheim                                       | 2.111.575,08         | 2.290.521,18         |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 2.111.575,08 (Vorjahr EUR 2.290.521,18) |                      |                      |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten   | 2.238.891,26         | 3.234.835,69         |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 2.238.891,26 (Vorjahr EUR 3.234.835,69) |                      |                      |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit<br>EUR 8.813,44 (Vorjahr EUR 8.928,68)                |                      |                      |
|   | <u>14.021.350,53</u> | <u>10.358.412,33</u> |
|   | .....50.295,95       | .....54.136,83       |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <u>38.844.121,74</u> | <u>35.959.033,85</u> |



**Energieversorgung Rüsselsheim GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015**

|  | 2015<br>EUR          | 2014<br>EUR          |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 34.087.895,76        | 30.649.704,64        |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 123.782,08           | 99.061,60            |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge   | <u>1.724.444,57</u>  | <u>2.186.592,16</u>  |
|  | 35.936.122,41        | 32.935.358,40        |
| 4. Materialaufwand   |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | -19.962.757,14       | -17.580.649,39       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | <u>-1.477.200,36</u> | <u>-1.101.422,28</u> |
|  | -21.439.957,50       | -18.682.071,67       |
| 5. Personalaufwand   |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter  | -3.836.609,32        | -3.478.716,61        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung<br>EUR 71.876,75 (Vorjahr<br>EUR 82.136,54) | -755.913,32          | -697.282,40          |
|  | <u>-4.592.522,64</u> | <u>-4.175.999,01</u> |
| 6. Abschreibungen<br>auf immaterielle<br>Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und Sachanlagen   | <u>-2.675.101,61</u> | <u>-2.625.080,28</u> |
|  | -2.675.101,61        | -2.625.080,28        |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | <u>-6.074.664,19</u> | <u>-5.904.571,52</u> |
|  | 1.153.876,47         | 1.547.635,92         |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 3.848,86             | 22.838,29            |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon aus Aufzinsung<br>EUR 2.560,01 (Vorjahr EUR 0,00)   | -675.317,45          | -694.606,41          |
|  | <u>-671.468,59</u>   | <u>-671.768,12</u>   |
| <b>10. Aufwendungen aus Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>  | <u>482.407,88</u>    | <u>875.867,80</u>    |
| 11. Sonstige Steuern   | -4.515,20            | -4.402,70            |
| 12. Erträge aus Verlustübernahme / abgeführte Gewinne  | <u>-477.892,68</u>   | <u>-871.465,10</u>   |
| <b>13. Jahresgewinn</b>  | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>          |
| 14. Gewinn des Vorjahres   | 13.612.205,04        | 12.723.258,00        |
| 15. Entnahmen aus der Kapitalrücklage  | <u>882.533,16</u>    | <u>888.947,04</u>    |
| <b>16. Bilanzgewinn/-verlust</b>   | <u>14.494.738,20</u> | <u>13.612.205,04</u> |

**Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

## AKTIVA

|  | 31.12.2015<br>EUR          | 31.12.2014<br>EUR          |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                            |                            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                            |                            |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 885,00                     | 0,00                       |
| 2. Geschäfts- oder Firmenwert  | <u>0,00</u>                | <u>160.574,28</u>          |
|  | 885,00                     | 160.574,28                 |
| II. Sachanlagen  |                            |                            |
| 1. Verteilungsanlagen  | 22.540.900,17              | 22.539.608,88              |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 131.332,00                 | 118.157,00                 |
| 3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | <u>7.556,92</u>            | <u>0,00</u>                |
|  | <u>22.679.789,09</u>       | <u>22.657.765,88</u>       |
|  | ..... <u>22.680.674,09</u> | ..... <u>22.818.340,16</u> |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                            |                            |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                            |                            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 841.641,74                 | 717.361,35                 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 5.346,24                   | 8.544,00                   |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>102.489,96</u>          | <u>95.386,43</u>           |
|  | <u>949.477,94</u>          | <u>821.291,78</u>          |
|  | ..... <u>949.477,94</u>    | ..... <u>821.291,78</u>    |
|  | <u>23.630.152,03</u>       | <u>23.639.631,94</u>       |

## PASSIVA

|   | 31.12.2015<br>EUR      | 31.12.2014<br>EUR      |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>  |                        |                        |
| I. Gezeichnetes Kapital   | 25.000,00              | 25.000,00              |
| II. Kapitalrücklagen  | 9.410.978,31           | 8.909.978,31           |
| III. Gewinnrücklagen  |                        |                        |
| 1. Andere Gewinnrücklagen   | <u>249.663,95</u>      | <u>249.663,95</u>      |
|   | 249.663,95             | 249.663,95             |
| IV. Jahresüberschuss  | <u>0,00</u>            | <u>0,00</u>            |
|   | 9.685.642,26           | 9.184.642,26           |
| <b>B. Sonderposten</b>  | 116.117,00             | 153.361,00             |
| <b>C. Rückstellungen</b>  | 20.400,00              | 23.083,71              |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                        |                        |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   | 55.913,92              | 49.857,52              |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 55.913,92 (Vorjahr EUR 49.857,52)         |                        |                        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 655.929,59             | 685.433,14             |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 655.929,59 (Vorjahr EUR 685.433,14)       |                        |                        |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  | 12.828.179,80          | 13.255.022,52          |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 12.828.179,80 (Vorjahr EUR 13.255.022,52) |                        |                        |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Rüsselsheim  | 56.628,51              | 39.957,19              |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 56.628,51 (Vorjahr EUR 39.957,19)         |                        |                        |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten   | 199.118,74             | 235.112,22             |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR 199.118,74 (Vorjahr EUR 235.112,22)       |                        |                        |
|   | <u>13.795.770,56</u>   | <u>14.265.382,59</u>   |
|   | ..... <u>12.222,21</u> | ..... <u>13.162,38</u> |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <u>23.630.152,03</u>   | <u>23.639.631,94</u>   |

**Wasserversorgung Rüsselsheim GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für das Geschäftsjahr 2015**

|  | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|--|---------------|---------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 6.377.954,15  | 6.210.053,26  |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0,00          | 39.041,69     |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge   | 55.722,51     | 76.340,58     |
|  | 6.433.676,66  | 6.325.435,53  |
| 4. Materialaufwand   |               |               |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren     | -2.089.564,91 | -2.019.721,48 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | -852.752,23   | -781.474,72   |
|  | -2.942.317,14 | -2.801.196,20 |
| 5. Personalaufwand   |               |               |
| a) Löhne und Gehälter  | 0,00          | -144.872,90   |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 0,00          | -32.027,19    |
|  | 0,00          | -176.900,09   |
| 6. Abschreibungen  | -1.256.983,18 | -1.219.096,68 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -1.222.009,36 | -1.160.936,46 |
|  | 1.012.366,98  | 967.306,10    |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 312,35        | 673,88        |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -405.391,16   | -467.026,66   |
|  | -405.078,81   | -466.352,78   |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                        | 607.288,17    | 500.953,32    |
| 11. Aufwand aus Gewinnabführung  | -607.288,17   | -500.953,32   |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>  | 0,00          | 0,00          |

**Energieservice Rhein-Main GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015**

|   | 2015<br>EUR        | 2014<br>EUR        |
|---|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 2.642.844,14       | 2.476.420,69       |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | <u>78.467,89</u>   | <u>74.215,47</u>   |
|   | 2.721.312,03       | 2.550.636,16       |
| 3. Materialaufwand  |                    |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  | -918.084,58        | -1.089.942,99      |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>-464.856,44</u> | <u>-416.352,47</u> |
|   | -1.382.941,02      | -1.506.295,46      |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                         | <u>-91.237,11</u>  | <u>-72.723,87</u>  |
|   | -91.237,11         | -72.723,87         |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | <u>-970.797,20</u> | <u>-813.338,85</u> |
|   | 276.336,70         | 158.277,98         |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | <u>-23.011,06</u>  | <u>-21.542,03</u>  |
|   | -23.011,06         | -21.542,03         |
| <b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | 253.325,64         | 136.735,95         |
| 8. auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinabführungsvertrages abgeführte Gewinne | <u>-253.325,64</u> | <u>-136.735,95</u> |
| <b>9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>   | <u><u>0,00</u></u> | <u><u>0,00</u></u> |

**Energieservice Rhein-Main GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

## AKTIVA

|  | 31.12.2015          | 31.12.2014          |
|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                     |                     |
| I. Sachanlagen   |                     |                     |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.149.302,00        | 1.234.034,00        |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | <u>8.132,00</u>     | <u>11.696,00</u>    |
|  | 1.157.434,00        | 1.245.730,00        |
| II. Finanzanlagen  |                     |                     |
| Beteiligungen  | <u>22.910,00</u>    | <u>22.910,00</u>    |
|  | <u>22.910,00</u>    | <u>22.910,00</u>    |
|  | .....1.180.344,00   | .....1.268.640,00   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                     |                     |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 37.005,16           | 25.185,23           |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 2.102.028,78        | 730.514,10          |
| 3. Forderungen gegenüber der Stadt Rüsselsheim   | 32.106,24           | 29.717,89           |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>65.611,60</u>    | <u>55.962,23</u>    |
|  | <u>2.236.751,78</u> | <u>841.379,45</u>   |
|  | .....2.236.751,78   | .....841.379,45     |
|  | <u>3.417.095,78</u> | <u>2.110.019,45</u> |

## PASSIVA

|  | 31.12.2015          | 31.12.2014          |
|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                     |                     |
| I. Gezeichnetes Kapital  | 25.000,00           | 25.000,00           |
| II. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>         |
|  | .....25.000,00      | .....25.000,00      |
| <b>B. Rückstellungen</b>   |                     |                     |
| Sonstige Rückstellungen  | <u>13.393,79</u>    | <u>7.899,16</u>     |
|  | .....13.393,79      | .....7.899,16       |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 36.241,84           | 28.003,30           |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 36.241,84 (Vorjahr EUR 28.003,30)       |                     |                     |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                     | 3.117.511,54        | 1.859.872,27        |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.117.511,54 (Vorjahr EUR 1.859.872,27) |                     |                     |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten  | 224.948,61          | 189.244,72          |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 224.948,61 (Vorjahr EUR 189.244,72)     |                     |                     |
|  | <u>3.378.701,99</u> | <u>2.077.120,29</u> |
|  | .....3.378.701,99   | .....2.077.120,29   |
|  | <u>3.417.095,78</u> | <u>2.110.019,45</u> |

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH  
 Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015  
 Bilanz zum 31. Dezember 2015

## AKTIVA

|  | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                   |                   |
| I. Sachanlagen   | <u>10.145,00</u>  | <u>12.825,00</u>  |
|  | 10.145,00         | 12.825,00         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                   |                   |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 |                   |                   |
| 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                      | 0,00              | 57.471,95         |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>1.448,94</u>   | <u>538,26</u>     |
|  | 1.448,94          | 58.010,21         |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | <u>221.310,75</u> | <u>120.447,56</u> |
|  | 222.759,69        | 178.457,77        |
|  | <u>232.904,69</u> | <u>191.282,77</u> |

## PASSIVA

|  | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                   |                   |
| I. Stammkapital  | 25.000,00         | 25.000,00         |
| II. Bilanzgewinn   | <u>46.535,82</u>  | <u>46.535,82</u>  |
|  | 71.535,82         | 71.535,82         |
| <b>B. Rückstellungen</b>   | 55.653,50         | 68.676,00         |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                   |                   |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                  | 510,00            | 920,00            |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 510,00 (Vorjahr EUR 920,00)       |                   |                   |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                               | 99.394,70         | 40.797,25         |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 99.394,70 (Vorjahr EUR 40.797,25) |                   |                   |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten  | 5.810,67          | 9.353,70          |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.810,67 (Vorjahr EUR 9.353,70)   |                   |                   |
|  | <u>105.715,37</u> | <u>51.070,95</u>  |
|  | <u>232.904,69</u> | <u>191.282,77</u> |

Kommunalservice Rüsselsheim GmbH  
 Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015  
 Gewinn- und Verlustrechnung  
 für das Geschäftsjahr 2015

|  | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|--|---------------|---------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 1.172.733,93  | 1.199.729,44  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   | 69.935,55     | 35.148,00     |
|  | 1.242.669,48  | 1.234.877,44  |
| 3. Materialaufwand   |               |               |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | -5.750,83     | -770,36       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | -68.200,00    | -33.800,00    |
|  | -73.950,83    | -34.570,36    |
| 4. Personalaufwand   |               |               |
| a) Löhne und Gehälter  | -892.969,47   | -932.691,79   |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung                                       | -204.985,20   | -205.303,51   |
|  | -1.097.954,67 | -1.137.995,30 |
| 5. Abschreibungen  | -2.680,00     | -675,00       |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -45.030,76    | -43.711,97    |
|  | 23.053,22     | 17.924,81     |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 0,00          | 3.969,00      |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -4.057,18     | -70,40        |
|  | -4.057,18     | 3.898,60      |
| <b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | 18.996,04     | 21.823,41     |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | 296,61        | 0,00          |
| 11. Auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne | -19.292,65    | -21.823,41    |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>  | 0,00          | 0,00          |
| 13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr  | 46.535,82     | 46.535,82     |
| <b>14. Bilanzgewinn</b>  | 46.535,82     | 46.535,82     |

**Glasfaser SWR GmbH, Rüsselsheim**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für das Geschäftsjahr 2015**

|  | 2015<br>EUR | 2014<br>EUR |
|--|-------------|-------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 492.667,66  | 218.646,02  |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 230.736,01  | 185.245,80  |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge   | 218.520,82  | 134.910,15  |
|  | 941.924,49  | 538.801,97  |
| 4. Materialaufwand   |             |             |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren     | -22.759,33  | -17.075,28  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | -531.493,90 | -265.837,30 |
|  | -554.253,23 | -282.912,58 |
| 5. Personalaufwand   |             |             |
| a) Löhne und Gehälter  | -352.256,96 | -360.749,38 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -76.033,10  | -67.126,23  |
|  | -428.290,06 | -427.875,61 |
| 6. Abschreibungen  | -382.590,96 | -199.168,37 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | -493.955,65 | -314.507,54 |
|  | -917.165,41 | -685.662,13 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | -1.015,07   | 772,00      |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | -79.379,38  | -109.889,56 |
|  | -80.394,45  | -109.117,56 |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                        | -997.559,86 | -794.779,69 |
| 11. Erträge aus Verlustübernahme   | 997.559,86  | 794.779,69  |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>  | 0,00        | 0,00        |



**Glasfaser SWR GmbH, Rüsselsheim**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

## AKTIVA

|  | 31.12.2015          | 31.12.2014          |
|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                     |                     |
| I. Sachanlagen   |                     |                     |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten                         | 309.765,00          | 326.956,00          |
| 2. Sonstige Maschinen und maschinelle Anlagen                                    | 7.169.695,16        | 4.463.050,00        |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 74.454,00           | 75.139,70           |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                     | <u>137.890,11</u>   | <u>14.987,78</u>    |
|  | .....7.691.804,27   | .....4.880.133,48   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                     |                     |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                    | 156.145,89          | 87.221,35           |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                      | 0,00                | 429.799,73          |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände   | <u>40.457,47</u>    | <u>28.579,66</u>    |
|  | 196.603,36          | 545.600,74          |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | <u>52.360,39</u>    | <u>59.779,91</u>    |
|  | .....248.963,75     | .....605.380,65     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <u>28.296,67</u>    | <u>48.747,63</u>    |
|  | <u>7.969.064,69</u> | <u>5.534.261,76</u> |

## PASSIVA

|  | 31.12.2015          | 31.12.2014          |
|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                     |                     |
| I. Stammkapital  | 250.000,00          | 250.000,00          |
| II. Jahresüberschuss   | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>         |
|  | .....250.000,00     | .....250.000,00     |
|  | .....0,00           | .....0,00           |
| <b>B. Rückstellungen</b>   |                     |                     |
| 1. Sonstige Rückstellungen   | <u>25.506,12</u>    | <u>29.819,00</u>    |
|  | .....25.506,12      | .....29.819,00      |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                    | 374.492,58          | 352.502,89          |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 374.492,58 (Vorjahr EUR 352.502,89) |                     |                     |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                 | 7.193.751,82        | 4.893.971,55        |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 248.560,82 (Vorjahr EUR 0,00)       |                     |                     |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Rüsselsheim                                   | 117.513,00          | 0,00                |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 117.513,00 (Vorjahr EUR 0,00)       |                     |                     |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten  | 7.801,17            | 7.968,32            |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.801,17 (Vorjahr EUR 7.968,32)     |                     |                     |
|  | .....7.693.558,57   | .....5.254.442,76   |
|  | <u>7.969.064,69</u> | <u>5.534.261,76</u> |



## **WIRTSCHAFTSPLAN 2017 und JAHRESABSCHLUSS 2015**

**der GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH**

### **A. Wirtschaftsplan 2017**

1. Vorbemerkungen
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Finanzplan
5. Stellenübersicht

### **B. Jahresabschlüsse 2015**

- a) **GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH**  
(Konzernabschluss)  
**GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH**
- b) **GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH**  
(Teilbereich Klinikum)
- c) **GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH**  
(Teilbereich Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“)
- d) **GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH**  
(Teilbereich Ambulantes Pflegeteam)

## 1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan des Jahres 2017

Die GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH stellt nachfolgend gemäß § 16 des Gesellschaftsvertrages den Wirtschaftsplan auf und legt ihn dem Aufsichtsrat zur Beschlussfassung vor.

Der Wirtschaftsplan umfasst im Einzelnen

- den Erfolgsplan,
- den Vermögensplan,
- den fünfjährigen Finanzplan und
- den Stellenplan.

Die dem Wirtschaftsplan zugrunde liegenden Finanzierungssystematiken sind sowohl im Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG), Krankenhausentgeltgesetz (KHEntgG) sowie im Pflegeversicherungsgesetz (PflegeVG) geregelt. Wichtige Grundlagen sind weiterhin das 5. sowie das 11. Sozialgesetzbuch.

Aufgrund gesetzlicher Änderungen ergeben sich für alle Betriebsteile der GPR Gesundheits- und Pflegezentrums Rüsselsheim gemeinnützige GmbH Auswirkungen durch folgende Sachverhalte:

- Erhöhung der U2 (Mutterschutzumlage) von 0,65 % auf 0,80 %
- Anhebung der Beitragsbemessungsgrenzen für die Renten- und Arbeitslosenversicherung von 6.200 € auf 6.350 € (Monatsbrutto) und für die Gesetzliche Krankenversicherung von 4.237,50 € auf 4.350 € (Monatsbrutto) ab dem 01.01.2017
- Erhöhung des Arbeitgeberanteils für die Pflegeversicherung von 1,175 % auf 1,275 %
- Reduktion der Insolvenzgeldumlage von 0,12 % auf 0,09 %

Auf die Gesamtauswirkungen wird jeweils in den Erläuterungen zu den Teil-Erfolgsplänen näher eingegangen.

Der Erfolgsplan der GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH unterteilt die Erträge und Aufwendungen analog den Anforderungen des Europäischen Beihilferechts („Alumnia-Paket“ und „Altmark-Trans-Rechtsprechung“) in die Kategorien Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (DAWI) und Dienstleistungen von nicht allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (N-DAWI). Gemäß überarbeitetem Betrauungsakt der Stadt Rüsselsheim vom 16.10.2014 ist das GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim mit der Gemeinwohlaufgabe des Betriebs von Krankenhäusern sowie Pflegeeinrichtungen und Altenpflegeheimen betraut worden.

Im Wesentlichen ergeben sich hierbei folgende Geschäftsbereiche:

Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI)

1. Medizinische und (alten-/kranken-)pflegerische Versorgungsleistungen wie:
  - medizinisch zweckmäßige und ausreichende Versorgung und Pflege einschließlich Betreuung, Unterkunft und Verpflegung der voll- und teilstationär behandelten Patienten des Krankenhauses und der Bewohner der (Alten-)Pflegeeinrichtung mit allen dazu gehörenden Einzelleistungen
  - medizinisch zweckmäßige und ausreichende Versorgung und Pflege einschließlich Untersuchung, Behandlung und hauswirtschaftliche Versorgung der ambulant wie häuslich versorgten Patienten des Krankenhauses und der pflegebedürftigen Menschen mit allen dazu gehörenden Einzelleistungen, wie insbesondere die medizinisch indizierte ambulante vor- und nachstationäre Behandlung im Sinne von § 115a des 5. Sozialgesetzbuches (SGB V) und die ambulante spezialfachärztliche Behandlung im Sinne von § 116b SGB V im Bereich onkologischer Erkrankungen
  
2. Notfalldienste wie:
  - Gewährleistung der ambulanten Notfallversorgung für den Einzugsbereich des Gesamtunternehmens GPR Rüsselsheim
  - Bereitstellung von Notärzten für den Rettungsdienst
  
3. Unmittelbar mit diesen Haupttätigkeiten verbundene Nebendienstleistungen wie:
  - Betrieb einer Zentralsterilisation, eines Labors, einer Radiologie und einer Apotheke für klinikeigene Zwecke
  - Konsile innerhalb des Krankenhaus- und Pflegebetriebs der Klinik
  - Aus-, Fort- und Weiterbildung in den für den Betrieb der Klinik notwendigen Berufen des öffentlichen Gesundheits- und Sozialwesens
  - Betrieb von Klinikküche und Cafeteria sowie Patientenbefragung und Empfangsservice durch die GPR Service GmbH für Patienten des Krankenhauses, Bewohner der Alten- und Pflegeeinrichtung sowie Bedienstete und Besucher der Klinik
  - Patientenbefragung und Empfangsservice im Rahmen des Krankenhaus- und Pflegebetriebs der Klinik
  - Reinigungsdienst (u. a. Gebäudeinnenreinigung, Bettenaufbereitung, Desinfektion, Außenbewirtschaftung), Wäschereiservice, Gartenpflege, innerklinische Logistik sowie sonstige kaufmännische und technische Dienst- und Werkstatteleistungen für klinikeigene Zwecke (u. a. Müllentsorgung, Instandhaltung, Gerätemanagement, Waren- und Materialverkäufe, EDV)
  - Vermietung von Wohnraum an Bewohner der Alten- und Pflegeeinrichtungen (im Rahmen des Betreuten Wohnens mit Wohnberechtigungsschein), an Bedienstete und Besucher der Klinik

- Telefonvermietung für Patienten der Klinik und Bewohner der Alten- und Pflegeeinrichtung
- Parkraumbewirtschaftung für Patienten des Krankenhauses, Bewohner der Alten- und Pflegeeinrichtung, Bedienstete und Besucher der Klinik

#### Dienstleistungen von nicht allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (N-DAWI)

- Leistungen des Labors, der Radiologie und der Apotheke für klinikfremde Zwecke
- Aus-, Fort- und Weiterbildung in den Bereichen des öffentlichen Gesundheits- und Sozialwesens für klinikfremde Zwecke
- Erstellung von medizinischen Studien und Gutachten (mit Ausnahme von (Grundlagen-)Forschung)
- Ambulante Check-Up-Behandlungen, Präventionskurse (physikalische Therapie) für Bedienstete des Gesamtunternehmens GPR Rüsselsheim (entgeltlich), für Auszubildende während der Praxisphase der Ausbildung im GPR Therapiezentrum PhysioFit (entgeltlich) und für fremde Dritte sowie Erbringung sonstiger ambulanter physikalischer Therapieleistungen (Massagen Bäder, Krankengymnastik, Physiotherapie, Medizinische Trainingstherapie)
- Angebot von kosmetischen Eingriffen und Wellness-Anwendungen
- Speiserversorgung/Catering für fremde Dritte und das MVZ (u. a. im Rahmen des Mobilien Mahlzeiten-Services)
- Empfangsservice und Servicehotline für fremde Dritte und das MVZ
- Reinigungsdienst (u. a. Gebäudeinnenreinigung, Bettenaufbereitung, Desinfektion, Außenbewirtschaftung), Wäschereiservice, Gartenpflege, innerklinische Logistik sowie sonstige kaufmännische und technische Dienst- und Werkstattleistungen für klinikfremde Zwecke (u. a. Müllentsorgung, Instandhaltung, Gerätemanagement, Waren- und Materialverkäufe, EDV)
- Vermietung von Praxen und Operationsräumen an niedergelassene Ärzte und an das MVZ
- Gestellung von Personal und Sachmitteln an das MVZ
- Vermietung von Räumlichkeiten für die ärztliche Notfallversorgung und den Rettungsdienst des Deutschen Roten Kreuz Rettungsdienstes und an die Notdienstgemeinschaft der niedergelassenen Ärzte
- Vermietung von Wohnraum an fremde Dritte außerhalb der Klinik
- Leistungen im Zusammenhang mit der Parkraumbewirtschaftung für fremde Dritte und das MVZ

Sämtliche erforderlichen Investitionen und die dafür benötigten Deckungsmittel sind im Vermögensplan veranschlagt. Die Investitionskosten der Klinik werden im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten des Landes im Sinne der dualen Finanzierung durch öffentliche Förderung übernom-

men. Darüber hinaus werden einzelne Maßnahmen vorgesehen, die aus Eigenmitteln realisiert werden sollen.

Aus dem Finanzplan ist die Entwicklung der Ausgaben und der Einnahmen des Vermögensplanes für die Dauer von 5 Jahren zu ersehen.

Die für die Betriebsführung zu besetzenden Stellen werden in der Stellenübersicht dargestellt.

## 2.0 Erfolgsplan

Im Erfolgsplan werden alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2017 nach Kontengruppen zusammengefasst summarisch dargestellt.

Neben der Gesamtdarstellung erfolgt eine Differenzierung nach folgenden Geschäftsbereichen:

- 2.1 GPR Klinikum
- 2.2 GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“
- 2.3 GPR Ambulantes Pflegeteam (Rüsselsheim-Mainspitze und Mainz-Oppenheim)

Die Planwerte der GPR Gesundheits- und Pflegezentrums Rüsselsheim gemeinnützige GmbH werden je Kontengruppe zum Vergleich den Ansätzen des Erfolgsplanes für 2016 und den Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des Jahres 2015 gegenübergestellt. In der zweiten Darstellung werden die Abweichungen zum Wirtschaftsplan des Vorjahres nominal und prozentual ausgewiesen.

Der Übersicht schließt sich eine Erläuterung der den Planansätzen zugrundeliegenden Sachverhalte an.



## 2.01 Erfolgsplan mit Jahresvergleich

| Kto. Nr.                               | Bezeichnung  | Klinikum             | Senioren-residenz "Haus am Ostpark" | Ambulantes Pflege-team | WIPLA 2017           | WIPLA 2016           | Ergebnis 2015        |
|--|--|----------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 60                                     | Löhne und Gehälter   | 54.182.120 €         | 4.393.000 €                         | 1.892.150 €            | 60.467.270 €         | 60.337.390 €         | 56.801.227 €         |
| 61                                     | Gesetzliche Sozialabgaben  | 9.512.370 €          | 891.000 €                           | 383.750 €              | 10.787.120 €         | 10.583.260 €         | 10.116.569 €         |
| 62                                     | Aufwendungen für Altersversorgung  | 5.489.660 €          | 383.000 €                           | 160.500 €              | 6.033.160 €          | 5.259.170 €          | 5.626.615 €          |
| 63                                     | Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen   | 68.100 €             | 2.000 €                             | - €                    | 70.100 €             | 66.350 €             | 52.043 €             |
| 64                                     | Sonstige Personalaufwendungen  | 36.050 €             | 4.000 €                             | - €                    | 40.050 €             | 35.820 €             | 193.023 €            |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b>     |  | <b>69.288.300 €</b>  | <b>5.673.000 €</b>                  | <b>2.436.400 €</b>     | <b>77.397.700 €</b>  | <b>76.281.990 €</b>  | <b>72.789.476 €</b>  |
| 65                                     | Lebensmittel   | 900.900 €            | 356.000 €                           | 0 €                    | 1.256.900 €          | 1.381.250 €          | 1.322.047 €          |
| 66                                     | Medizinischer Bedarf   | 18.638.950 €         | 96.000 €                            | 12.000 €               | 18.746.950 €         | 19.422.430 €         | 18.394.039 €         |
| 67                                     | Wasser, Energie, Brennstoffe   | 2.455.000 €          | 291.000 €                           | 0 €                    | 2.746.000 €          | 2.989.940 €          | 2.891.088 €          |
| 68                                     | Wirtschaftsbedarf  | 6.358.150 €          | 496.000 €                           | 64.500 €               | 6.918.650 €          | 6.958.160 €          | 6.596.427 €          |
| 69                                     | Verwaltungsbedarf  | 3.007.150 €          | 116.500 €                           | 110.750 €              | 3.234.400 €          | 3.042.930 €          | 2.857.572 €          |
| 70                                     | Zentrale Verwaltungskosten   | 34.500 €             | 131.000 €                           | 110.400 €              | 275.900 €            | 241.110 €            | 253.176 €            |
| 72                                     | Instandhaltungen   | 3.516.000 €          | 200.000 €                           | 41.600 €               | 3.757.600 €          | 3.706.030 €          | 3.679.079 €          |
| 73                                     | Steuern, Abgaben, Versicherungen   | 1.702.200 €          | 88.000 €                            | 31.600 €               | 1.821.800 €          | 1.531.340 €          | 1.275.615 €          |
| 74                                     | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 532.950 €            | 101.000 €                           | 250 €                  | 634.200 €            | 548.570 €            | 595.420 €            |
| 78                                     | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.822.600 €          | 18.000 €                            | 48.750 €               | 2.889.350 €          | 2.689.670 €          | 2.811.459 €          |
| <b>Sachaufwendungen gesamt</b>         |  | <b>39.968.400 €</b>  | <b>1.893.500 €</b>                  | <b>419.850 €</b>       | <b>42.281.750 €</b>  | <b>42.511.430 €</b>  | <b>40.675.921 €</b>  |
| 75                                     | Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführungen der Fördermittel nach dem KHG zu Sonderposten | 2.079.200 €          |                                     |                        | 2.079.200 €          | 2.125.250 €          | 2.079.188 €          |
| 76                                     | Abschreibungen   | 6.529.300 €          | 668.000 €                           | 4.050 €                | 7.201.350 €          | 6.584.540 €          | 7.786.418 €          |
| 77                                     | Aufwendungen für die Nutzung von Anlagevermögen nach § 9.2.1 KHG / Leasing                   | 93.850 €             | 2.000 €                             | 60.350 €               | 156.200 €            | 88.000 €             | 157.163 €            |
| 79                                     | Übrige Aufwendungen  | 51.200 €             | 10.500 €                            | - €                    | 61.700 €             | 56.250 €             | 266.906 €            |
| <b>Sonstige Aufwendungen gesamt</b>    |  | <b>8.753.550 €</b>   | <b>680.500 €</b>                    | <b>64.400 €</b>        | <b>9.498.450 €</b>   | <b>8.854.040 €</b>   | <b>10.289.675 €</b>  |
| <b>Aufwendungen insgesamt</b>          |  | <b>118.010.250 €</b> | <b>8.247.000 €</b>                  | <b>2.920.650 €</b>     | <b>129.177.900 €</b> | <b>127.647.460 €</b> | <b>123.755.072 €</b> |
| 40                                     | Erlöse aus Krankenhausleistungen   | 92.511.100 €         |                                     |                        | 92.511.100 €         | 93.535.060 €         | 85.802.009 €         |
| 41                                     | Erlöse aus Wahlleistungen  | 405.000 €            |                                     |                        | 405.000 €            | 318.650 €            | 321.081 €            |
| 42                                     | Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses   | 8.546.250 €          |                                     |                        | 8.546.250 €          | 7.644.170 €          | 7.933.294 €          |
| 43                                     | Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte  | 1.371.700 €          |                                     |                        | 1.371.700 €          | 1.603.460 €          | 1.342.465 €          |
| <b>Stationäre und ambulante Erlöse</b> |  | <b>102.834.050 €</b> | <b>0 €</b>                          | <b>0 €</b>             | <b>102.834.050 €</b> | <b>103.101.340 €</b> | <b>95.398.850 €</b>  |
| 40                                     | Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen  |                      |                                     | 2.885.000 €            | 2.885.000 €          | 2.957.540 €          | 2.737.833 €          |
| 42                                     | Erträge aus stationären Pflegeleistungen   |                      | 7.391.000 €                         |                        | 7.391.000 €          | 7.150.000 €          | 7.055.585 €          |
| 43                                     | Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege  |                      | 257.000 €                           |                        | 257.000 €            | 291.000 €            | 278.443 €            |
| <b>Stationäre und ambulante Erlöse</b> |  | <b>0 €</b>           | <b>7.648.000 €</b>                  | <b>2.885.000 €</b>     | <b>10.533.000 €</b>  | <b>10.398.540 €</b>  | <b>10.071.861 €</b>  |
| 44                                     | Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge  | 1.098.300 €          | 298.500 €                           |                        | 1.396.800 €          | 1.440.090 €          | 1.418.460 €          |
| 45                                     | Erträge aus Hilfs- und Nebenbetrieben  | 3.720.100 €          | 67.000 €                            | 7.750 €                | 3.794.850 €          | 3.465.170 €          | 3.527.135 €          |
| 46                                     | Erträge aus Fördermitteln nach dem KHG   | 2.002.350 €          |                                     |                        | 2.002.350 €          | 1.995.000 €          | 2.002.335 €          |
| 47                                     | Zuweisungen und Zuschüsse der öffentl. Hand sowie Zuwendungen Dritter                        | 497.900 €            | 59.500 €                            | 58.900 €               | 616.300 €            | 470.690 €            | 625.126 €            |
| 48                                     | Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung                    | 284.600 €            |                                     |                        | 284.600 €            | 350.000 €            | 285.131 €            |
| 49                                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Verbindlichkeiten nach dem KHG                | 4.046.550 €          | 125.000 €                           |                        | 4.171.550 €          | 3.394.040 €          | 4.182.261 €          |
| 50                                     | Erträge aus Beteiligung an verbundenen Unt.  | 4.700 €              |                                     |                        | 4.700 €              | 64.690 €             | 154.687 €            |
| 51                                     | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 39.200 €             | 0 €                                 | 0 €                    | 39.200 €             | 23.980 €             | 33.354 €             |
| 52                                     | Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                  | 2.550 €              | - €                                 | - €                    | 2.550 €              | - €                  | 6.566 €              |
| 54                                     | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen   | - €                  | - €                                 | - €                    | - €                  | - €                  | 26.221 €             |
| 55                                     | Bestandsveränderung und andere aktivierte Eigenleistungen                                    | 126.000 €            |                                     |                        | 126.000 €            | 238.000 €            | 37.827 €             |
| 56                                     | Erträge aus Verlustübernahme   | - €                  | - €                                 | - €                    | 0 €                  | - €                  | - €                  |
| 57                                     | Sonstige ordentliche Erträge   | 1.421.950 €          | 91.000 €                            | 24.000 €               | 1.536.950 €          | 1.595.330 €          | 1.427.947 €          |
| 59                                     | Übrige Erträge   | 332.000 €            | 8.000 €                             | - €                    | 340.000 €            | 334.190 €            | 669.484 €            |
| <b>Sonstige Erträge</b>                |  | <b>13.576.200 €</b>  | <b>649.000 €</b>                    | <b>90.650 €</b>        | <b>14.315.850 €</b>  | <b>13.371.180 €</b>  | <b>14.486.429 €</b>  |
| <b>Erträge insgesamt</b>               |  | <b>116.410.250 €</b> | <b>8.297.000 €</b>                  | <b>2.975.650 €</b>     | <b>127.682.900 €</b> | <b>126.871.060 €</b> | <b>119.957.137 €</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>                |  | <b>-1.600.000 €</b>  | <b>50.000 €</b>                     | <b>55.000 €</b>        | <b>-1.495.000 €</b>  | <b>-776.400 €</b>    | <b>-3.797.934 €</b>  |

## 2.02 Erfolgsplan mit Abweichungen zum Vorjahr

| Kto. Nr.                               | Bezeichnung  | DAW WPLA 2017        | N-DAW WPLA 2017    | Gesamt WPLA 2017     | Gesamt WPLA 2016     | Abweichung in €    | Abweichung in % |
|--|--|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| 60                                     | Löhne und Gehälter   | 59.240.250 €         | 1.227.020 €        | 60.467.270 €         | 60.337.390 €         | 129.880 €          | 0,22%           |
| 61                                     | Gesetzliche Sozialabgaben  | 10.571.700 €         | 215.420 €          | 10.787.120 €         | 10.583.260 €         | 203.860 €          | 1,93%           |
| 62                                     | Aufwendungen für Altersversorgung  | 5.908.840 €          | 124.320 €          | 6.033.160 €          | 5.259.170 €          | 773.990 €          | 14,72%          |
| 63                                     | Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungen   | 70.100 €             | - €                | 70.100 €             | 66.350 €             | 3.750 €            | 5,65%           |
| 64                                     | Sonstige Personalaufwendungen  | 29.240 €             | 10.810 €           | 40.050 €             | 35.820 €             | 4.230 €            | 11,81%          |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b>     |  | <b>75.820.130 €</b>  | <b>1.577.570 €</b> | <b>77.397.700 €</b>  | <b>76.281.990 €</b>  | <b>1.115.710 €</b> | <b>1,46%</b>    |
| 65                                     | Lebensmittel   | 1.092.660 €          | 164.240 €          | 1.256.900 €          | 1.381.250 €          | - 124.350 €        | -9,00%          |
| 66                                     | Medizinischer Bedarf   | 17.482.260 €         | 1.264.690 €        | 18.746.950 €         | 19.422.430 €         | - 675.480 €        | -3,48%          |
| 67                                     | Wasser, Energie, Brennstoffe   | 2.610.880 €          | 135.120 €          | 2.746.000 €          | 2.989.940 €          | - 243.940 €        | -8,16%          |
| 68                                     | Wirtschaftsbedarf  | 6.676.040 €          | 242.610 €          | 6.918.650 €          | 6.958.160 €          | - 39.510 €         | -0,57%          |
| 69                                     | Verwaltungsbedarf  | 3.170.750 €          | 63.650 €           | 3.234.400 €          | 3.042.930 €          | 191.470 €          | 6,29%           |
| 70                                     | Zentrale Verwaltungskosten   | 270.900 €            | 5.000 €            | 275.900 €            | 241.110 €            | 34.790 €           | 14,43%          |
| 72                                     | Instandhaltungen   | 3.681.440 €          | 76.160 €           | 3.757.600 €          | 3.706.030 €          | 51.570 €           | 1,39%           |
| 73                                     | Steuern, Abgaben, Versicherungen   | 1.643.700 €          | 178.100 €          | 1.821.800 €          | 1.531.340 €          | 290.460 €          | 18,97%          |
| 74                                     | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 602.060 €            | 32.140 €           | 634.200 €            | 548.570 €            | 85.630 €           | 15,61%          |
| 78                                     | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.858.880 €          | 30.470 €           | 2.889.350 €          | 2.689.670 €          | 199.680 €          | 7,42%           |
| <b>Sachaufwendungen gesamt</b>         |  | <b>40.089.570 €</b>  | <b>2.192.180 €</b> | <b>42.281.750 €</b>  | <b>42.511.430 €</b>  | <b>- 229.680 €</b> | <b>-0,54%</b>   |
| 75                                     | Auflösung von Ausgleichsposten und Zuführungen der Fördermittel nach dem KHG zu Sonderposten | 2.079.200 €          | - €                | 2.079.200 €          | 2.125.250 €          | - 46.050 €         | -2,17%          |
| 76                                     | Abschreibungen   | 6.932.300 €          | 269.050 €          | 7.201.350 €          | 6.584.540 €          | 616.810 €          | 9,37%           |
| 77                                     | Aufwendungen für die Nutzung von Anlagevermögen nach § 9 2.1 KHG / Leasing                   | 153.080 €            | 3.120 €            | 156.200 €            | 88.000 €             | 68.200 €           | 77,50%          |
| 79                                     | Übrige Aufwendungen  | 60.450 €             | 1.250 €            | 61.700 €             | 56.250 €             | 5.450 €            | 9,69%           |
| <b>Sonstige Aufwendungen gesamt</b>    |  | <b>9.225.030 €</b>   | <b>273.420 €</b>   | <b>9.498.450 €</b>   | <b>8.854.040 €</b>   | <b>644.410 €</b>   | <b>7,28%</b>    |
| <b>Aufwendungen insgesamt</b>          |  | <b>125.134.730 €</b> | <b>4.043.170 €</b> | <b>129.177.900 €</b> | <b>127.647.460 €</b> | <b>1.530.440 €</b> | <b>1,20%</b>    |
| 40                                     | Erlöse aus Krankenhausleistungen   | 92.500.250 €         | 10.850 €           | 92.511.100 €         | 93.535.060 €         | - 1.023.960 €      | -1,09%          |
| 41                                     | Erlöse aus Wahlleistungen  | 404.700 €            | 300 €              | 405.000 €            | 318.650 €            | 86.350 €           | 27,10%          |
| 42                                     | Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses   | 7.897.150 €          | 649.100 €          | 8.546.250 €          | 7.644.170 €          | 902.080 €          | 11,80%          |
| 43                                     | Nutzungsentgelte und sonstige Abgaben der Ärzte  | 1.371.700 €          | - €                | 1.371.700 €          | 1.603.460 €          | - 231.760 €        | -14,45%         |
| <b>Stationäre und ambulante Erlöse</b> |  | <b>102.173.800 €</b> | <b>660.250 €</b>   | <b>102.834.050 €</b> | <b>103.101.340 €</b> | <b>- 267.290 €</b> | <b>-0,26%</b>   |
| 40                                     | Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen  | 2.885.000 €          | - €                | 2.885.000 €          | 2.957.540 €          | - 72.540 €         | -2,45%          |
| 42                                     | Erträge aus stationären Pflegeleistungen   | 7.391.000 €          | - €                | 7.391.000 €          | 7.150.000 €          | 241.000 €          | 3,37%           |
| 43                                     | Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege  | 257.000 €            | - €                | 257.000 €            | 291.000 €            | - 34.000 €         | -11,68%         |
| <b>Stationäre und ambulante Erlöse</b> |  | <b>10.533.000 €</b>  | <b>0 €</b>         | <b>10.533.000 €</b>  | <b>10.398.540 €</b>  | <b>134.460 €</b>   | <b>1,29%</b>    |
| 44                                     | Rückvergütungen, Vergütungen und Sachbezüge  | 1.167.070 €          | 229.730 €          | 1.396.800 €          | 1.440.090 €          | - 43.290 €         | -3,01%          |
| 45                                     | Erträge aus Hilfs- und Nebenbetriebe   | 1.296.730 €          | 2.498.120 €        | 3.794.850 €          | 3.465.170 €          | 329.680 €          | 9,51%           |
| 46                                     | Erträge aus Fördermitteln nach dem KHG   | 2.002.350 €          | - €                | 2.002.350 €          | 1.995.000 €          | 7.350 €            | 0,37%           |
| 47                                     | Zuweisungen und Zuschüsse der öffentl. Hand sowie Zuwendungen Dritter                        | 594.300 €            | 22.000 €           | 616.300 €            | 470.690 €            | 145.610 €          | 30,94%          |
| 48                                     | Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung                    | 284.600 €            | - €                | 284.600 €            | 350.000 €            | - 65.400 €         | -18,69%         |
| 49                                     | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Verbindlichkeiten nach dem KHG                | 4.171.550 €          | - €                | 4.171.550 €          | 3.394.040 €          | 777.510 €          | 22,91%          |
| 50                                     | Erträge aus Beteiligung an verb. Unternehmen   | 10 €                 | 4.690 €            | 4.700 €              | 64.690 €             | - 59.990 €         | -1,28%          |
| 51                                     | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 33.120 €             | 6.080 €            | 39.200 €             | 23.980 €             | 15.220 €           | 63,47%          |
| 52                                     | Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                  | 2.550 €              | - €                | 2.550 €              | 0 €                  | 2.550 €            | 100,00%         |
| 54                                     | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen   | - €                  | - €                | 0 €                  | 0 €                  | - €                | 0,00%           |
| 55                                     | Eigenleistungen  | 121.240 €            | 4.760 €            | 126.000 €            | 238.000 €            | - 112.000 €        | -47,06%         |
| 56                                     | Erträge aus Verlustübernahme   | 0 €                  | - €                | 0 €                  | 0 €                  | - €                | 0,00%           |
| 57                                     | Sonstige ordentliche Erträge   | 759.250 €            | 777.700 €          | 1.536.950 €          | 1.595.330 €          | - 58.380 €         | -3,66%          |
| 59                                     | Übrige Erträge   | 220.810 €            | 119.190 €          | 340.000 €            | 334.190 €            | 5.810 €            | 1,74%           |
| <b>Sonstige Erträge</b>                |  | <b>10.653.580 €</b>  | <b>3.662.270 €</b> | <b>14.315.850 €</b>  | <b>13.371.180 €</b>  | <b>944.670 €</b>   | <b>7,06%</b>    |
| <b>Erträge insgesamt</b>               |  | <b>123.360.380 €</b> | <b>4.322.520 €</b> | <b>127.682.900 €</b> | <b>126.871.060 €</b> | <b>811.840 €</b>   | <b>0,64%</b>    |
| <b>Betriebsergebnis</b>                |  | <b>-1.774.350 €</b>  | <b>279.350 €</b>   | <b>-1.495.000 €</b>  | <b>-776.400 €</b>    | <b>- 718.600 €</b> | <b>92,56%</b>   |

# Erläuterungen zum Erfolgsplan

## 2.1 GPR Klinikum

Das Jahr 2017 ist für das GPR Klinikum von folgenden Rahmenbedingungen der Krankenhausfinanzierung maßgeblich geprägt:

➤ Fixkostendegressionsabschlag (FDA)

Für Mehrleistungen, die über die Vereinbarungen mit den Krankenkassen hinausgehen, erhält das Krankenhaus auch weiterhin lediglich nur 35 % der regulären Vergütung. Ab dem Jahr 2017 werden gemäß dem Krankenhausstrukturgesetz (KHSG) deutlich schärfere Regelungen für die Finanzierung von Mehrleistungen im Krankenhaus gelten. Es wird dann der sogenannte Fixkostendegressionsabschlag zum Tragen kommen. Demnach werden Mehrleistungen für mindestens drei Jahre maximal nur mit ihrem variablen Kostenanteil finanziert werden, um diese entsprechend unattraktiv werden zu lassen. Im Rahmen des Gesetzes zur Weiterentwicklung der Versorgung und der Vergütung für psychiatrische und psychosomatische Leistungen (PsychVVG), welches zum 25.11.2016 verabschiedet wurde, wurde die Höhe des FDA nach § 10 Abs. 13 KHEntgG in den Jahren 2017 und 2018 bundeseinheitlich auf 35 % festgelegt. Somit entfallen die aktuellen Verhandlungen auf Landesebene. Der nunmehr per Gesetz festgesetzte FDA gilt wie bisher für jeweils drei Jahre, also für Mehrleistungen in 2017 für die Jahre 2017 bis 2019 und für Mehrleistungen im Jahr 2018 für die Jahre 2018 bis 2020. Die Obergrenze für die Vereinbarung eines höheren FDA auf Ortsebene gem. § 4 Abs. 2b KHEntgG für zusätzliche Leistungen mit höherer Fixkostendegression oder bei Fallzahlsteigerungen bei sog. mengenanfälligen Leistungen wurde auf 50 % festgesetzt (35 % auf Landesebene + maximal 15 % auf Ortsebene).

Notwendige Personalmehrungen für die Behandlung von mehr stationären Fällen sind somit für mindestens drei Jahre lang nicht vollständig refinanziert.

➤ Pflegezuschlag:

Der ehemalige Versorgungszuschlag wird ab dem Jahr 2017 durch den neuen Pflegezuschlag abgelöst. Künftig wird eine Summe von 330 Mio. € deutschlandweit anhand des prozentualen Anteils des Krankenhauses an den Gesamtkosten für Pflegepersonal in allgemeinen Krankenhäusern auf die Einzelhäuser verteilt werden. Die Ermittlung erfolgt anhand der vom Krankenhaus an das Statistische Bundesamt gelieferten Werte.

➤ Hygiene-Förderprogramm:

Das Programm zur Förderung der Hygiene in deutschen Krankenhäusern wird nach den Regelungen des KHSG bis zum Jahr 2018 prolongiert, um notwendiges Hygienepersonal einzustellen sowie Ärzte und Pflegekräfte auf dem Gebiet der Krankenhaushygiene weiterzubilden. Das GPR Klinikum generiert diesen Zuschlag seit dem 01.11.2013 und weiter auch im Jahr 2017 für externe Hygieneberatungskosten, die anteiligen Personalkosten (10 %) der

hygienebeauftragten Ärzte und die anteiligen Personalkosten (90 %) der pflegerischen Hygienefachkräfte.

➤ Pflegestellenförderprogramm:

Seit dem 1. Januar 2016 gilt das Krankenhausstrukturgesetz (KHSKG), mit dem die "Pflege auf Station" gestärkt werden soll. Dazu wurde das Pflegestellen-Förderprogramm wieder aufgelegt, jedoch mit einem deutlich reduzierten Fördervolumen im Vergleich zu dem ersten Förderzeitraum ab 2009. Krankenhäuser können das Förderprogramm nur in Anspruch nehmen, wenn sie eine Vereinbarung mit ihrer Arbeitnehmervertretung abschließen. Diese wurde im GPR Klinikum in den vergangenen Jahren stets abgeschlossen, so dass auch in diesem Jahr eine entsprechende Vereinbarung zu erwarten ist.

➤ Landesbasisfallwert (LBFW)

Der Landesbasisfallwert für Hessen steht zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung bereits fest. Aufgrund der Neuregelungen der Krankenhausfinanzierung kommt es im Jahr 2017 zu keinen negativen Sondereffekten auf Landesebene in Hessen mehr. Der Landesbasisfallwert in Hessen bewegt sich ohne Zu- und Abschläge auf der unteren Korridorergrenze des Bundesbasisfallwertes. Diese steigt im Jahr 2017 analog der Veränderungsrate um 2,5 % an. Für den Wirtschaftsplan wird diese untere angehobene Grenze konservativ als Ausgangsbasis für die Höhe des Landesbasisfallwertes angenommen. Darüberhinaus wird eine weitere kleinere Steigerung aufgrund der dramatischen Personalkostenauswirkungen der neuen Entgeltordnung des Tarifvertrages TVöD-K in 2017 und der Sachkostenentwicklung insbesondere im Bereich der Haftpflichtversicherung erwartet. Dieser Aufschlag wird mit weiteren 4 € kalkuliert. Der Landesbasisfallwert, der diesem Wirtschaftsplan zu Grunde liegt beträgt demnach 3.364,14 € (Vorjahr: 3264,35 €, + 3,05 %).

➤ Tarifverhandlungen mit Marburger Bund und Ver.di

Der Tarifvertrag mit dem Marburger Bund hat aktuell eine Laufzeit bis zum 31.12.2018. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans liegt somit eine verlässliche Größe für die Entwicklung der Tarifgehälter im Ärztlichen Dienst vor. Die Gehälter entwickeln sich rückwirkend zum 01.09.2016 um 2,3 %, ab dem 01.09.2017 um weitere 2,0 % und die letzte Stufe greift ab dem 01.05.2018 mit 0,7 %. Der Effekt für das Jahr 2017 beträgt mit Nachholeffekt 2016 ca. 2,2 %.

Der zuletzt mit Ver.di vereinbarte Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) für die nicht-ärztlichen Mitarbeiter wurde mit einer Laufzeit bis zum 28.02.2018 geschlossen. Im Jahr 2017 steigen die Löhne ab 01.02.2017 um 2,35 % an, währenddessen die Jahressonderzahlung auf dem Niveau des Jahres 2015 eingefroren bleibt. Zusätzlich bedingt durch die neue Entgeltordnung kommt es zu einer Neubewertung einzelner Tätigkeitsfelder in diversen Berufsgruppen. Diese bewirken eine stellenweise deutliche Anhebung von Tariflöhnen. Im GPR Klinikum sind ca. 60 bis 80 Personen von diesen Neuerungen betroffen. Insgesamt ergibt sich aus dieser Neueingruppierung unter Abzug der eingefrorenen Jahressonderzahlung ein Effekt von prognostisch ca. 420 T€ als zusätzliche Belastung zur linearen Erhö-

hung, die im Krankenhausbereich nicht von der eingefrorenen Jahressonderzahlung, wie von den Tarifpartnern vorgesehen, kompensiert wird. Somit entsteht eine weitere Produktivitätssteigerungsforderung an die Krankenhäuser

Die weitere Öffnung der Finanzierungslücke für das GPR Klinikum im Jahr 2017 stellt sich insgesamt wie folgt dar:

➤ **Preisentwicklung 2017**

|   |                 |
|---|-----------------|
| Veränderungsrate/Kostenorientierungswert                            | + 2,50 %        |
| <u>Nachholeffekt Landesbasisfallwert (Wegfall Sonderabzug 2016)</u> | <u>+ 0,55 %</u> |
| Preissteigerung 2016 -> 2017  | + 3,05 %        |
| Effekt der Preiserhöhung  | 2.502.800 €     |

➤ **Kostenentwicklung Personal**

|  |                 |                  |
|--|-----------------|------------------|
| Personalkosten Marburger Bund (inkl. Nachholeffekt 2016) | + 2,20 %        | 480.000 €        |
| TVöD (inkl. unterjähriger Nachholeffekt 2016)            | + 2,56 %        | 1.119.700 €      |
| Auswirkung neue Entgeltordnungen TVöD                    | + 1,00 %        | 420.000 €        |
| <u>Tarifentwicklung HOGA bei GPR Service GmbH</u>        | <u>+ 2,58 %</u> | <u>135.000 €</u> |
| Effekt der Kostensteigerungen Personal                   |                 | - 2.154.700 €    |

➤ **Kostenentwicklung Sachkosten/Minderung Erlöse**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Prämiensteigerungen Haftpflicht- und Sachversicherungen   | 260.000 €         |
| Sachkostensteigerungen allgemeine Preissteigerungen   | 50.000 €          |
| Minderung bei MDK-Streiterlösen durch ein Urteil des Bundessozialgerichtes (Wegfall von 300 €-Rechnungen bei gleichbleibender Rechnungssumme) | <u>-246.000 €</u> |

**zusätzliche Finanzierungslücke 2017** - 207.900 €

**(bei gleicher Leistung und gleichem Personalstamm)**

Fazit: Eine Refinanzierung der unausweichlichen Tarif- und Sachkostensteigerungen ist im Jahr 2017 erneut nicht gegeben. Die Schließung der in den vergangenen Jahren aufgerissenen Finanzierungslücke wird damit erneut durch die äußeren Rahmenbedingungen verhindert, so dass nach wie vor, die in den Vorjahren aufgeworfene Deckungslücke bleibt, sich weiter vergrößert und im Planjahr zu einem negativen Jahresergebnis und einem anhaltenden hohen Konsolidierungsdruck für das GPR Klinikum führen wird.

Über das Erlösbudget des GPR Klinikums werden nahezu alle vollstationären, teilstationären, vor- und nachstationären Leistungen finanziert. Dieses umfasst im Wesentlichen folgende Entgeltbestandteile:

- **DRG-Fallpauschalen**
- **Zusatzentgelte** (u. a. für interkurrente Dialysen, Implantierung verschiedener Koronarstents, Gabe von diversen Arzneimitteln und Blutprodukten, Zuschläge für besonders pflegeintensive Patienten)
- **Entgelte nach § 6 Abs. 1 KHEntgG** (u. a. Behandlung von Tuberkulose-Fällen)
- **Zu- und Abschläge nach den Regelungen des KHEntgG** (Fixkostendegressionsabschlag, Hygienezuschlag, Ausbildungszuschlag, Pflegezuschlag und Pflegestellenförderprogramm)

### Grundlagen

Die Vergütungen für stationäre Krankenhausleistungen (DRGs) erfolgen auf Basis der Regelungen des KHEntgG sowie der erfolgten Änderungen durch das KHSG. Vereinbarte Mehrleistungen des Jahres 2017 unterliegen dem FDA in Höhe von 35 bis 50 %, welcher für die nächsten 3 Jahre zur Geltung kommen wird. Mehr- und Minderleistungen gegenüber der Vereinbarung werden auch weiterhin ausgeglichen, wobei von erzielten Mehrleistungen 65 % der Erlöse an die Sozialleistungsträger (SLT) zurückgeführt werden müssen und die SLT gleichzeitig sicherlich von den Krankenhäusern den Verzicht auf den Mindererlösausgleich fordern werden.

Dem Erfolgsplan des GPR Klinikums liegen folgende grundlegende Prämissen und Strategien zugrunde, die für die Entwicklung des Ergebnisses 2017 ausschlaggebend und unabdingbar sind und im Folgenden erläutert werden.

- Stationäre Leistungsmenge 2017: 25.575 Relativgewichte (CM) und damit eine Steigerung der Leistungsmenge um ca. 1,69 % (+ 425 CM) zum erwarteten Ist-Ergebnis des Jahres 2016 und zur prognostischen Vereinbarung des Jahres 2016. Die Erreichbarkeit dieses Ziels, welches nur eine moderate Leistungssteigerung im Jahr 2017 vorsieht, ist auch vor dem Hintergrund der Entwicklung in der benachbarten Kreisklinik Groß-Gerau als potentielles Szenario mit einer gefestigten Eintrittswahrscheinlichkeit ableitbar.
- Möglichkeit einer einhundertprozentigen Mehrleistungsvereinbarung von 25.575 Relativgewichten und damit 100 % des erwarteten Leistungsgeschehens;
- Effekt des FDA nicht größer als 42,5 % auf die vereinbarten Mehrleistungen 2017;
- Kaum bis gar keine allgemeine Sachkostensteigerung bei den sonstigen bezogenen Gütern (maximal 0,5 % in Einzelpositionen);
- Umsetzung einer Personalreduzierung zum Status Quo und damit einer Anpassung an das geplante Leistungsgeschehen durch eine Nichtbesetzung ausgewählter frei werdender Stellen. Weitere Anpassungen im Personalbereich erfolgen laufend, sind aber auf Grund der vertraglichen Situation der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter derzeit nicht finanziell entlastend

berücksichtigungsfähig. Gleichzeitig ist grundsätzlich bei einem Ausscheiden von Mitarbeitern bis zu einer Unterschreitung der Personalkostenquote von 61 % eine Wiederbesetzung sehr individuell zu überprüfen. Ausgenommen hiervon ist das Fachpflegepersonal für die Intensivstation.

### Aufwendungen

Im Jahr 2017 werden für das GPR Klinikum **Personalaufwendungen** von 69.337,3 T€ prognostiziert (+ 1,84 % zum Vorjahresansatz). In diesem Wert sind die Veränderungen der Personalkosten aufgrund der Tarifabschlüsse mit dem „Marburger Bund“ und mit den Gewerkschaften „Ver.di“ und „dbb tarifunion“ und deren prozentuale Auswirkung auf die Personalkosten für das Jahr 2017 inklusive der Auswirkungen der neuen Entgeltordnung enthalten (ca. 2.079,7 T€). Aufgrund der nicht eingetretenen Leistungsplanung des Jahres 2016 und einer ebenfalls gegenüber dem Plan des letzten Jahres geminderten Leistungserwartung für das Planjahr 2017, werden darüberhinaus im Vergleich mit den Planungen des Jahres 2016 verminderte Stellenbesetzungen sowie eine Reduktion der Mehrstunden- und Urlaubsrückstellungen geplant (- 826,5 T€).

Weitere unabweisbare Steigerungen der Kosten ergeben sich aus der erneuten Anhebung der Beitragsbemessungsgrenze für die gesetzliche Renten-, Arbeitslosen- und Krankenversicherung sowie die Steigerung des Beitrages zur gesetzlichen Pflegeversicherung.

Die **Sachkosten** des GPR Klinikums sind im Jahr 2017 in starkem Maße durch die geplante moderate Leistungsausweitung, steigende Preise für Fremdleistungen durch die GPR Service GmbH (Weiterreichung von Tarifierhöhungen), höheren Wartungsaufwendungen für die Haus- und Medizintechnik im Betten- und Funktionsneubau C, größeren EDV-Projekten (Ausbau der IT-Infrastruktur) und stark ansteigenden Versicherungsprämien, insbesondere im Bereich der Haftpflichtversicherung, geprägt. Grundsätzlich wurde bereits allen Ankündigungen von Preisanhebungen der Industrie widersprochen, allerdings sind einige Industrie- und Dienstleistungszweige mit einer starken Marktstellung hierauf nicht oder nur in geringem Umfang eingegangen.

Die Aufwendungen für **Wasser, Energie und Brennstoffe** sinken im Planjahr gegenüber dem Planansatz des laufenden Jahres. Grund hierfür sind ausgebliebene Steigerungen bei den Abwasserkosten durch zusätzlich Regenwasserabgaben für bebaute Flächen sowie Einsparungen beim Gasverbrauch durch einen günstigeren Vertragsabschluss und Kostenreduzierungen durch den Betrieb der Holzhackschnitzelanlage.

Die Sachkostensteigerungen im Bereich des **Wirtschaftsbedarfs** resultieren zuvorderst aus der Weiterberechnung der prospektiven Tarifsteigerungen in der GPR Service GmbH ab Januar 2017. Ferner entstehen zusätzliche Kosten für Bettwerk und Flachwäschereinigung im Rahmen der Umsetzung neuer Hygienerichtlinien im Krankenhaus sowie in Folge von Preissteigerungen seitens der Anbieter.

Im **Verwaltungsbereich** entstehen zusätzliche Kosten im Zusammenhang mit der Einführung zusätzlicher EDV-Programme sowie der Hardwareerweiterungen der Serverlandschaft, die insgesamt Prozessoptimierungen, der Verbesserung der IT-Sicherheit und der Verbesserung der Leistungsfähigkeit dienen (z. B. Ausbau Speichernetzwerk und Server, Firewall, Erweiterung des WLAN für mobile Visiten, Einführung einer Datawarehouse Lösung zur schnelleren Datenaufbereitung und Datentransparenz).

Für den Bereich der **Instandhaltungs- und Wartungsaufwendungen** ergeben sich Erhöhungen zum Vorjahresplan durch sich im laufenden Jahr abzeichnende gestiegene Aufwendungen für Reparaturen am Gebäudebestand des GPR Klinikums insbesondere jedoch für zusätzliche Wartungskosten für die neue Haustechnik und Medizintechnik (Aufzüge, Klimatechnik, Monitoring und Beatmungsgeräte) im Rahmen des Bettenhaus- und Funktionsneubaus C, welche im Jahr 2017 nunmehr nach zunächst wartungsfreier Zeit zum Tragen kommen.

Bei den **Steuern und Versicherungen** kommt es im Bereich Steuern zu niedrigeren Aufwendungen gegenüber dem Plan des Vorjahres, da im Jahr 2017 keine Gewinnausschüttung der GPR Service GmbH an die Muttergesellschaft vorgesehen ist. Insbesondere sind jedoch Steigerungen bei den Versicherungsprämien im Jahr 2017 zu verzeichnen. Die Haftpflichtprämie steigt gegenüber dem Wert 2016 um gut 60 T€ im Grundbeitrag. Neu hinzu kommt ab dem nächsten Jahr ein Selbstbehalt in Höhe von 200 T€, so dass insgesamt ein zusätzlicher Aufwand für die Haftpflichtversicherung von 260 T€ zu verzeichnen ist. Im immer enger werdenden Markt der Haftpflichtversicherer für Kliniken ergibt sich nach Ausschreibung durch den Versicherungsmakler nur noch diese Möglichkeit eines Abschlusses, alle weiteren Optionen sind mit deutlich höheren Kosten verbunden.

Für die Finanzierung des nicht durch Fördermittel gedeckten Anteils der Baukosten des Bettenhauses C sowie die Finanzierungen für die Errichtung der Strahlentherapie und der Holzhackschnitzelanlage ergeben sich weiter **Darlehenszinsen** für aufgenommenes Fremdkapital.

### Erträge

Für das Jahr 2017 wird seitens des GPR Klinikums eine Leistungssteigerung auf 25.575 CM (+ 1,69 %) bei den **stationären Erlösen** geplant. Diese Mehrleistungen ergeben sich primär durch die Kapazitätserweiterungen und einer besseren Auslastung der Intensivstation, der Notaufnahme und der kardiologischen Diagnostik. Weitere Leistungssteigerungen werden im operativen Bereich durch eine bessere Auslastung der Kapazitäten des Zentral-OPs erreicht.

Das noch stets individuell zu verhandelnde Budget der Ausbildungsstätte wird im Jahr 2017 konstant gegenüber dem prognostischen Abschluss für das laufende Jahr geplant und wird um die



sogenannte Veränderungsrate (2,5 %) sowie die gesonderte Personalkostensteigerungen für die Lehrkräfte durch die neue Entgeltordnung des TVöD erhöht.

Bei den **Wahlleistungen** wird im Jahr 2017 eine Erlössteigerung bei den Wahlleistungen für Unterkunft und Verpflegung prognostiziert, die sich aus einem Projekt mit einem beauftragen auf dem Gebiet erfahrenen Dienstleister und Neuverhandlungen mit dem Verband der Privaten Krankenkassen ergeben werden.

Bei den **ambulanten Erlösen** ergeben sich gegenüber den Planwerten des Jahres 2016 im nächsten Jahr höhere Ansätze. Hier kommt es zu einer geplanten Ausweitung der Erlöse für ambulante Koloskopien und Linksherzkatheteruntersuchungen infolge der erweiterten internistischen Funktionsdiagnostik, Steigerungen der ambulanten Operationen in der Operativen Tagesklinik durch eine zunehmende Verlagerung von stationären hinzu ambulanten Eingriffen und insbesondere durch eine deutliche Steigerung bei den Erlösen für die Zytostatikaherstellung, wie sie sich auch bereits im Ist des laufenden Jahres zeigen.

Im Bereich der stationären **Nutzungsentgelte** ergeben sich Veränderungen zum Plan des Jahres 2016 auf Basis der prognostisch tatsächlich erzielten Erlöse im Jahr 2016.

Bei den Erträgen aus **Vermietungen der Personalwohnheime** und Einnahmen der Personalcafeteria werden weitgehend konstante Einnahmen prognostiziert.

Im Bereich der **Zuweisungen und Zuschüsse** werden auf Grund der Entwicklung im Jahr 2016 höhere Zuschüsse nach dem Aufwendungsausgleichgesetzes (AAG) gegenüber der Vorjahresplanung erwartet.

Das GPR Klinikum generiert **Erlöse aus den verbundenen Unternehmen** – der GPR Service GmbH und der GPR Medizinischen Versorgungszentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH (GPR MVZ) – sowie durch die Bereitstellung zentraler Verwaltungsdienstleistungen für die Bereiche der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ und dem GPR Ambulanten Pflorgeteam. Insbesondere werden jedoch Erlöse aus der Belieferung einer niedergelassenen Apotheke mit Zytostatika durch die Krankenhausapotheke des GPR Klinikums erzielt. Umsatzsteigerungen gegenüber dem Planjahr 2016 ergeben sich durch eine geplante Ausweitung von Fällen in der Integrierten Versorgung durch erhobene Nutzungsentgelte gegenüber niedergelassenen Ärzten, die in der Operativen Tagesklinik sowie im Zentral-OP diese Fälle operieren und anschließend im GPR Klinikum stationär behandeln.

Durch die Beteiligung an der tg KITA GmbH resultieren **Erlöse aus verbundenen Unternehmen** in Höhe von 4,7 T€. Im Jahr 2017 ist keine Gewinnausschüttung der GPR Service GmbH an die Muttergesellschaft geplant.

Die **Ertragszinsen** für die Darlehensverträge mit der GPR Seniorenresidenz und dem GPR MVZ sinken auf Basis der vereinbarten Größen der entsprechenden Annuitätendarlehen.

In Folge hoher **Eigenleistungen** des Baumanagements des GPR Klinikums bei Planung und Bauüberwachung im Zusammenhang mit Umbauten können Erlöse für aktivierte Eigenleistungen generiert werden.

Das prognostizierte Ergebnis des GPR Klinikums ist maßgeblich vom Eintritt der getroffenen Prämissen zur Leistungssteigerung insbesondere im stationären Bereich des GPR Klinikums und deren Vereinbarungsfähigkeit mit den Sozialleistungsträgern abhängig.

Ferner ist es von großer Bedeutung, dass die Möglichkeiten eines unterjährigen Personalabbaus (in Folge natürlicher Stellenfluktuationen) wahrgenommen werden, damit die geplanten Einsparungen im Bereich der Personalkosten auch eintreten.

## 2.2. GPR Seniorenresidenz

Gemäß dem Versorgungsvertrag mit den Landesverbänden der Pflegekassen in Hessen nach § 72 SGB XI ist die GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ eine zugelassene Einrichtung zur vollstationären Dauerpflege sowie zur Kurzzeitpflege. Das Haus verfügt über eine genehmigte Gesamtkapazität von 185 Pflegeplätzen, hierin eingestreut sind 19 Plätze für die Kurzzeitpflege. Derzeit werden die Bewohnerinnen und Bewohner in 139 Einzelzimmern und 23 Zweibettzimmern gepflegt und betreut. Das Jahr 2017 wird für die GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ zwei weitreichende Veränderungen mit sich bringen.

Zunächst ist das In-Kraft-Treten der Bestimmungen des Pflegestärkungsgesetzes II zum 01.01.2017 von besonderer Bedeutung. Diese beinhalten wesentliche Neuerungen gegenüber dem bisherigen Finanzierungssystem der stationären Altenpflege sowie beim Pflegebedürftigkeitsbegriff und der damit einhergehenden Begutachtung zur Ermittlung des individuellen Pflegegrades. Künftig wird es in den Pflegegraden 2 – 5 einen einrichtungseinheitlichen Eigenanteil geben. Damit wird das seither geltende System, nach welchem der Eigenanteil der Versicherten parallel zur Erhöhung der Pflegestufe ansteigt, abgelöst. Die Pflegeeinstufungen der Bewohnerinnen und Bewohner werden zum 01.01.2017 in die Pflegegrade übergeleitet, ausgehend von der bisherigen Pflegestufe und weiteren Kriterien, wie der Alltagskompetenz und dem Vorhandensein einer demenziellen Erkrankung. Die GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ hat die Pflegesätze sowie den einrichtungseinheitlichen Eigenanteil, welche zum 01.01.2017 bis 28.02.2017 gelten, mit den Kostenträgern nach dem vereinfachten Verfahren gemäß § 92c S. 5 SGB XI zunächst ohne pauschale Entgelterhöhung oder der Möglichkeit der Berücksichtigung einer Mehrpersonalisierung vereinbart. Bereits zum frühest möglichen Zeitpunkt am Jahresanfang werden die Pflegekassen zur Pflegesatzverhandlung aufgefordert, um die Kosten nach dem neuen Finanzierungssystem möglichst realistisch refinanzieren zu können.

Eine zweite wichtige und für die Seniorenresidenz äußerst erfreuliche Veränderung, wird im Frühjahr 2017 die Fertigstellung und Inbetriebnahme des sanierten Gebäudes B sein. In diesem Haus werden künftig 45 Bewohnerinnen und Bewohner in modernen Einzelzimmern mit Bad und WC jeweils in kleinräumigen Strukturen, analog den stationären Hausgemeinschaften; wohnen.

Mit diesem Entwicklungsschritt wird das Einzelzimmer der Standard in der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ begleitet von einer weiteren Modernisierung des Hauses.

Die ausgesprochen hohe Nachfrage und die damit verbundene Warteliste für stationäre Pflegeplätze, geben berechtigten Grund zu der Annahme, dass auch im Jahr 2017 die dauerhaft hohe Auslastung von 98 % aller Pflegeplätze erreicht werden wird.

Die baulichen Veränderungen der letzten Jahre, nicht zuletzt auch die aktuelle Sanierung des Gebäudes B sowie die gleichbleibend sehr hohe Pflege- und Betreuungsqualität, sind die besten Voraussetzungen für ein erfolgreiches Wirtschaftsjahr. Ebenso aber auch für nachhaltige Etablierung

der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“, in der näheren und weiteren Umgebung, als modernster Anbieter in der stationären Altenpflege.

### Aufwendungen

Die Gesamtkosten der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ werden für das Jahr 2017 auf insgesamt 8.215 T€ prognostiziert und liegen damit um ca. 154 T€ (+ 2 %) über dem Wirtschaftspland des laufenden Jahres 2016.

Die Aufwendungen werden in drei Hauptkategorien unterteilt:

1. Personalaufwendungen
2. Sachaufwendungen
3. Sonstige Aufwendungen

Die **Personalaufwendungen** stellen mit 5.541 T€ den gewichtigsten Kostenblock der Einrichtung dar und wirken sich damit essentiell auf das Betriebsergebnis aus.

Der zuletzt vereinbarte Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) wurde mit einer Laufzeit bis zum 28.02.2018 geschlossen. Im Jahr 2017 steigen die Löhne ab 01.02.2017 linear um weitere 2,35 % an, während gleichzeitig die Jahressonderzahlung auf dem Niveau des Jahres 2015 eingefroren bleibt. Bei der Personalbemessung wurde die auf hessischer Ebene getroffene Überleitung der Personalanhaltswerte auf Pflegegrade bei einer durchschnittlichen Auslastung von 98 % berücksichtigt.

Unter den Regelungen des PSG II kommt dem Personaleinsatz sowie den damit verbundenen Kosten weiterhin ein hoher Stellenwert zu. Folglich muss dieser Bereich weiterhin einem regelhaften Monitoring unterliegen.

Sofern keine expliziten Veränderungen innerhalb der Sachaufwendungen vorliegen, werden für die Ermittlung der **Sachkosten** eine moderate Steigerungsrate innerhalb der einzelnen Produktgruppen bzw. Dienstleistungen sowie eine Gesamtauslastung von 98 % zugrunde gelegt. Aufgrund der weitgehend konstanten Annahmen ergeben sich nur leichte Kostensteigerungen im Vergleich zum Vorjahr. Die wichtigsten Veränderungen werden nachfolgend dargestellt:

Die Ausgaben für den **Lebensmitteleinsatz** sinken im Vergleich zum Vorjahr leicht aufgrund einer günstigen Vereinbarung bei der Verpflegung der Bewohner außerhalb der Hausgemeinschaften in den Gebäuden A und C.

Ein deutlicher Anstieg ergibt sich bei den Kosten für den **Medizinischen Sachbedarf** für die bewohnerbezogene Verblisterung der Medikamente. Seit Inkrafttreten des Antikorruptionsgesetzes ist die kostenlose Verblisterung berufs- und arzneimittelpreisrechtlich nicht mehr zulässig.

Auf Basis einer Neuausschreibung des Strom- und Gasbezuges konnten für das Jahr 2017 deutliche Einsparungen erzielt werden, welche die Plangröße für „**Wasser, Energie und Brennstoffe**“ im Vergleich zu den Vorjahreswerten reduzieren.  
1 2 2 8

Die Kosten für den **Wirtschaftsbedarf** steigen gegenüber dem Vorjahr an. Ursächlich hierfür ist eine zusätzliche Inanspruchnahme der Fremdleistungen durch die GPR Service GmbH. Mit Fertigstellung der Sanierung des Gebäudes B und dem geplanten Umzug der Bewohner wird ein zusätzlicher Wohnbereich bei gleichbleibender Heimplatzzahl geschaffen. Diese Mehrung erfordert zusätzliche Reinigungstätigkeiten, welche durch die GPR Service GmbH erbracht werden. Darüber hinaus fallen mit der Umstellung der Mittagsmenüs auf Convenience Produkte zusätzliche Tätigkeiten für die Aufbereitung der Mahlzeiten an, welche ebenfalls durch Mitarbeiter der GPR Service GmbH aufgefangen werden.

Die **Zinsaufwendungen** steigen im Vergleich zum Vorjahr an, da die Finanzierung der geförderten Maßnahme zur Sanierung des Gebäude B die Aufnahme eines Kapitalmarktdarlehens notwendig macht.

Die übrigen Kosten verändern sich gegenüber dem Vorjahr lediglich durch die Weitergabe einer allgemein zugrunde gelegten Kostensteigerungsannahme.

Die **sonstigen Aufwendungen** beinhalten im Wesentlichen die Abschreibungen für bewegliche und unbewegliche Anlagegüter. Diese erhöhen sich infolge der Aktivierung des in Betrieb gegangenen Gebäudes B.

### Erträge

Auch im kommenden Wirtschaftsjahr wird von einer konstant hohen Nachfrage von jahresdurchschnittlich 98 % der 185 zur Verfügung stehenden Plätze ausgegangen. Zum Jahresbeginn werden die Regelungen des zweiten Pflegestärkungsgesetzes vollständig in Kraft treten. Das bislang auf drei Pflegekassen basierende Vergütungssystem wird ab 01.01.2017 auf fünf Pflegegrade umgestellt. Für alle bereits eingestuftten Bewohner erfolgt die Überleitung auf die Pflegegarde nach einer gesetzlich vorgeschriebenen Zuordnung, die neben der aktuellen Pflegekasse auch die gegebenenfalls festgestellte eingeschränkte Alltagskompetenz berücksichtigt. Parallel dazu erfolgt eine budgetneutrale Überleitung der alten Pflegesätze je Pflegestufe auf die neuen Pflegesätze je Pflegegrad. Versicherte Bewohner, die am 31.12.2016 Pflegeleistungen erhalten haben, fallen unter die Besitzstandsschutzregelung nach § 141 Abs. 3 SGB XI, d. h. den „Bestandsbewohnern“ entstehen keine finanziellen Nachteile.

Es ist beabsichtigt, mit den Pflegekassen individuelle Entgeltverhandlungen zu führen und eine neue Pflegesatzvereinbarung ab 01.03.2017 abzuschließen. Bei den Pflegesatzverhandlungen wird die Einrichtung durch die bislang bewährte HKB Beratungsgesellschaft unterstützt.

Im Wirtschaftsplan wird eine Steigerung der Pflegesätze um 4,5 % ab März angenommen. Die nach dem neuen System übergeleiteten Bewohner stellen die Basis für die Erlösprognose dar und werden mit den übergeleiteten neuen Pflegesätzen inkl. der Steigerungsrate ab März bewertet.

### Ausblick:

Mit dem Jahreswechsel werden die grundlegenden Änderungen durch das Pflegestärkungsgesetz II Auswirkungen auf den gesamten Pflegebereich haben. Diese stellen bisherige Kal-

kulationen und Finanzierungsmodelle in Pflegeheimen in Frage – mit vermutlich starken Auswirkungen auf die Bewohnerstruktur in Pflegeheimen.

Hieraus folgen für den gesamten Pflegemarkt Umstellungen für sämtliche Akteure. Nach den bisherigen Einschätzungen gelten die übergeleiteten Bewohner in die Pflegegrade nach dem neuen System als zu hoch eingestuft. Die Fachliteratur bezeichnet dieses Phänomen als „Zwillingseffekt“. Da für alle Bewohner, die zum Stichtag 31.12.2016 Pflegeleistungen in der GPR Seniorenresidenz erhalten haben sog. Besitzstandsschutz gilt, wird sich – sofern die alte Bewohnerbelegung annähernd konstant bleibt – die Erlössumme aus Leistungen der vollstationären Pflege und Kurzzeitpflege kaum verändern. Erst mit einer Neuaufnahme eines Bewohners ab dem 01.01.2017 kommt das PSG II mit den neuen Begutachtungsrichtlinien vollständig zum Tragen. Inwieweit diese Situation eintritt und welche wirtschaftlichen Auswirkungen das auf die stationären Einrichtungen haben wird, wird sich erst im Laufe des Jahres 2017 zeigen. Jedoch steht bereits jetzt schon fest, dass es zukünftig wohl noch mehr auf den „richtigen Bewohnermix“ ankommen wird, um als Pflegeeinrichtung wirtschaftlich zu agieren zu können.

## 2.3 GPR Ambulantes Pflegeteam

Auch der Bereich der GPR Ambulanten Pflege wird im Wirtschaftsjahr 2017 von den Änderungen durch das Pflegestärkungsgesetz II (PSG II) vom 21.12.15 geprägt. Zwar trat das Gesetz bereits zum 01.01.2016 in Kraft, wesentliche Leistungsänderungen gelten jedoch erst ab dem Jahr 2017. Die zentrale Neuerung durch das PSG II ist die Neudefinition des Pflegebedürftigkeitsbegriffs, welcher in der Vergangenheit immer wieder in der Kritik stand. Aus pflegefachlicher Sicht stellte der bisherige Pflegebedürftigkeitsbegriff stark auf den Verrichtungen des alltäglichen Lebens wie Ernährung oder Körperpflege ab und berücksichtigte kognitive und psychische Beeinträchtigungen nicht ausreichend genug. Das führte dazu, dass Pflegeempfänger mit eben diesen Beeinträchtigungen weniger Leistungen erhielten, als solche mit körperlichen Beeinträchtigungen. Körperbezogene Maßnahmen, pflegerische Betreuungsmaßnahmen sowie Hilfe bei der Haushaltsführung nach § 4 Abs. 1 SGB XI sind nunmehr als gleichwertige Leistungen der häuslichen Pflege anzusehen. Des Weiteren zielte der alte Pflegebedürftigkeitsbegriff auf den Ausgleich von Defiziten ab, während der neue Pflegebedürftigkeitsbegriff die Förderung vorhandener Ressourcen in den Vordergrund stellt. In Anlehnung an diesen neuen Pflegebedürftigkeitsbegriff wird es zudem ein neues Begutachtungsassessment (NBA) zur Einstufung in einen Pflegegrad durch den Medizinischen Dienst der Krankenkassen (MDK) geben. Die bisherigen drei Pflegestufen einschließlich der eingeschränkten Alltagskompetenz nach § 45a SGB XI werden durch fünf Pflegegrade ersetzt. Klienten, die zum jetzigen Zeitpunkt bereits eine Pflegeeinstufung haben, werden ab dem Jahr 2017 in die neuen Pflegegrade übergeleitet. Dies geschieht automatisch, das heißt der Pflegeempfänger muss dies nicht beantragen und es findet keine erneute Begutachtung statt. Bei der Überleitung erfolgt grundsätzlich eine Zuordnung in den nächst höheren Pflegetherad bei Pflegeempfängern ohne eingeschränkte Alltagskompetenz nach § 45a SGB XI (aus Pflegestufe 1 wird Pflegegrad 2). Liegt eine solche eingeschränkte Alltagskompetenz vor, wird in den übernächsten Pflegegrad (aus Pflegestufe 1 wird Pflegegrad 3) übergeleitet. Der Leistungsanspruch der Pflegeempfänger im ambulanten Bereich wird ab dem 01.01.2017 über alle Pflegegrade hinweg ansteigen. Damit stehen mehr finanzielle Mittel für den Einkauf von Pflegeleistungen bereit. Allerdings ist fraglich, ob die aufgestockten Finanzmittel tatsächlich auch eine höhere Inanspruchnahme von Pflegeleistungen zur Folge haben oder ob die zusätzlichen finanziellen Mittel in Form von höheren Pflegegeldern bei den Pflegeempfängern verbleiben. Zentrale Aufgabe der GPR Ambulanten Pflege wird es daher sein, Leistungen zu bewerben, die Nachfrage zu erhöhen und dadurch das Erlösvolumen zu steigern.

Weitere entscheidende Änderungen für den Bereich der GPR Ambulante Pflege durch das PSG II gibt es im Bereich der Qualitätsprüfungen durch den MDK. Diese beinhalten künftig auch immer eine Prüfung der Leistungsabrechnung. Gegenstand der Prüfung sind sowohl Leistungen aus dem Bereich SGB XI als auch Leistungen der Behandlungspflege nach SGB V.

## Erträge

Insgesamt sind für das Wirtschaftsjahr 2017 **Erlöse aus der ambulanten Leistungserbringung** in Höhe von rund 2.885 T€ geplant. In beiden Bereichen der GPR Ambulante Pflege wird mit einer Steigerung der Erlöse je Vollkraft (VK) gerechnet. Im GPR Ambulanten Pflorgeteam Mainspitze soll der Erlös je VK um rund 6,8 % im Vergleich zum aktuellen Jahr gesteigert werden. Dabei gilt es zu berücksichtigen, dass der geplante Erlös je VK im Jahr 2016 aufgrund eines erheblichen Überstundenabbaus infolge eines Nachfragerückgangs nach Leistungen nicht erreicht wurde. Ist es möglich durch die oben beschriebenen Änderungen infolge des PSG II die Leistungsnachfrage wieder zu steigern und damit die geplanten VK wieder einzusetzen, so ist die geplante Zielgröße von 6,8 % beim Erlös je Vollkraft erreichbar. Positiv wirkt sich zudem die voraussichtliche Vergütungserhöhung im Bereich SGB V des GPR Ambulanten Pflorgeteams Mainspitze aus. Es wird davon ausgegangen, dass die Bundesarbeitsgemeinschaft Hauskrankenpflege e.V. (BAH) eine Steigerung von 2,5 % im Bereich SGB V zum 01.07.2016 mit den Kostenträgern vereinbaren kann. In der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim ist geplant den Erlös je VK um rund 6 % anzuheben, was ebenfalls durch Vergütungserhöhungen begünstigt wird. Die Laufzeit der derzeit gültigen Vergütungsvereinbarungen für Leistungen nach dem SGB V und SGB XI enden zum 31.03.2017. Es wird davon ausgegangen, dass der Bundesverband privater Anbieter sozialer Dienste e.V. (bpa) mit den Kostenträgern fristgerecht zum 01.04.2017 eine Vergütungserhöhung von 2 % im Bereich SGB V und von 3 % im Bereich SGB XI erzielen kann.

Für das Angebot „Wohnen mit Service“ in der GPR Seniorenresidenz wird auch im Jahr 2017 mit einer vollen Auslastung gerechnet, so dass die geplanten Erlöse rund 7,7 T€ betragen. Auch im Adelung-Haus wird von einer weiterhin konstanten Auslastung und damit von einem Erlösvolumen von rund 16,8 T€ ausgegangen. Durch die Zusammenarbeit mit dem Frankfurter Verband und der Bereitstellung des Hausnotrufs sind Erlöse in Höhe von rund 5 T€ geplant. Die Trägerschaft der Beratungs- und Koordinierungsstelle (BeKo) in Oppenheim wird vom Land Rheinland-Pfalz gefördert. Darüber hinaus gewährt die Kreisverwaltung Mainz-Bingen einen pauschalen Zuschuss. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sind somit in Höhe von rund 58,9 T€ geplant. Insgesamt beträgt das geplante Erlösvolumen 2017 im Bereich der GPR Ambulanten Pflege somit rund 2.976 T€.

## Aufwendungen

Im Wirtschaftsjahr 2017 sind in der GPR Ambulanten Pflege insgesamt 40,7 VK geplant, wovon 25,88 VK im GPR Ambulanten Pflorgeteam Mainspitze und 14,82 VK in der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim eingesetzt werden. Unter der Berücksichtigung einer Tarifierhöhung von 2,35 % zum 01.02.2017 belaufen sich die geplanten **Personalkosten** für den Bereich der GPR Ambulanten Pflege auf rund 2.437 T€. Davon entfallen rund 929 T€ auf die GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim und rund 1.510 T€ auf das GPR Ambulante Pflorgeteam Mainspitze.



Für den **medizinischen Sachbedarf** sind insgesamt Aufwendungen in Höhe von rund 12 T€ geplant. Dabei ist eine Kostensteigerung in Höhe des prognostizierten Verbraucherpreisindex berücksichtigt.

Die Aufwendungen für **Wirtschaftsbedarf** umfassen im Wesentlichen die Kosten für Treibstoffe (rund 50,5 T€) sowie für die Unterhaltsreinigung der Räumlichkeiten (rund 7,9 T€). Des Weiteren plant das GPR Ambulante Pflegeteam Mainspitze im Jahr 2017 die Anschaffung neuer Dienstkleidung in Höhe von rund 5 T€.

Im Bereich **Verwaltungsbedarf** belaufen sich die geplanten Aufwendungen auf rund 111 T€. Für die Nutzung von Telefon- und Mobilfunk sind rund 22,2 T€, für Repräsentation rund 29,9 T€ und für EDV-Bereitstellung- und Wartungsaufträge rund 31,6 T€ geplant. Portokosten betragen voraussichtlich rund 6 T€. Weitere Aufwendungen entstehen durch Büromaterialien, Druckerarbeiten sowie Fachzeitschriften und -bücher.

Der Planansatz für die **zentralen Verwaltungsdienste** hat sich gegenüber dem Wert des laufenden Wirtschaftsjahres um rund 32 T€ erhöht. Ursächlich hierfür ist allerdings die veränderte Personalkostenverrechnung für die Verwaltungsmitarbeiter der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim. Es entstehen somit keine tatsächlichen Mehraufwendungen für die GPR-Gruppe.

Im Bereich der **Instandhaltungen** sind insgesamt rund 41,6 T€ und damit rund 39 T€ mehr als im Wirtschaftsjahr 2016 geplant. Grund hierfür ist der im vierten Quartal geplante Wechsel der Leasingfahrzeuge im GPR Ambulanten Pflegeteam Mainspitze.

Für die Fahrzeuge entstehen voraussichtlich Kfz-**Versicherungsprämien** in Höhe von rund 25,4 T€ sowie Kfz-**Steuern** von rund 3,5 T€. Weitere Aufwendungen von rund 2,7 T€ sind für die Betriebsrechtsschutz- und Vermögensschadenshaftpflichtversicherung geplant.

Für die Anschaffung neuer Hardware in der GPR Ambulanten Pflege betragen die **Abschreibungen** 2017 rund 4 T€.

Die geplanten Leasingaufwendungen für 2017 betragen rund 60,3 T€. Mit dem Fahrzeugtausch 2017 wird auch mit steigenden **Leasingraten** gerechnet.

Im Bereich der **sonstigen Aufwendungen** sind insgesamt rund 48,7 T€ geplant. Hierunter entfallen unter anderem die Mietaufwendungen von insgesamt rund 28,9 T€. Der aktuelle Mietvertrag für die Immobilie der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim in Nierstein endet zum 30.04.2017. Ob eine Verlängerung des Mietvertrages möglich ist, ist derzeit noch unklar. Es wird aber davon ausgegangen, dass das Mietniveau im Falle eines Umzugs konstant bleibt. Die geplanten Kosten für einen evtl. notwendigen Umzug sind mit 2 T€ berücksichtigt. Für Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen sind insgesamt rund 6,2 T€ geplant. Diese entstehen für die Weiterbildung der stellvertretenden Pflegedienstleitung in der GPR Ambulanten Pflege sowie für Fortbildungen im Rahmen des PSG II. Des Weiteren ist vorgesehen, eine Mitarbeiterin zur Fachkraft für Gerontopsychiatrie weiterbilden zu lassen, um somit den zunehmenden Anforderungen im Umgang mit demenziell erkrankten Klienten gerecht zu werden. Eine alternative Weiterbildungsmaßnahme mit geringeren Kosten- und Zeitaufwand ist derzeit noch in Prüfung. Der im Jahr 2017 anfallende Ausgleichsbe-

trag für das Ausgleichsverfahren im Rahmen der Ausbildung in der Altenpflege und der Altenpflegehilfe in der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim belaufen sich auf einen Gesamtbetrag von rund 10,4 T€.

Insgesamt wird für das Wirtschaftsjahr 2017 ein positives Jahresergebnis im Bereich der GPR ambulanten Pflege von 55 T€ erwartet.

## 2.4 Zusammenfassende Betrachtungen zum Ergebnis des Erfolgsplanes

Der Erfolgsplan 2017 weist für das GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH insgesamt leider ein negatives Jahresergebnis aus, das besser als die Hochrechnung des Jahres 2016 liegt und damit den weiteren Konsolidierungskurs beschreibt. Das EBITDA (Ergebnis vor Zinsen, Unternehmenssteuern, Abschreibungen und Zuschreibungen auf das materielle und immaterielle Sachanlagevermögen), welches die Investitionsfähigkeit eines Unternehmens wiedergibt, beträgt jedoch insgesamt 823 T€. Hiervon entfallen auf das GPR Klinikum 69,7 T€, auf die GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ 694 T€ und auf das GPR Ambulante Pflegeteam 59,3 T€. Weiterhin stehen Landesfördermittel in Höhe von ca. 2 Mio. € zur Verfügung, so dass die eigene Investitionsfähigkeit vorhanden ist. Gleichwohl ist es unbedingt erforderlich, jede weitere Einsparmöglichkeit zu suchen und zu heben. Insbesondere steht dabei die weitere Anpassung der Personalkostenquote im GPR Klinikum im Vordergrund, soweit diese 61 % überschreitet.

Das Ergebnis des GPR Klinikums basiert, wie bereits in den Erläuterungen zum Erfolgsplan beschrieben, auf der Annahme steigender Fallzahlen gegenüber den Ist-Daten aus dem Jahr 2016. Ferner ist Planungsgrundlage, die gesteigerte Leistungsmenge vollständig mit den Sozialleistungsträgern budgetmehrend zu vereinbaren. Der Landesbasisfallwert 2017 steht zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung noch nicht fest. Für die Höhe wird eine Steigerung von 3,05 % angenommen. Dies bedeutet, dass in den aktuellen Verhandlungen auf Landesspitzenebene eine zusätzliche Mehrung von 4 € auf den Wert der unteren Korridorgrenze des Bundesbasisfallwertes durch die Hessische Krankenhausgesellschaft erzielt werden kann.

Das Ergebnis 2017 ist ferner maßgeblich davon geprägt, dass die Personalkostenquote im Jahr 2017 gegenüber dem laufenden Jahr 2016 reduziert werden kann. Dies soll zum einen durch unterjährige Stellennichtbesetzungen oder verzögerte Nachbesetzungen sowie durch Reduzierung von Mehrstunden- und Urlaubsrückstellungen erreicht werden.

Das prognostizierte Jahresergebnis 2017 für die GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ steigt gegenüber dem Vorjahr leicht. Ursächlich hierfür ist eine weitere Anhebung der Pflegesätze, die für die Refinanzierung der tatsächlichen Kosten notwendig ist. In Bezug auf die neue Gesetzgebung ist insbesondere auf den refinanzierten Einsatz des vorhandenen Personals zu achten.

Ziel für das GPR Ambulante Pflegeteam ist es im Jahr 2017 ein insgesamt positives Jahresergebnis zu erzielen und dabei das Ergebnis um rund 80,3 % gegenüber dem Plan des aktuellen Wirtschaftsjahres zu verbessern. Dies kann einerseits durch eine prognostische Entgelterhöhung in den verschiedenen Leistungsbereichen und andererseits durch eine Verbesserung der Effizienz erreicht werden, indem die fortlaufende Umstrukturierung und Optimierung der Touren und damit die Leistungserbringung auch im Jahr 2017 konsequent fortgeführt wird.

### 3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind alle voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen – wie Erneuerungen, Erweiterungen, Neubau oder Veräußerungen – und aus der Kreditwirtschaft (Aufnahme und Tilgungen) ergeben, sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen (über das Planjahr hinausgehende finanzielle Bindungen) des GPR - unterteilt nach den einzelnen Betrieben - darzustellen.

Die Einnahmen des Vermögensplans sind nach Finanzierungskriterien sortiert. Hierbei sind allerdings nur die für das laufende Wirtschaftsjahr bereitgestellten Mittel angegeben.

Die Ausgaben des Vermögensplanes sind nach Vorhaben getrennt sowie nach Anlagennachweis gegliedert veranschlagt. Hierbei sind die Ausgaben für die gesamte Maßnahme und die gegebenenfalls bereits in Vorjahren für das Vorhaben bereitgestellten Mittel angegeben.

Die Vorhaben des Vermögensplans sind im Gegensatz zu den Veranschlagungen im Erfolgsplan nicht gegenseitig deckungsfähig. Allerdings dürfen im Vermögensplan veranschlagte und nicht oder nicht vollständig verausgabte Beträge für das gleiche Vorhaben im Folgejahr weiter verwandt werden. Mittel, die in Wirtschaftsplänen vergangener Jahre für Maßnahmen bereits veranschlagt waren, sind als „bereits planmäßig bereitgestellte Mittel“ ausgewiesen. Mittel, die für eine Maßnahme in den kommenden Jahren bereit zu stellen sind, werden als „Verpflichtungsermächtigungen“ ausgewiesen.

### 3.1 Aufstellung der Einnahmen (Deckungsmittel) des Vermögensplanes mit Erläuterungen

| lfd. Nr.                        | Bezeichnung  | €                 |
|---------------------------------|--|-------------------|
| <b>Klinikum</b>                 |  |                   |
| 1.1                             | Zuführung zu Sonderposten aus Fördermitteln nach § 9.1 KHG | 100.000           |
| 1.2                             | Zuführung zu Sonderposten aus Fördermitteln nach § 9.3 KHG | 2.600.000         |
| 2.                              | Erneuerungsrücklage / Eigenmittel des Klinikums            | 431.900           |
| 3.                              | Darlehen/Zwischenfinanzierung Gesellschafterin             | 6.134.000         |
| 4.                              | Mieteinnahmen  | 412.300           |
| 5.                              | Abschreibungen   | 463.250           |
|                                 | <b>Gesamt Klinikum</b>                                     | <b>10.141.450</b> |
| <b>Senioren - Residenz</b>      |  |                   |
| 1.                              | Abschreibungen heimentgeltrelevant                         | 422.900           |
| 2.                              | Landesmittel   | 1.039.000         |
| 3.                              | Investitionszuschuss durch den Gesellschafter              | 28.900            |
| 4.                              | Darlehen   | 1.113.000         |
| 5.                              | Abschreibungen auf Wohngebäude                             | 152.000           |
|                                 | <b>Gesamt Senioren - Residenz</b>                          | <b>2.755.800</b>  |
| <b>Ambulantes - Pfllegeteam</b> |  |                   |
| 1.                              | Eigenmittel  | 15.000            |
|                                 | <b>Gesamt ambulantes-Pfllegeteam</b>                       | <b>15.000</b>     |
|                                 | <b>Gesamt GPR gGmbH</b>                                    | <b>12.912.250</b> |

# Deckungsmittel (Mittelherkunft)

## GPR Klinikum

### 1.1 Zuführung zu Sonderposten aus Fördermitteln nach § 9 (1) KHG

Die Fördermittel nach § 9 Abs. 1 des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (KHG) sind für die Errichtung des Bettenhauses C bestimmt. Die Gesamtmaßnahme wurde gemäß Bescheid des Hessischen Sozialministeriums mit insgesamt 33,90 Mio. Euro im Zeitraum 2013 - 2016 gefördert. Hierauf entfallen im Jahre 2017 noch ca. 100 T€. Alle weiteren Zahlungen wurden bereits durch Landesfördermittel oder Zwischenfinanzierung gedeckt.

### 1.2 Zuführung zu Sonderposten aus Fördermitteln nach § 9 (3) KHG

Die Pauschalfördermittel nach § 9 Abs. 3 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) sind für Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3 bis 15 Jahren bestimmt. Bereits seit dem Jahr 2006 wird die vom Land zur Verfügung gestellte Summe nach den gewichteten Fallzahlen der Krankenhäuser bemessen. Da der je gewichtetem Fall zur Verfügung stehende Betrag von der landesweiten Anzahl der gewichteten Fälle abhängt, lässt sich nur eine ungefähre Voraussage der zur Verfügung stehenden Höhe vornehmen. Auf Grund der landesweiten Fallzahlsteigerungen, der weiter ansteigenden hohen Defizite in den öffentlichen Kassen und der Erhöhung des unteren Schwellenwertes hinsichtlich der förderfähigen Anschaffungen gehen die Planungen zunächst davon aus, dass – trotz gestiegener Fallzahlen des GPR – nur eine leichte Erhöhung der Fördermittelzuweisung zum Tragen kommt.

## 2. Erneuerungsrücklage / Eigenmittel des Klinikums

Auf Grund apothekenrechtlicher Änderungen ist es notwendig, den Herstellungsbereich der Apotheke zur Anpassung an die gesetzlichen Anforderungen durchgängig zu sanieren und dies aus Eigenmitteln zu finanzieren. Weiterhin ist vorgesehen, die alte internistische Intensivstation zur Vorbereitung der OP-Sanierung baulich weiter zu qualifizieren, z. B. durch Vorinstallation von Schleusen und Neuqualifizierung des Aufnahmebereiches.

## 3. Darlehen/Zwischenfinanzierung Gesellschafterin

Im Jahre 2016 wurde die Zwischenfinanzierung für das Gebäude C in Höhe von 15 Mio. € in vier Tranchen zurückgeführt und die Abschlussfinanzierung für das Gebäude C in die Wege geleitet.

Es wurde darüber hinaus die Anschaffung eines Magnetresonanztomographen (MRT) beschlossen, der über ein Darlehen finanziert werden soll. Weiterhin sollen die in Folge der Eröffnung des Betten- und Funktionsgebäudes C anstehenden Umnutzungen (Umbau der internistischen Intensivstation zu einer prä-/post-OP-Zone, die Etablierung eines weiteren OPs für die Fachabteilung Urologie und weiteren Nutzungen in den Gebäuden I, H und L sowie der zeitgemäße Umbau der derzeitigen pädiatrischen Station 23 in eine onkologische Station und eine Palliativstation) über Darlehen finanziert werden.

#### **4. Mieteinnahmen**

Die Einnahmen aus der Vermietung der Strahlentherapie und der Wohnungen in den Personalwohnhäusern dienen zur Finanzierung der entsprechenden Darlehen.

#### **5. Abschreibungen**

Aus den zurückfließenden Abschreibungen ist die Tilgung der Darlehensraten für die Holzhackschnitzelheizung, des noch aufzunehmenden Darlehens für die Ersatzinvestition, für das neu zu beschaffende MRT und Restinvestitionen im Bettenhaus C vorzunehmen.

### **GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“**

#### **1. Abschreibungen heimentgeltrelevant**

Die Bewohner der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ entrichten mit den Pflegesätzen gemäß Pflegeversicherungsrecht einen Anteil für die Investitionskosten der Einrichtung. Dieser wird für das Jahr 2017 neu festgelegt. Die veranschlagten Mittel von 370 T€ werden durch den Rückfluss, der in der Höhe durch die zu erwartende Genehmigung noch festzulegen ist, deutlich überschritten werden. Wir rechnen derzeit mit einem Rückfluss in Höhe von ca. 680 T€.

#### **2. Landesmittel**

Die Landesmittel werden für die Sanierung des Gebäudes B zur Verfügung gestellt. Die Übergabe des Bescheides fand am 05.07.2015 statt. Der Mittelabruf erfolgt in 2017.

#### **3. Investitionszuschuss durch den Gesellschafter**

Im Jahr 2000 hat die Stadtverordnetenversammlung die Sanierung der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ in mehreren Bauabschnitten beschlossen. Die Baukosten des 1. Sanierungsabschnittes, in Höhe von 1.533.875,65 € wurden zu 30 % über das Heimentgelt und zu 70 % über Landesförderung, welche zu ca. 45 % als Zuschuss und zu ca. 55 % als zinsloses Darlehen gewährt wird, finanziert. Das Gesamtdarlehen für den ersten Sanierungsabschnitt in Höhe von 587.985,67 € wurde ab 2001 in vier Jahresraten zugeteilt. Die jährliche Tilgung beträgt 5 %. Im Jahre 2017 werden Tilgungsleistungen in Höhe von 28.900 € anfallen, die gemäß dem vorgenannten Beschluss durch einen Investitionszuschuss der Stadt Rüsselsheim finanziert werden.

#### **4. Darlehen**

Im Zuge des Darlehensweges soll der Eigenanteil des Gebäudes B und die anschließende Aufarbeitung des Gebäudes E mit dem Ziel einer nachhaltigen Nutzungsmöglichkeit erfolgen. Auf Grund der Nachfragesituation werden dabei zum Teil Pflegebereiche weiter etabliert bleiben, es ergibt sich aber auch

die Möglichkeit, das Angebot des Betreuten Wohnens in freier Finanzierung dort zu etablieren. Auch hierfür gibt es regelmäßig Anfragen. Dies soll je nach finanzieller Situation über ein Darlehen erfolgen.

## **5. Abschreibungen auf Wohngebäude**

Die Abschreibungen auf Wohngebäude („Betreutes Wohnen“ und Personalwohnhaus) werden in Höhe der jährlichen Tilgung nicht durch Entnahme aus der Kapitalrücklage neutralisiert und stehen damit als Deckungsmittel zur Finanzierung der Tilgung von Darlehen zur Verfügung.

## **GPR Ambulantes Pflegeteam**

### **1. Eigenmittel**

Aus den erwirtschafteten Einnahmen werden 15 T€ zur Beschaffung von Geräten sowie Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen herangezogen.



### 3.2 Aufstellung der Ausgaben (Investitionsvorhaben) des Vermögensplans mit Erläuterungen

| Ird. Nr.   | Bezeichnung   | 2017<br>TEUR                | Verpflichtungsermächtigungen<br>TEUR | Geschätzte<br>Gesamt-<br>TEUR | (inkl. 2017)<br>planmäßig<br>bereitgest.<br>TEUR | Finanzierung<br>durch             |
|--|---|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--|-----------------------------------|
| <b>Klinikum</b>  |   |                             |                                      |                               |  |                                   |
| <b>1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten</b> |   |                             |                                      |                               |  |                                   |
| 1.1  | Funktions- und Bettenhaus C<br>nebst Sanierung Gebäude D                  | 100,0<br>4.500,0<br>1.000,0 |                                      | 39.500,0<br>3.350,0           | 34.000,0<br>5.500,0<br>1.110,0                   | KHG § 9.1<br>Darlehen<br>Darlehen |
| 1.2  | Umnutzung der Internistischen Intensivstation zur Patientenholding        | 0,0                         | 0,0                                  | 900,0                         | 250,0  | Darlehen/Eigenmittel              |
| 1.3  | Umnutzung der Gebäude H, I und L  | 0,0                         | 0,0                                  | 230,0                         | 0,0  | Darlehen/Eigenmittel              |
| 1.4  | Einbau von neue Fenstern im Personalhaus 2                                | 0,0                         | 0,0                                  | 150,0                         | 5,0  | Eigenmittel                       |
| 1.5  | Umnutzung Station 43 für Pädiatrie  | 0,0                         | 0,0                                  | 180,0                         | 5,0  | Eigenkapital                      |
| 1.6  | Umbau Stat. 23 (Paliativ / Onkologie)                                     | 0,0                         | 0,0                                  | 1.800,0                       | 0,0  | Darlehen                          |
| 1.7  | Erweiterung / Umbau ZOP   | 0,0                         | 0,0                                  | 9.000,0                       | 0,0  | Darlehen                          |
| 1.8  | Erichtung eines Stenlabors in der Apotheke                                | 331,9                       | 0,0                                  | 392,9                         | 392,9  | Eigenmittel                       |
| 1.9  | Sanierung Apothekenhof  | 100,0                       | 0,0                                  | 650,0                         | 100,0  | Eigenmittel                       |
| <b>2. Einrichtungen und Ausstattungen</b>                              |   |                             |                                      |                               |  |                                   |
| 2.1  | Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3-15 Jahre                   | 1.600,0                     | 0,0                                  | 1.600,0                       | 1.600,0 *)                                       | § 9.3 und § 31 KHG                |
| 2.2  | Anschaffung eines MRT   | 1.000,0<br>634,0            | 0,0                                  | 1.634,0                       | 1.000,0<br>634,0                                 | § 9.3 KHG<br>Darlehen             |
| <b>3. Tilgung von Darlehen</b> *) fortlaufende Maßnahme                |   |                             |                                      |                               |  |                                   |
| 3.1  | Darlehensstilgungen für Personalwohnheime                                 | 272,3                       | 0,0                                  | 9.474,5                       | 3.432,5  | Mietinnahmen                      |
| 3.2  | Tilgung für die Radioonkologie  | 140,0                       | 0,0                                  | 2.100,0                       | 420,0  | Mietinnahmen                      |
| 3.3  | Tilgung Holzhackschnittelheizung  | 140,0                       | 0,0                                  | 1.400,0                       | 420,0  | Abschreibungen                    |
| 3.4  | Tilgung MRT   | 79,3                        | 0,0                                  | 634,0                         | 79,3   | Abschreibungen                    |
| 3.5  | Tilgung Anschlussfinanzierung Funktions- und Bettenhaus C nebst Gebäude D | 244,0                       | 8.500,0                              | 8.500,0                       | 244,0  | Abschreibungen                    |
| <b>Gesamt Klinikum</b>   |   | <b>10.141,5</b>             | <b>8.500,0</b>                       | <b>81.295,4</b>               | <b>49.192,7</b>                                  |                                   |

#### Senioren - Residenz

|  |  |                |            |                 |                |                                       |
|--|--|----------------|------------|-----------------|----------------|---------------------------------------|
| <b>1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten</b> |  |                |            |                 |                |                                       |
| 1.1  | Sanierung Pflegebereich Gebäude B                            | 2.152,0        | 0,0        | 3.710,0         | 3.710,0        | Landesmittel / Darlehen / Eigenmittel |
| 1.2  | Umbau Gebäude E für künftige Nutzung                         | 0,0            | 0,0        | 1.000,0         | 0,0            | Darlehen                              |
| <b>2. Einrichtungen und Ausstattungen</b>                              |  |                |            |                 |                |                                       |
| 2.1  | Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3-15 Jahren     | 50,0           | 0,0        | 50,0            | 50,0 *)        | Heimnetztrelevante Afa                |
| <b>3. Tilgung von Darlehen</b> *) fortlaufende Maßnahme                |  |                |            |                 |                |                                       |
| 3.1  | Sanierung GPR Seniorenresidenz "Haus am Ostpark"             | 44             | 0,0        | 185,0           | 57,7           | Heimnetztrelevante Afa                |
| 3.2  | Umbau GPR Seniorenresidenz "Haus am Ostpark" 1. Bauabschnitt | 28,9           | 0,0        | 588,0           | 442,0          | Gesellschafter                        |
| 3.3  | Darlehen Wohngebäude   | 1,8            | 0,0        | 73,5            | 24,5           | Abschreibungen Wohngebäude            |
| 3.4  | Darlehen "Betreutes Wohnen" 1. Bauabschnitt                  | 64,0           | 0,0        | 2.554,0         | 580,0          | Abschreibungen Wohngebäude            |
| 3.5  | Darlehen "Betreutes Wohnen" 2. Bauabschnitt                  | 26,3           | 0,0        | 1.976,5         | 258,9          | Abschreibungen Wohngebäude            |
| 3.6  | Darlehen Krankenpflegeschule                                 | 5,5            | 0,0        | 170,0           | 43,1           | Abschreibungen                        |
| 3.7  | Darlehen Neubau Haus C                                       | 345,9          | 0,0        | 5.900,0         | 1.665,0        | Heimnetztrelevante Afa                |
| 3.8  | Darlehen Sanierung Haus B                                    | 77,9           | 0,0        | 1.558,0         | 97,9           | Heimnetztrelevante Afa                |
| <b>Gesamt Senioren - Residenz</b>                                      |  | <b>2.755,8</b> | <b>0,0</b> | <b>17.779,0</b> | <b>6.529,1</b> |                                       |

#### Ambulantes Pflege team

|   |                                 |             |            |             |             |             |
|---|---------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>1. Einrichtungen und Ausstattungen</b> |                                 |             |            |             |             |             |
| 1.1                                       | Einrichtungen und Ausstattungen | 15,0        | 0,0        | 15,0        | 15,0 *)     | Eigenmittel |
| <b>Gesamt Ambulantes Pflege team</b>      |                                 | <b>15,0</b> | <b>0,0</b> | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> |             |

|                   |                 |                |                 |                 |  |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|--|
| <b>Gesamt GPR</b> | <b>12.912,3</b> | <b>8.500,0</b> | <b>99.080,4</b> | <b>56.136,0</b> |  |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|--|

# Erläuterungen zu den Investitionen (Ausgaben)

## GPR Klinikum

### 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten

#### **1.1 Funktions- und Bettenhaus C nebst Sanierung Gebäude D**

Das Betten- und Funktionsgebäude C wurde im Sommer des Jahres 2015 in Betrieb genommen worden und trägt damit nun zu der deutlichen Weiterentwicklung des GPR Klinikums bei.

Im weiteren Verlauf ist vorgesehen das Gebäude D mit eigenen Planungskapazitäten in den noch nicht sanierten Ebenen 1 – 4 komplett zu überarbeiten. Diese Maßnahme ist allerdings abhängig von der Verfügbarkeit finanzieller Ressourcen. Daher ist für das Jahr 2017 lediglich eine Weiterentwicklung in deutlich reduziertem Umfang geplant. Insgesamt ist derzeit folgendes für die Gesamtmaßnahme vorgesehen: Es sollen dort verschiedene Chefarztbereiche etabliert werden. Weiterhin werden dort nach derzeitiger Planung geriatrische stationäre Kapazitäten sowie die geriatrischen Dienste (Psychologie, Ergotherapie, Logopädie) direkt angrenzend an die geriatrische Station im neuen Bettenhaus C positioniert. Die Hämodialyse in Ebene 4, die im Jahre 2008 dort etabliert wurde, soll weiter erhalten bleiben. Die Station 65 wird weiterhin in Reserve gehalten. Im Rahmen der Optimierung von Abläufen und Prozessen ist für die Ebene 1 die Inbetriebnahme von Logistikflächen vorgesehen.

#### **1.2 Umnutzung der Internistischen Intensivstation zur Patientenholding**

Im Rahmen der Vorbereitung auf ein Gesamtkonzept „Umbau des Zentral-OP“ wurde die ehemalige internistische Intensivstation im Laufe des Jahres 2016 zu einer An-/Ablaufzone zum Zentralen Operationsbereich umgebaut. Die Patienten werden seitdem nicht mehr auf der Station 24 präoperativ einbestellt und von dort zum OP verbracht, sondern in Räumlichkeiten in unmittelbarer Nähe zum OP. Dies vermeidet Wegezeiten und sorgt für einen flüssigeren Betrieb. Gleichzeitig kann diese Zone postoperativ als Aufwachraum genutzt werden. Dies führt zu einer besseren Flächennutzung und auch zu einer sinnvollen Zusammenführung der Teams der beiden Stationen. Erst für das Jahr 2018 sind weitere Entwicklung zur Vorbereitung der OP-Gesamtsanierung in den Räumlichkeiten wie z. B. die Etablierung einer Schleuse und Ausbau des Aufwachbereiches zu erwarten, da die Gesamtsanierung OP über die neuen pauschalen Fördermittel des Landes Hessen, die erstmals in 2019 gezahlt werden, abhängen.

### **1.3 Umnutzung der Gebäude H, I und L**

Nach dem vorgesehenen Leerzug der entsprechenden Ebenen der Gebäude H, I, L (heutige Ambulanz-, Funktions- und Chefarztbereiche der I. und II. Medizinischen Klinik sowie derzeit interimweise durch Medizincontrolling und Ambulante Abrechnung) soll dieser Bereich für seine zukünftige Nutzung (Chefarzt-, Ambulanz- und Funktionsbereich der Klinik für Urologie, Urologische Onkologie und Kinderurologie) vorbereitet werden. Herzstück der Maßnahme soll die Umrüstung des heutigen Herzkatheter-Labors zur Nutzung als OP für die Urologische Klinik sein. Diese Planung wird allerdings wesentlich von weiteren Entwicklungen der Auslastung der bestehenden Operationsbereiche abhängen. Das Herzkatheter-Labor ist vom baulichen Standard mit einem OP der Klasse 1b vergleichbar, so dass dies zwar als sinnvollste Anschlussnutzung zu sehen ist. Dennoch ist ein Sanierungsaufwand nur dann sinnvoll, wenn entsprechende Erlösmöglichkeiten generiert werden können. Daneben soll die derzeitige Endoskopieabteilung überwiegend als urologische Funktionseinheit qualifiziert werden. Die urologische Klinik hat damit die Möglichkeit der weiteren Expansion. In die derzeitigen Räumlichkeiten der urologischen Klinik wird die Klinik für Allgemein-, Viszeral- und Thoraxchirurgie einziehen und dort ebenfalls optimale Voraussetzungen für ein weiteres Wachstum vorfinden. Ein Teil des Gebäudes H bietet sich zur Nutzung durch eine niedergelassene Arztpraxis an. Dieser könnte gleichzeitig im Bereich der Ebene 3 (Teile der heutigen Funktionsabteilung der Gastroenterologie) des Gebäude I eine eigenständige Möglichkeit zur Durchführung von Eingriffen eröffnet werden. Die Maßnahme kann nach der Sanierung des Gebäudes D in Angriff genommen werden.

### **1.4 Einbau von neuen Fenstern im Personalhaus 2**

Die Fenster im Personalhaus 2 sind auf Grund des Alters auszutauschen. Die Mittel sind in den vergangenen Jahren bereits vollständig bereitgestellt worden.

### **1.5 Umnutzung der Station 43 für die Pädiatrie**

Für die Station der Kinder- und Jugendmedizin ist eine Verbesserung der Situation erforderlich, da die Unterbringungs- und Nassbereichssituation nicht mehr den gewünschten Standards entspricht. Im Zuge der Stationskonsolidierung ist allerdings derzeit ein Verschieben auf die vorgesehene Station 43 nicht möglich. Daher bleiben die Mittel für die Maßnahme reserviert. Eine Umsetzung kann aber im Jahr 2017 wahrscheinlich noch nicht erfolgen.

## **1.6 Umbau der Station 23 zur Nutzung als onkologische Station / Palliativstation**

Die Station 23 (derzeit Kinder- und Jugendmedizin) kann nach Umzug der pädiatrischen Station als onkologische Station / Palliativstation neu etabliert werden. Die Palliativstation ist noch ein wesentlicher Baustein zur Etablierung einer vollständigen onkologischen Versorgung am GPR Klinikum. Die Nachfrage nach einem entsprechenden Angebot in Rüsselsheim ist groß, da die I. Medizinische Klinik derzeit zwar die sogenannte eingestreute Palliativmedizin im Rahmen der Station 22a auf hohem Niveau anbietet, eine eigenständige – mit eigenem Zugang von außen versehene – Palliativstation aber noch eine wesentlich größere Anziehungskraft mit sich bringen würde. Gleichzeitig kann bei der leider zu erwartenden weiteren Ausdehnung der onkologischen Krankheitsbilder die onkologische Versorgung im vorderen Teil der Station 23 etabliert werden. Somit können zwischen beiden Bereichen sinnvolle organisatorische Verflechtungen geschaffen werden, da es hier ähnliche organisatorische und personelle Anforderungen gibt. Weiterhin rückt damit der Bereich unmittelbar auch an die Station 24 (Ambulante Onkologie) heran; damit werden Wege verkürzt und Organisationsverbesserungen erreicht. Weiterhin eröffnet dies in der Folge auch die Nutzung der Station 22a für einen altersmedizinischen Bereich, d. h. einen medizinisch interdisziplinären Bereich, in dem pflegerisch die Kompetenz für demenziell erkrankte Patienten zusammengefasst wird oder die Schaffung einer Station für Allgemeinmedizin zu einer noch stärker zielgerichteten Nutzung der internistisch spezialisierten Stationen aus dem kardiologischen und gastroenterologischen Bereich. Als Option ist auch die stärkere Nutzung der Station für Isolierungspatienten, da eine relativ hohe Anzahl von Einbettzimmern dort vorhanden ist, denkbar.

## **1.7 Erweiterung / Umbau Z-OP**

Die Modernisierung und Erweiterung des zentralen Operationsbereiches ist im Anschluss erforderlich, da dieser Bereich seit Beginn der 80er Jahre – abgesehen von den jeweils erfolgten Modernisierungen in den technischen Ausstattungen – räumlich nicht mehr verändert wurde und dringend neuen und modernen Erfordernissen angepasst werden muss. Die Operationssäle moderner Prägung sind auf Grund der technischen Ausstattung deutlich größer und werden logistisch durch neue Konzepte der Materialbereitstellung (Siebe etc.) anders angedient. Um diese Konzepte dann konsequent auch in unserer Klinik umzusetzen, ist eine deutliche Veränderung der Raumstruktur und auch eine weitere Verbesserung der technischen Infrastruktur notwendig. Gleichzeitig ist vorgesehen, in diesem Zug – nach Umzug der pädiatrischen Intensiv auf die Station 43 (Zusammenfassung der Versorgung der Kinder zur Hebung von Effekten der Zusammenarbeit), auch einen Kreißsaal-OP in den Räumlichkeiten der ehemaligen Kinderintensiveinheit zu etablieren. Dies ermöglicht dem Team des Kreißsaals wesentlich verbesserte Abläufe im Rahmen der operativen Geburtshilfe und sorgt im Falle der Notsectiones für noch kürzere Wege und damit eine Steigerung der Sicherheit von Mutter und Kind. Insbesondere die Sanierung des Z-OP ist allerdings noch einmal von Grund auf zu konzipieren, da neue Kostenberechnungen deutlich höhere Kosten erwarten lassen als dies in alten Planungen (6,0 Mio. €) vorgesehen war.

## **1.8 Errichtung eines Sterillabors**

Die Apotheke des GPR Klinikums ist seit vielen Jahren eine zugelassene Stätte zur Herstellung von Zytostatika. Damit kann zum einen organisatorisch eine rasche Belieferung der onkologischen Versorger im GPR Klinikum gewährleistet werden, zum anderen ist die Herstellung der Zytostatika aber auch eine zusätzliche Einnahmequelle, die der wirtschaftlichen Sicherung des Unternehmens dient. Im Zuge einer Novellierung der Apothekenbetriebs-VO wurden neue Anforderungen an Herstellungsapotheken gestellt, die in Abstimmung mit dem zuständigen Regierungspräsidium umgesetzt werden sollen. Damit kann die Apotheke auch langfristig in diesem Feld arbeiten und die Onkologie des Hauses unterstützen.

## **1.9 Sanierung Apothekenhof**

Der Apothekenhof des GPR Klinikums ist nach festgestellten Schäden im Unterbau durch Wassereintritt sanierungsbedürftig. Die Gesamtmaßnahme wird mit 650 T € Kosten hinterlegt. Im Jahr 2017 werden erste Schritte mit Fachplanern unternommen, um die Sperrung und Sanierung des Apothekenhofes zu planen. Eine Fertigstellung ist für das Jahr 2018 vorgesehen.

## **2. Einrichtungen und Ausstattungen**

### **2.1 Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3 bis 15 Jahren**

Die zu erwartenden pauschalen Fördermittel des Landes für 2017 für das GPR Klinikum in Höhe von 1.600 T€ werden weit überwiegend für die Beschaffung medizinischer Geräte verwandt werden. Die übrigen Mittel aus den pauschalen Fördermitteln stehen für Wiederbeschaffungen im Wirtschafts-, Verwaltungs- und Technik-Bereich – insbesondere für den notwendigen Ausbau der IT-Infrastruktur – zur Verfügung.

### **2.2 Anschaffung eines MRT (Magnet-Resonanz-Tomograph)**

Die Beschaffung eines neuen MRT wurde im Sommer 2016 per Ausschreibung eingeleitet. Inklusiv aller notwendigen baulicher Veränderungen ergibt sich eine Gesamtinvestitionssumme von 1,634 Mio. €. Die Beschaffung wird Mitte des Jahres 2017 abgeschlossen sein.

## **3. Tilgung von Darlehen**

### **3.1 Darlehenstilgungen für Personalwohnheime**

Kapitaldienst fällt für die Darlehen der Personalwohnhäuser, also das ehemalige Wohnheim der Krankenpflegeschule, die Personalwohnhäuser 1, 2 und 3 und hinsichtlich der Restverpflichtungen für das ehemalige Personalwohnhaus 1 an. Die Finanzierung erfolgt aus verdienten Abschreibungen.

### **3.2 Tilgung für die Radioonkologie**

Es fällt ein Kapitaldienst für die Fremdmittel, die über ein langfristiges Darlehen finanziert sind. Die Finanzierung erfolgt aus den Mieteinnahmen gemäß Mietvertrag mit der Praxis für Strahlentherapie.

### **3.3 Tilgung Holzhackschnitzelheizung**

Die Tilgung des Darlehens für die Holzhackschnitzelheizung erfolgt aus den Abschreibungsraten gemäß Nutzungsdauer. Es ist aber insbesondere auch zu erwähnen, dass sich durch die günstige Beschaffung der Brennstoffe und durch eine im Betrieb festgestellte Flexibilität der Anlage ein Kostenvorteil ergibt, der die im Rahmen der Projektplanung veranschlagte Amortisationszeit noch verkürzt und darüber hinaus einen ökologischen Benefit generiert.

### **3.4 Tilgung Darlehens für MRT**

Die Tilgung des Darlehens für den unter 2.2 beschriebenen MRT erfolgt ebenfalls entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von acht Jahren.

### **3.5 Tilgung Anschlussfinanzierung Funktions- und Bettenhaus C nebst Gebäude D**

Der verbleibende Restfinanzierungsbedarf von voraussichtlich 8,50 Mio. € wird ab dem Jahre 2017 durch die Rückflüsse aus Abschreibungen finanziert. Ab dem Jahre 2018 kann die dann auch für das GPR Klinikum greifende Pauschalierung der Fördermittel für die Hessischen Krankenhäuser verwendet werden, so dass ab diesem Zeitpunkt durch die damit verbundene Neutralisierung der Abschreibung auch keine Ergebnisbelastung mehr erfolgen würde.

## **GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“**

### **1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten**

#### **1.1 Sanierung Pflegebereich Gebäude B**

Seit einigen Wochen erfolgt die Sanierung des Gebäudes B, welches zukünftig für Schwer- und Kurzzeitpflegebedürftige genutzt werden soll, in Angriff genommen werden. Dabei sollen 45 Einzelzimmer, die vollständig mit Nasszellen ausgestattet sind, entstehen.

Diese Zimmer sollen einem modernen Konzept der Betreuung von schwerpflegbedürftigen Menschen Rechnung tragen. Derzeit befindet sich das Projekt in der inhaltlichen Abstimmung mit den zuständigen Landesbehörden, um einen Bescheid über die Förderung in Form eines Zuschusses und eines zinslosen Darlehens für 70 % der Bausumme zu erhalten.

In diesem Zuge ist auch eine umfassende Überarbeitung des Gebäudes (60er Jahre) entsprechend der brandschutzrechtlichen Bestimmungen enthalten.

## **1.2 Umbau Gebäude E für künftige Nutzung**

Nach der Sanierung des Gebäudes B ist vorgesehen, das Gebäude E einer veränderten Nutzung zuzuführen, zumindest ist aber eine Modernisierung oder Sanierung anzustreben. Diese Maßnahme ist aus heutiger Sicht mit einer Ausgabe von 1.000 TEUR zu bewerten und geht aus jetziger Sicht von sehr kostengünstigen Maßnahmen der Nutzenwiederherstellung aus. Eine umfangreiche energetische Sanierung würde einen höheren Aufwand erzeugen. Damit ergibt sich die Möglichkeit auch in diesem dann noch ältesten Bereich der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ weiterhin stationäre Pflege anzubieten, da die Nachfragesituation sich auf Basis der demografischen Entwicklungen entsprechend einstellen wird und schon heute nicht mehr ausreichend Kurzzeitpflegeplätze zur Verfügung stehen; eine Situation, die mittelfristig auch eine Belastung für die stationäre Versorgung im GPR Klinikum darstellt. Ebenso kann eine interessante Option darin bestehen, im 3. OG ein attraktives frei finanziertes Angebot des Betreuten Wohnens zu etablieren. Die Etablierung einer Intensivpflegestation, beispielsweise im Rahmen einer Vermietung an interessierte Dienste mit Anbindung an einschlägig erfahrene Betreiber, ist ebenfalls eine prüfungswerte Alternative, da regional entsprechende Konzepte nicht ausreichend verfügbar sind.

## **2. Einrichtungen und Ausstattungen**

### **2.1 Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3 bis 15 Jahren**

Mittel aus den heimentgeltrelevanten Abschreibungen des Jahres 2017 sollen für diverse Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3 bis 15 Jahren bereitgestellt werden. Diese Position ist erforderlich, da die Heimleitung immer wieder flexibel auf unvorhergesehene Defekte von Mobiliar und Geräten mit Ersatzbeschaffungen reagieren muss. Auch Maßnahmen des kleinen Baubedarfes werden aus dieser Position bestritten.

### 3. Tilgung von Darlehen

#### **3.1 Sanierung GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“**

Hier handelt es sich um ein Darlehen aus 1971, das im Rahmen eines Neubaus von Pflegebereichen (Gebäude E) durch die Stadt Rüsselsheim aufgenommen wurde. In 2017 werden hierfür Tilgungsleistungen in Höhe von 4,4 T€ anfallen.

#### **3.2 Umbau GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ 1. Bauabschnitt**

Die Finanzierung des ersten Bauabschnittes der Sanierung der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ erfolgte zu 70 % über Landesfördermittel, die zu ca. 45 % als Zuschuss und zu ca. 55 % als zinsloses Darlehen gewährt wurden. Die Finanzierung der jährlichen Darlehenstilgung in Höhe von 5 % erfolgt durch einen Investitionszuschuss der Stadt Rüsselsheim. In 2017 werden hierfür Tilgungsleistungen in Höhe von 28,9 T€ anfallen.

#### **3.3 Darlehen Wohngebäude**

Hier handelt es sich um ein Darlehen aus 1971, das im Rahmen des Neubaus des Personalwohnhauses durch die Stadt Rüsselsheim aufgenommen wurde. In 2017 werden hierfür Tilgungsleistungen in Höhe von 1,8 T€ anfallen.

#### **3.4 Darlehen „Betreutes Wohnen“, 1. Bauabschnitt**

Für die Darlehen für den Bauabschnitt des Betreuten Wohnens, 1. Bauabschnitt, fällt ein Kapitaldienst bei der Hessischen Landesbank in 2017 in Höhe von 64,0 T€ an. Die Finanzierung erfolgt aus verdienten Abschreibungen.

#### **3.5 Darlehen „Betreutes Wohnen“, 2. Bauabschnitt**

Für die Darlehen des Personalwohnhauses sowie für den Bauabschnitt des Betreuten Wohnens, 2. Bauabschnitt, fällt ein Kapitaldienst bei der Hessischen Landesbank in 2015 in Höhe von 26,3 T€ an. Die Finanzierung erfolgt aus verdienten Abschreibungen.

#### **3.6 Darlehen Krankenpflegeschule**

Für das WI-Bank-Darlehen für die Etablierung der Krankenpflegeschule in den Räumlichkeiten der GPR Seniorenresidenz fällt im Jahr 2015 eine Tilgung in Höhe von 5,5 TEUR an.

#### **3.7 Darlehen Neubau Haus C**

Für die Rückzahlung des zinslosen Landesdarlehens sowie des KSK-Darlehens zur Finanzierung des Eigenanteils fällt im Jahr 2015 ein Kapitaldienst in Höhe von 327,8 T€ an. Die Finanzierung erfolgt aus der heimentgeltrelevanten AFA.

#### **3.8 Darlehen Sanierung Haus B**



Für die Rückzahlung des zinslosen Landesdarlehens zur Teilfinanzierung des Eigenanteils fällt im Jahr 2017 ein Kapitaldienst in Höhe von 77,9 T€ an. Dies entspricht einer jährlichen Tilgungsrate von 5 %.

## **GPR Ambulantes Pflegeteam**

### **1. Einrichtungen und Ausstattungen**

#### **1.1 Einrichtungen und Ausstattungen**

Die Mittel sind zur Beschaffung neuer EDV-Geräte und sonstiger Einrichtungsgegenstände vorgesehen.

## 4. Finanzplan

### 4.1. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen (Deckungsmittel) - Mittelherkunft - von 2016 bis 2020

Im Folgenden ist die Entwicklung der Einnahmen (Deckungsmittel) von 2016 bis 2020 aufgezeigt. Entsprechende Erläuterungen zur Herkunft der Deckungsmittel wurden bereits unter Punkt 3.1 des Vermögensplanes gegeben.

| lfd. Nr.                            | Bezeichnung   | 2016<br>TEUR   | 2017<br>TEUR    | 2018<br>TEUR   | 2019<br>TEUR   | 2020<br>TEUR   |
|-------------------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Klinikum</b>                     |   |                |                 |                |                |                |
| 1.                                  | Zuführungen zu Sonderposten                                     |                |                 |                |                |                |
| 1.1                                 | nach § 9.1 KHG  | 0,0            | 100,0           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 1.2                                 | nach § 9.3 KHG  | 1.600,0        | 2.600,0         | 1.600,0        | 1.600,0        | 1.600,0        |
| 2.                                  | Eigenmittel   | 1.000,0        | 431,9           | 230,0          | 280,0          | 0,0            |
| 3.                                  | Finanzierung aus Darlehen / Zwischenfinanzierung Gesellschafter | 0,0            | 6.134,0         | 5.740,0        | 5.600,0        | 2.000,0        |
| 4.                                  | Mieteinnahmen (Personalwohnhäuser / Radioonkologie)             | 412,3          | 412,3           | 425,0          | 440,0          | 440,0          |
| 5.                                  | Abschreibungen  | 140,0          | 463,3           | 657,5          | 657,5          | 657,5          |
| <b>Gesamt Klinikum</b>              |   | <b>3.152,3</b> | <b>10.141,5</b> | <b>8.652,5</b> | <b>8.577,5</b> | <b>4.697,5</b> |
| <b>Senioren - Residenz</b>          |   |                |                 |                |                |                |
| 1.                                  | Abschreibungen (heimentgeltrelevant)                            | 429,9          | 482,8           | 482,8          | 482,8          | 482,8          |
| 2.                                  | Finanzierung aus Landesförderung / Landesdarlehen               | 1.558,0        | 2.152,0         | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| 3.                                  | Finanzierung aus Investitionszuschuss des Gesellschafters       | 28,9           | 28,9            | 28,9           | 28,9           | 28,9           |
| 4.                                  | Finanzierung aus Darlehen/Eigenmittel                           | 0,0            | 0,0             | 500,0          | 500,0          | 0,0            |
| 5.                                  | Abschreibungen Wohngebäude                                      | 92,1           | 92,1            | 92,1           | 92,1           | 92,1           |
| <b>Gesamt Senioren - Residenz</b>   |   | <b>2.108,9</b> | <b>2.755,8</b>  | <b>1.103,8</b> | <b>1.103,8</b> | <b>603,8</b>   |
| <b>Ambulantes - Pflegeteam</b>      |   |                |                 |                |                |                |
| 1.                                  | Entnahme aus der Erneuerungsrücklage                            | 15,0           | 15,0            | 15,0           | 15,0           | 15,0           |
| <b>Gesamt Ambulantes-Pflegeteam</b> |   | <b>15,0</b>    | <b>15,0</b>     | <b>15,0</b>    | <b>15,0</b>    | <b>15,0</b>    |
| <b>Gesamt GPR</b>                   |   | <b>5.276,2</b> | <b>12.912,3</b> | <b>9.771,3</b> | <b>9.696,3</b> | <b>5.316,3</b> |

## 4.2 Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben (Investitionsvorhaben) - Mittelverwendung - von 2016 bis 2020

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Geschätzte Gesamtk. TEUR | bis Inkl. 2016 planmäßig bereitgest. TEUR | 2016 TEUR | 2017 TEUR | 2018 TEUR | 2019 TEUR | 2020 TEUR | Finanzierung durch |
|----------|-------------|--------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|
|----------|-------------|--------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------|

### Klinikum

| 1.                     | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten       |                 |                     |                |                  |                |                |                |                      |
|------------------------|--|-----------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
| 1.1                    | Funktions- und Bettenhaus C  | 39.500,0        | 33.900,0<br>1.000,0 | 0,0<br>1.000,0 | 100,0<br>4.500,0 | 0,0<br>0,0     | 0,0<br>0,0     | 0,0<br>0,0     | § 9.1 KHG / Darlehen |
| 1.2                    | Umbau und Sanierung Gebäude D Ebenen 1-4                           | 3.350,0         | 110,0               | 110,0          | 1.000,0          | 2.240,0        | 0,0            | 0,0            | Darlehen/Eigenmittel |
| 1.3                    | Umnutzung der Internistischen Intensivstation zur Patientenholding | 900,0           | 250,0               | 250,0          | 0,0              | 650,0          | 0,0            | 0,0            | Darlehen/Eigenmittel |
| 1.4                    | Umnutzung der Gebäude H, I und L                                   | 230,0           | 0,0                 | 0,0            | 0,0              | 0,0            | 230,0          | 0,0            | Darlehen/Eigenmittel |
| 1.5                    | Einbau von neue Fenstern im Personalhaus 2                         | 150,0           | 5,0                 | 5,0            | 0,0              | 45,0           | 50,0           | 50,0           | Eigenmittel          |
| 1.6                    | Umnutzung Station 43 für Pädiatrie                                 | 180,0           | 0,0                 | 0,0            | 0,0              | 180,0          | 0,0            | 0,0            | Eigenmittel          |
| 1.7                    | Umbau Stat. 23 (Palliativ / Onkologie)                             | 1.600,0         | 0,0                 | 0,0            | 0,0              | 0,0            | 1.600,0        | 0,0            | Darlehen             |
| 1.8                    | Erweiterung / Umbau ZOP  | 9.000,0         | 0,0                 | 0,0            | 0,0              | 3.000,0        | 4.000,0        | 2.000,0        | Darlehen             |
| 1.9                    | Errichtung eines Sterilabors in der Apotheke                       | 392,9           | 61,0                | 61,0           | 331,9            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | Eigenmittel          |
| 1.10                   | Sanierung Apothekenhof   | 650,0           | 0,0                 | 0,0            | 100,0            | 550,0          | 0,0            | 0,0            | Eigenmittel          |
| 2.                     | Einrichtungen und Ausstattungen                                    |                 |                     |                |                  |                |                |                |                      |
| 2.1                    | Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3-15 Jahren           | 1.600,0         | 1.600,0             | 1.600,0        | 1.600,0          | 1.600,0        | 1.600,0        | 1.600,0        | § 9.3                |
| 2.2                    | Anschaffung eines MRT  | 1.634,0         | 0,0<br>0,0          | 0,0<br>0,0     | 634,0<br>1.000,0 | 0,0<br>0,0     | 0,0<br>0,0     | 0,0<br>0,0     | Darlehen<br>§ 9.3    |
| 3.                     | Tilgung von Darlehen   |                 |                     |                |                  |                |                |                |                      |
| 3.1                    | Darlehensstilgungen für Personalwohnheime                          | 9.474,5         | 3.160,2             | 272,3          | 272,3            | 280,0          | 280,0          | 280,0          | Mieteinnahmen        |
| 3.2                    | Tilgung für die Radioonkologie                                     | 2.100,0         | 280,0               | 140,0          | 140,0            | 140,0          | 140,0          | 140,0          | Mieteinnahmen        |
| 3.3                    | Tilgung Holzhackschritzelheizung                                   | 1.400,0         | 280,0               | 140,0          | 140,0            | 140,0          | 140,0          | 140,0          | Abschreibungen       |
| 3.4                    | Tilgung MRT  | 634,0           | 0,0                 | 0,0            | 79,3             | 79,3           | 79,3           | 79,3           | Abschreibungen       |
| 3.6                    | Abschlussfinanzierung Funktions- und Bettenhaus C nebst Gebäude D  | 8.500,0         | 0,0                 | 0,0            | 244,0            | 244,0          | 244,0          | 244,0          | Abschreibungen       |
| <b>Gesamt Klinikum</b> |  | <b>81.295,4</b> | <b>40.646,2</b>     | <b>3.578,3</b> | <b>10.141,5</b>  | <b>9.148,3</b> | <b>8.383,3</b> | <b>4.533,3</b> |                      |

### Senioren - Residenz

| 1.                                | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten |                 |                |                |                |                |                |              |  |
|-----------------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--|
| 1.1                               | Sanierung Pflegebereich Gebäude B                            | 3.710,0         | 1.558,0        | 1.558,0        | 1.039,0<br>0,0 | 0,0<br>0,0     | 0,0<br>0,0     | 0,0<br>0,0   | Landesmittel /<br>Wi-Bank (zinslos)<br>Darlehen / Eigenmittel      |
| 1.2                               | Umbau Gebäude E für künftige Nutzung                         | 1.000,0         | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 500,0          | 500,0          | 0,0          | Darlehen   |
| 2.                                | Einrichtungen und Ausstattungen                              |                 |                |                |                |                |                |              |  |
| 2.1                               | Wirtschaftsgüter mit einer Nutzungsdauer von 3-15 Jahren     | 50,0            | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0           | 50,0         | Investitionsanteil Heimgeld  |
| 3.                                | Tilgung von Darlehen   |                 |                |                |                |                |                |              |  |
| 3.1                               | Tilgung von Darlehen   |                 |                |                |                |                |                |              |  |
|                                   | Betreutes Wohnen / Wohnheim / Umbau Sen - Residenz           | 5.197,0         | 0,0            | 121,0          | 121,0          | 121,0          | 121,0          | 121,0        | Abschreibungen / Gesellschafter<br>und Investitionsanteil Heimgeld |
|                                   | Neubau Haus C / KPS (Krankenpflegeschule)                    | 6.255,0         | 0,0            | 354,9          | 354,9          | 355,0          | 355,0          | 355,0        |  |
|                                   | Sanierung Haus B   | 1.558,0         | 20,0           | 20,0           | 77,9           | 77,9           | 77,9           | 77,9         |  |
| <b>Gesamt Senioren - Residenz</b> |  | <b>17.770,0</b> | <b>1.628,0</b> | <b>2.103,9</b> | <b>2.755,3</b> | <b>1.103,9</b> | <b>1.103,9</b> | <b>802,9</b> |  |

### Ambulantes Pflege team

| 1.                                   | Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten |             |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1.1                                  | Einrichtungen und Ausstattungen                              | 15,0        | 15,0        | 15,0        | 15,0        | 15,0        | 15,0        | 15,0        | Eigenmittel |
| <b>Gesamt ambulantes Pflege team</b> |  | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> | <b>15,0</b> |             |

|                     |                 |                 |                |                 |                 |                |                |  |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|--|
| <b>Gesamt gGmbH</b> | <b>99.680,4</b> | <b>42.289,2</b> | <b>5.697,2</b> | <b>12.912,3</b> | <b>10.267,2</b> | <b>9.482,2</b> | <b>5.152,2</b> |  |
|---------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|--|

## 5.1 Stellenübersicht nach Berufsgruppen

GPR gGmbH

| Bezeichnung                                  | Planstellenansatz<br>2016 | Planstellenansatz<br>2017 | Abweichung<br>2016 / 2017 | Bemerkung |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|
| Ärztlicher Dienst                            | 191,63                    | 187,80                    | -3,83                     |           |
| Pflegedienst inkl. zusätzl. Betreuungskräfte | 468,46                    | 453,28                    | -15,18                    |           |
| Med. Tech. Dienst                            | 124,24                    | 121,62                    | -2,62                     |           |
| Klinischer Funktionsdienst                   | 163,43                    | 162,34                    | -1,09                     |           |
| Wirtschafts- und Versorgungsdienst           | 44,97                     | 41,81                     | -3,16                     |           |
| Technischer Dienst                           | 20,20                     | 20,86                     | 0,66                      |           |
| Verwaltungsdienst inkl. Auszubildende        | 70,00                     | 77,21                     | 7,21                      |           |
| Sonderdienst                                 | 4,50                      | 5,00                      | 0,50                      |           |
| Ausbildungsstätten                           | 6,31                      | 5,62                      | -0,69                     |           |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>1.093,74</b>           | <b>1.075,54</b>           | <b>-18,20</b>             |           |

### KLINIKUM

|                                    |               |               |               |                                   |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|
| Ärztlicher Dienst                  | 191,63        | 187,80        | -3,83         |                                   |
| Pflegedienst                       | 351,40        | 339,45        | -11,95        |                                   |
| Med. Techn. Dienst                 | 124,24        | 121,62        | -2,62         |                                   |
| Klinischer Funktionsdienst         | 163,43        | 162,34        | -1,09         |                                   |
| Wirtschafts- und Versorgungsdienst | 20,41         | 17,89         | -2,52         | Siehe Erläuterung zum Stellenplan |
| Technischer Dienst                 | 18,20         | 18,86         | 0,66          |                                   |
| Verwaltungsdienst                  | 62,33         | 69,84         | 7,51          |                                   |
| Sonderdienst                       | 4,50          | 5,00          | 0,50          |                                   |
| Ausbildungsstätten                 | 6,31          | 5,62          | -0,69         |                                   |
| <b>Gesamt</b>                      | <b>942,45</b> | <b>928,42</b> | <b>-14,03</b> |                                   |

### SENIORENRESIDENZ

|  |               |               |             |                                   |
|--|---------------|---------------|-------------|-----------------------------------|
| Heimleitung                            | 1,12          | 1,12          | 0,00        |                                   |
| Pflege und Betreuung                   | 70,20         | 70,86         | 0,66        |                                   |
| zusätzl. Betreuungskräfte § 87b SGV XI | 9,29          | 8,87          | -0,42       |                                   |
| Hauswirtschaft                         | 21,49         | 21,62         | 0,13        |                                   |
| Verwaltungsdienst                      | 1,95          | 1,95          | 0,00        | Siehe Erläuterung zum Stellenplan |
| Technischer Dienst                     | 2,00          | 2,00          | 0,00        |                                   |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>106,05</b> | <b>106,42</b> | <b>0,37</b> |                                   |

### AMBULANTES PFLEGETEAM

|                   |              |              |              |                                     |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| Pflegedienst      | 37,57        | 34,10        | -3,47        |                                     |
| Hauswirtschaft    | 3,07         | 2,30         | -0,77        |                                     |
| Verwaltungsdienst | 2,60         | 2,30         | -0,30        | Siehe Erläuterungen zum Stellenplan |
| Leitung           | 2,00         | 2,00         | 0,00         |                                     |
| <b>Gesamt</b>     | <b>45,24</b> | <b>40,70</b> | <b>-4,54</b> |                                     |

| Nachrichtlich (Stand: 28.11.2016)                               |                  | maximal besetzbare Plätze :   |
|---|------------------|---|
| Gesundheits- und Krankenpflegeschüler/in [1:9,5] (Klinikum)     | 68 Auszubildende | 68 Ausbildungsplätze insgesamt  |
| Auszubildende OP-Techn. Assistent/in [1:7] (Klinikum)           | 7 Auszubildende  | 4 Ausbildungsplätze ab 2015<br>3 Ausbildungsplätze ab 2016<br>3 Ausbildungsplätze ab 2017 |
| Auszubildende in der Altenpflege [1:7] (Seniorenresidenz)       | 11 Auszubildende | 7 Ausbildungsplätze pro Jahr  |
| Medizinstudenten im Praktischen Jahr [PJler] (Klinikum)         | 18 PJler         | 28 PJ-Ausbildungsplätze pro Jahr  |
| Bundesfreiwilligendienst [BFD] / Freiwillig Soziales Jahr [FSJ] |                  |   |
| - Klinikum  | 4 BFD / FSJ      | 8 Plätze  |
| - Ambulantes Pflegeteam   | 0 BFD / FSJ      | 0 Plätze  |
| - Seniorenresidenz  | 2 BFD / FSJ      | 2 Plätze  |

## Erläuterungen zur Stellenübersicht

### Allgemeines

Die Stellenübersicht gliedert sich in einen Gesamtüberblick über die Stellen in der GPR Gesundheits- und Pflegezentrums Rüsselsheim gemeinnützige GmbH (GPR) und die separate Darlegung der Stellen der einzelnen Geschäftsbereiche.

Der Stellenplan spiegelt die voraussichtlichen finanziellen Möglichkeiten zur Besetzung von Stellen im Rahmen des Erfolgsplanes wider, dem zugleich der zu erwartende Personalbedarf des Wirtschaftsjahres 2017 zu Grunde liegt.

In der Stellenübersicht (vgl. Tabelle) sind die Personalveränderungen ausgewiesen.

Für die Beschäftigten des TVöD-K/VKA hat der aktuelle Tarifvertrag eine Laufzeit bis zum 28.02.2018. Ab dem 01.02.2017 wurde die Tarifsteigerung in Höhe von 2,35 % berücksichtigt. Die Tarifvertragsparteien haben sich auf eine neue Entgeltordnung geeinigt, die zur hälftigen Teil-Kompensation der Kosten eine Reduzierung bei den Jahressonderzahlungen vorsieht. Die neue Entgeltordnung tritt ab dem 01.01.2017 in Kraft. Zur Deckung der zusätzlichen Kosten aus der neuen Entgeltordnung wurden die Personalaufwendungen um weitere 0,95 % erhöht.

Der Tarifvertrag TV-Ärzte/VKA läuft noch bis zum 31.12.2018. Ab dem 01.09.2017 wurde die Tarifsteigerung in Höhe von 2,00 % berücksichtigt.

Für die Renten- und Arbeitslosenversicherung steigen die Beitragsbemessungsgrenzen von 6.200 € auf 6.350 €, für die Kranken- und Pflegeversicherung von 4.237,50 € auf 4.350 €. Der Arbeitgeberanteil für die Pflegeversicherung erhöht sich von 1,175 % auf 1,275 %.

Bei der U2-Umlage bezüglich der Erstattung von Mutterschaftsaufwendungen wurde ein jahresdurchschnittlicher Anstieg von 0,15 % Prozentpunkten vorgesehen. Die Insolvenzgeldumlage beträgt in 2017 0,09 %.

Die Umlage (5,70 % Arbeitgeberanteil bzw. 0,50 % Arbeitnehmeranteil) und das Sanierungsgeld (2,30 % Arbeitgeberanteil) an die Zusatzversorgungskasse Darmstadt bleiben in 2017 konstant.

### Klinikum

Das Stellensoll des Klinikums reduziert sich gegenüber dem Vorjahr von 942,45 Vollkräften (nachfolgend VK genannt) auf 928,42 VK (- 14,03 VK).

Der **ärztliche Dienst** wird sich in 2017 jahresdurchschnittlich von 191,63 VK auf 187,80 VK (- 3,83 VK) verringern. Die wesentlichen Ursachen werden nachfolgend dargestellt.

Das Stellensoll im Institut für Radiologie und Nuklearmedizin verringert sich von 9,10 VK auf 8,90 VK (- 0,20 VK) durch die fachärztliche Nachbesetzung in Form einer Teilzeitstelle.

Mit dem Austritt einer langjährigen Laborärztin in den Altersruhestand und der Einstellung einer Mikrobiologin, die dem Med.-Technischen Dienst zugeordnet ist, reduziert sich das Stellensoll des

Instituts für Laboratoriumsmedizin von 2,13 VK auf 1,33 VK (- 0,80 VK). Für die Tätigkeiten wurde eine Mitarbeiterin im Medizinisch-Technischen-Dienst eingestellt, da diese hinsichtlich ihrer Qualifikation als Chemikerin nicht dem Ärztlichen Dienst zuzuordnen ist.

Infolge einer Stationsschließung mit einhergehender Bettenreduzierung und einem Rückgang bei den diagnostischen Leistungen verringert sich das Stellensoll der I. Medizinischen Klinik von 18,55 VK auf 17,55 VK (- 1,00 VK) sowie der II. Medizinischen Klinik von 19,58 VK auf 18,58 VK (- 1,00 VK).

Da die erwarteten Leistungssteigerungen in der Geriatrischen Klinik nicht eingetreten sind, reduziert sich das Stellensoll von 5,00 VK auf 4,25 VK (- 0,75 VK).

Das Stellensoll der Klinik für Allgemein-, Viszeral- und Thoraxchirurgie erhöht sich von 12,80 VK auf 13,25 VK (+ 0,45 VK) entsprechend der jahresdurchschnittlichen Stellenbesetzung in 2017. Die dauerhafte Umsetzung hängt aber von weiteren Leistungssteigerungen der Klinik ab.

Auf Grund der Übernahme einer Fachärztin im Jahr 2016 in der Klinik für Gefäß- und Endovascularchirurgie erhöht sich das Stellensoll von 5,52 VK auf 5,99 VK (+ 0,47 VK).

Für die Allgemeine Station sind insgesamt 2,50 VK Arztstellen vorgesehen. Diese sollen durch vier Allgemein-Mediziner in Weiterbildung (je 0,50 VK) im Stellenumfang von 2,00 VK und einen ab 07/2017 geplanten Facharzt für Hygiene (1,00 VK) besetzt werden. Die restlichen 2,00 VK Stellenanteile der vier Allgemeinmediziner in Weiterbildung (je 0,50 VK) sind dem Stellensoll der I. und II. Medizinischen Klinik direkt zugeordnet.

Der ärztliche Dienst des Medizincontrollings verringert sich auf 1,00 VK (- 1,00 VK) durch die qualifikationsbedingte Verlagerung der Position der stellvertretenden Leitung in den Verwaltungsdienst.

Für den **Pflegedienst** ist in 2017 eine Stellenreduzierung von 351,40 VK auf den Stellenbedarf von 339,45 VK (- 11,95 VK) geplant, die maßgeblich mit der ganzjährig anhaltenden Schließung einer Station im Zusammenhang steht. Es ist weiterhin Ziel, die Quote des examinierten Pflegepersonals innerhalb des Pflegedienstes zu erhöhen und insbesondere die Quote der fachweitergebildeten Pflegekräfte zu steigern.

Personalveränderungen sind auch im **Medizinisch-Technischen Dienst** vorgesehen (- 2,62 VK). Stellenerhöhungen betreffen das Institut für Laboratoriumsmedizin (+ 1,00 VK), das GPR Therapiezentrum *PhysioFit* (+ 0,53 VK), die Ambulanz der Geriatrischen Klinik (+ 0,38 VK) und die Ambulanz der Klinik für Anästhesiologie, anästhesiologische Intensivmedizin und perioperative Schmerztherapie (+ 0,21VK). Im Zentralen Schreibzimmer (- 1,34 VK), im Patientenarchiv (- 0,01 VK), in der Medizintechnik (- 1,04 VK), in der Notaufnahme (- 0,50 VK), in der Ambulanz der I. Medizinischen Klinik (- 0,67 VK), in der Ambulanz der Frauenklinik (- 1,00 VK Stellenverschiebung in den Funktionsdienst) und in der Klinik für Kinder- und Jugendmedizin (- 0,18 VK) sind Stellenreduzierungen berücksichtigt. Im Zentralen Schreibzimmer ergeben sich die

Kürzungen durch Verlagerungen von Personal in die neue Abteilung Ambulante Abrechnung und damit in den Verwaltungsdienst.

Im **Funktionsdienst** verringert sich in 2017 der Stellenbedarf um - 1,09 VK. Zusätzliche Stellen sind im Zentral-OP (+ 0,11 VK), im Kreißaal (+ 0,87 VK), in der Ambulanz der I. Medizinischen Klinik (+ 0,50 VK), in der Ambulanz der Frauenklinik (+ 1,00 VK), in der Ambulanz für Kinder- und Jugendmedizin (+ 0,25 VK), in der Ambulanz der Klinik für HNO-Heilkunden (+ 0,79 VK) und in der Klinik für Gefäß- und Endovascularchirurgie (+ 0,09 VK) vorgesehen. Stellenreduzierungen sind in den Bereichen EKG (- 2,12 VK), Endoskopie (- 1,50 VK), in der Notaufnahme (- 0,50 VK durch Stellenverschiebung in die Abteilung Ambulante Abrechnung) und in der Ambulanz der Urologischen Klinik (- 0,05 VK) geplant. Eine bedarfsorientierte Stellenreduzierung ist bei den Auszubildenden zum/zur OP-Technischen Assistenten/in (- 0,53 VK) berücksichtigt. Im Oktober 2017 sollen drei Auszubildende eingestellt werden.

Der **Wirtschafts- und Versorgungsdienst** reduziert das Stellensoll im Jahr 2017 (- 2,52 VK). Hiervon sind die Küche (- 0,52 VK) und die Bettenzentrale (- 2,00 VK) betroffen. Wie in den vergangenen Jahren werden frei werdende Stellen durch Neueinstellungen über die GPR Service GmbH kompensiert.

Das Stellensoll im **technischen Dienst** erhöht sich in 2017 auf 18,86 VK (+ 0,66 VK) im Bereich des Baumanagements durch die Übernahme des Werksstudenten, der das Studium zum Ingenieur in 2017 abschließen wird (+ 0,16 VK) und der Sanitär- und Heizungswerkstatt (+ 0,50 VK).

Im **Verwaltungsdienst** ergibt sich in 2017 ein Stellensoll von 68,84 VK (+ 6,84 VK) im Vergleich zum Plan 2016. Dabei ist in der IT-Abteilung für den Ausbau strategischer Projekte ein Aufbau von +0,84 VK vorgesehen. Das Stellensoll der Ausbildungsstelle zum Fachinformatiker mit Ausrichtung Systemintegration in der IT-Abteilung erhöht sich in 2017 von 0,33 VK auf 1,00 VK (+ 0,67 VK). Insgesamt erhoffen wir uns davon eine deutlich höhere Schlagkraft der IT zur Verbesserung des IT-unterstützten Arbeitens und eine Erhöhung der IT-Sicherheit und der IT-Verfügbarkeit.

Im Bereich der Abrechnung ambulanter und stationärer Leistungen sowie im Medizincontrolling zur Sicherung der Dokumentation der Leistungsabrechnung, Durchsetzung der Forderungen gegenüber dem MDK sowie die zügige und vollständige Abrechnung der Leistungen ist weiterhin ein Aufbau von 5,64 VK erwartet. Zum Teil erfolgt dies qualifikationsbedingt durch Umgliederung aus dem ärztlichen Dienst. Im Gegenzug ist eine Reduzierung der MDK-Quote sowie die Sicherung und Erweiterung ambulanter Erlöse zu erwarten. Im Bereich des Gesundheitsmanagements und des Arbeitsschutzes erfolgt die planerische Umsetzung der bereits geschaffenen Stelle im Umfang von 1,00 VK. Im Qualitätsmanagement/ der Organisationsentwicklung erfolgt eine Anpassung, da dort nun die übernommene Tätigkeit der Sicherung der qualitätsrelevanten Dokumentation der externen Qualitätssicherung (+ 0,20 VK) abgebildet wird. Gerade diese im Jahr 2016 vorgenommenen Erweiterungen haben zu dem

überragenden KTQ-Ergebnis und insbesondere zu der Verstärkung der Arbeitssicherheit sowie damit zur Steigerung der Mitarbeiterorientierung beigetragen und sollen fortgesetzt werden. Für die zentralen Verwaltungstätigkeiten der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim erfolgt eine durch die Erlöse dort finanzierte Berücksichtigung einer 0,5-VK-Stelle und für die Wirtschaftsabteilung und die Geschäftsführung zusammen eine Anpassung an reale Vertragsverhältnisse im Umfang von + 0,09 VK. Stellenreduzierungen zum Plan wurden im Controlling (- 0,56 VK) sowie in der Personalabteilung (- 0,37 VK) berücksichtigt. Die Stelle der Schwerbehindertenbeauftragten wurde neu der Berufsgruppe Sonderdienst zugeordnet (- 0,50 VK).

Im Bereich der Sonderdienste wurde der Betriebsrat in 2017 unverändert mit 4,50 VK geplant. Wie zuvor in den Erläuterungen zum Verwaltungsdienst beschrieben, wurde die Stelle der Schwerbehindertenbeauftragten der Berufsgruppe Sonderdienst zugeordnet (+ 0,50 VK).

Für das **Personal in Ausbildungsstätten** wurde eine Stellenreduzierung von 6,31 VK auf 5,62 VK (- 0,69 VK) entsprechend den Anhaltzahlen, ausgehend von 68 Auszubildenden bzw. Ausbildungsplätzen, in 2017 geplant.

### Seniorenresidenz

Das Stellensoll der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ erhöht sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig um 0,37 VK von 106,05 VK auf jahresdurchschnittliche 106,42 VK.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die vorgesehenen Personalveränderungen in 2017 auf.

| Berufsgruppen                     | WP-Ansatz     | WP-Ansatz     | WP-Ansatz     | Δ<br>2016 / 2017 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
|                                   | 2015          | 2016          | 2017          |                  |
|                                   | VK            | VK            | VK            | VK               |
| Heimleitung                       | 1,12          | 1,12          | 1,12          | 0,00             |
| Pflege und Betreuung              | 69,00         | 70,20         | 70,86         | 0,66             |
| davon:                            |               |               |               |                  |
| PDL/QM                            | 1,75          | 1,75          | 1,75          | 0,00             |
| Pflegedienst                      | 52,61         | 53,79         | 53,57         | -0,22            |
| Azubi                             | 0,70          | 0,99          | 1,79          | 0,81             |
| DAB                               | 1,78          | 1,78          | 1,72          | -0,06            |
| Sozialdienst                      | 0,50          | 0,50          | 0,50          | 0,00             |
| Präsenzkräfte                     | 11,66         | 11,40         | 11,54         | 0,15             |
| zus. Betr.kräfte § 87 b SGB XI    | 9,00          | 9,29          | 8,87          | -0,42            |
| Hauswirtschaft                    | 22,28         | 21,49         | 21,62         | 0,13             |
| davon:                            |               |               |               |                  |
| Wirtschafts- und Reinigungsdienst | 10,62         | 10,10         | 10,08         | -0,02            |
| Präsenzkräfte                     | 11,66         | 11,39         | 11,54         | 0,15             |
| Bistromitarbeiter                 |               |               |               |                  |
| Verwaltungsdienst                 | 1,95          | 1,95          | 1,95          | 0,00             |
| Tech. Dienst                      | 2,00          | 2,00          | 2,00          | 0,00             |
| <b>G E S A M T</b>                | <b>105,35</b> | <b>106,05</b> | <b>106,42</b> | <b>0,37</b>      |



Mit der Einführung des neuen Pflegebedürftigkeitsbegriffs durch das zweite Pflegestärkungsgesetz wird in Zukunft der Leistungsbedarf umfassender abgebildet. Mithin wird in Deutschland erstmals ein wissenschaftlich fundiertes Verfahren zur Personalbemessung in Pflegeeinrichtungen erprobt und entwickelt. Gemäß § 113c SGB XI soll der Vorgang bis spätestens zum 30. Juni 2020 abgeschlossen sein. Die neue Gesetzgebung erfordert neue Konzepte für die Pflege, welche den Personalaufwand neu definieren. Diese sind künftig auch in neuen Personalschlüsseln abzubilden. Nunmehr sind die Vertragspartner auf Landesebene aufgefordert, die Landesrahmenverträge an das neue Recht anzupassen und entsprechende Personalschlüssel festzusetzen. Da dieser Vorgang noch nicht abgeschlossen wurde, wurden im vorliegenden Wirtschaftsplan behelfsweise die herkömmlichen Personalschlüssel nach den ehemaligen Pflegegraden zu Grunde gelegt. Für das Stellensoll im Pflege- und Betreuungsdienst ergibt sich ein Personalbedarf in Höhe von 70,86 VK unter Zugrundelegung der Pflegestruktur des Jahres 2016 bei einer Auslastung von 98 % der 185 Heimplätze. Ergibt sich im Jahresverlauf eine Veränderung auf Basis der neuen Rahmenbedingungen; wird diese in Abhängigkeit von der finanziellen Situation umgesetzt.

### **Ambulantes Pflegeteam**

Das Stellensoll des GPR Ambulanten Pflegeteams reduziert sich gegenüber dem Plan des Vorjahres um 4,54 VK von 45,24 VK auf jahresdurchschnittliche 40,70 VK. Im laufenden Geschäftsjahr 2016 bereits eingetretene und in den Zwischenberichten erläuterte Veränderungen finden Eingang in die Planansätze 2017.

Das Stellensoll im Pflegedienst beträgt im Wirtschaftsjahr 2017 insgesamt 34,10 VK und verringert sich damit gegenüber dem Vorjahr im Plan um 3,47 VK. Aufgrund von Leistungsrückgängen in der GPR Sozialstation Mainz-Oppenheim wurden bereits im laufenden Geschäftsjahr Tourenoptimierungen durchgeführt und frei werdende Stellen nicht nachbesetzt und gleichzeitig konnten Mehrstunden reduziert werden. Im Bereich Wirtschafts- und Versorgungsdienst passt sich das Stellensoll im Jahr 2017 ebenfalls weiter an die Umsatzsituation an. Im Bereich der Verwaltung reduziert sich das Stellensoll von 2,60 VK auf 2,30 VK aufgrund einer Personalveränderung einer Verwaltungskraft in GPR Klinikum. Die Nachbesetzung verfügt über einen geringeren Stellenanteil. Im Gegenzug ergibt sich eine Erhöhung bei den Zentralen Verwaltungstätigkeiten im GPR Klinikum. Im Bereich Leitung bleibt das Stellensoll mit 2,00 VK unverändert. Bei einem entsprechenden Anstieg der Klientenzahlen sind unterjährige Einstellungen im Bereich der ambulanten Pflege jederzeit möglich.



## **B. JAHRESABSCHLUSS 2015**

**des GPR Gesundheits- und Pflegezentrums  
Rüsselsheim gGmbH**

**a) GPR Gesundheits- und Pflegezentrum  
Rüsselsheim gGmbH**

**Konzernbilanz zum 31.12.2015  
Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015  
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**b) GPR Gesundheits- und Pflegezentrum  
Rüsselsheim gGmbH  
(Teilbereich Klinikum)**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**c) GPR Gesundheits- und Pflegezentrum  
Rüsselsheim gGmbH  
(Teilbereich Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“)**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**d) GPR Gesundheits- und Pflegezentrum  
Rüsselsheim gGmbH  
(Teilbereich Ambulantes Pflorgeteam)**

**Bilanz zum 31.12.2015  
Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

Konzernbilanz zum 31. Dezember 2015

| Aktivseite  |                |                | Passivseite   |                |                |
|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
|   | 31.12.2015     | 31.12.2014     |   | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|   | EUR            | EUR            |   | EUR            | EUR            |
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                |                | <b>A. Eigenkapital</b>  |                |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  |                |                | I. Gezeichnetes Kapital   | 12.169.000,00  | 12.169.000,00  |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.477.101,62   | 1.509.000,07   | II. Gewinnrücklagen   |                |                |
|   |                |                | Andere Gewinnrücklagen  | 799.173,84     | 627.295,26     |
| II. Sachanlagen   |                |                | III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag   | -3.956.480,97  | 169.120,25     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 89.524.429,44  | 69.157.409,34  |   | 9.011.692,87   | 12.965.415,51  |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen   | 14.744.803,19  | 2.262.540,61   | <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>         |                |                |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 8.014.678,54   | 5.330.904,38   | 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG                                      | 75.180.433,13  | 64.995.515,30  |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 628.867,83     | 25.345.754,32  | 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand                | 3.791.957,08   | 3.922.890,11   |
|   | 112.912.799,00 | 102.096.608,65 | 3. Sonderposten aus Zuweisungen des Trägers   | 3.321.121,78   | 3.451.613,19   |
| III. Finanzanlagen  |                |                | 4. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter   | 261.609,07     | 190.550,28     |
| Beteiligungen   | 0,00           | 5.000,00       |   | 82.555.121,06  | 72.560.568,98  |
|   | 114.389.900,62 | 103.610.608,72 | <b>C. Rückstellungen</b>  |                |                |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                |                | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                        | 2.821.547,00   | 1.984.448,00   |
| I. Vorräte  |                |                | 2. Steuerrückstellungen   | 103.890,00     | 112.306,00     |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 2.704.592,77   | 2.526.443,68   | 3. Sonstige Rückstellungen  | 4.048.620,07   | 3.796.193,22   |
| 2. Unfertige Leistungen   | 926.231,91     | 1.019.610,28   |   | 6.974.057,07   | 5.892.947,22   |
|   | 3.630.824,68   | 3.546.053,96   | <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                |                |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                |                | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                     | 28.682.680,87  | 11.026.614,26  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 18.311.395,91  | 19.781.837,23  | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 2.031.312,18   | 3.048.336,05   |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin   | 20.335,92      | 140.313,82     | 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin                                 | 7.062.510,27   | 23.843.570,04  |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht   | 1.614.315,01   | 15.889.977,71  | 4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                         | 1.153.073,80   | 13.295.713,05  |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände  | 2.451.495,46   | 2.007.061,13   | 5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 1.281.984,52   | 311.664,18     |
|   | 22.397.542,30  | 37.819.189,89  | 6. Sonstige Verbindlichkeiten   | 2.611.790,56   | 2.780.643,21   |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  | 864.328,23     | 679.516,37     | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit   |                |                |
|   |                |                | EUR 4.667,02 (Vorjahr EUR 3.744,12)   |                |                |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 84.904,52      | 72.942,53      | davon aus Steuern   |                |                |
|   |                |                | EUR 961.006,41 (Vorjahr EUR 963.258,29)   |                |                |
|   |                |                |   | 42.823.352,20  | 54.307.540,79  |
|   |                |                | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 3.277,15       | 1.839,07       |
|   |                |                |   |                |                |
|   | 141.367.500,35 | 145.728.311,47 |   | 141.367.500,35 | 145.728.311,47 |

1260

**GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

| <b>Aktivseite</b>  |                       | <b>31.12.2015</b>     | <b>31.12.2014</b> | <b>Passivseite</b>  |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|---|-----------------------|
|  | <b>EUR</b>            | <b>EUR</b>            |                   | <b>EUR</b>  | <b>EUR</b>            |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                       |                       |                   | <b>A. Eigenkapital</b>  |                       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   | 779.271,40            | 835.403,85            |                   | I. Gezeichnetes Kapital   | 12.169.000,00         |
| II. Sachanlagen  |                       |                       |                   | II. Kapitalrücklage   | 950.719,00            |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken   | 89.524.429,44         | 69.157.409,34         |                   | III. Gewinnrücklagen  | 4.963.898,40          |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen  | 14.744.803,19         | 2.262.540,61          |                   | IV. Verlustvortrag  | -1.540.005,06         |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 7.838.430,46          | 5.156.155,15          |                   | V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | -3.797.933,97         |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 628.887,83            | 25.345.754,32         |                   |   | <u>12.745.678,37</u>  |
|  | <u>112.736.550,92</u> | <u>101.921.859,42</u> |                   | <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>   | <u>16.540.854,01</u>  |
| III. Finanzanlagen   |                       |                       |                   | 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG  | 75.180.433,13         |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen  | 355.000,00            | 355.000,00            |                   | 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand  | 3.791.957,08          |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 232.492,03            | 283.993,65            |                   | 3. Sonderposten aus Zuweisungen des Trägers   | 6.747.945,71          |
| 3. Beteiligungen   | 0,00                  | 5.000,00              |                   | 4. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter   | 261.609,07            |
|  | <u>587.492,03</u>     | <u>643.993,65</u>     |                   |   | <u>85.981.944,99</u>  |
|  | <u>114.103.314,35</u> | <u>103.401.256,92</u> |                   | <b>C. Rückstellungen</b>  |                       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                       |                       |                   | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen  | 2.821.547,00          |
| I. Vorräte   |                       |                       |                   | 2. Steuerrückstellungen   | 103.890,00            |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 2.676.488,47          | 2.500.003,81          |                   | 3. Sonstige Rückstellungen  | 3.854.815,00          |
| 2. Unfertige Leistungen  | 926.231,91            | 1.019.610,28          |                   |   | <u>6.780.252,00</u>   |
|  | <u>3.602.720,38</u>   | <u>3.519.614,09</u>   |                   | <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                       |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  |                       |                       |                   | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten   | 28.682.680,87         |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 17.898.028,95         | 19.444.570,73         |                   | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 2.007.040,67          |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin  | 314,20                | 0,00                  |                   | 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin   | 7.062.510,27          |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht davon nach dem KHEntg EUR 1.509.315,01 davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 | 1.614.315,01          | 15.889.977,71         |                   | 4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht davon nach dem KHEntg EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)   | 1.153.073,80          |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 201.697,04            | 236.327,71            |                   | 5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens   | 1.281.984,52          |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände   | 2.335.959,25          | 1.917.992,64          |                   | 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  | 47.406,71             |
|  | <u>22.050.314,45</u>  | <u>37.488.868,79</u>  |                   | 7. Verbindlichkeiten aus öffentlicher Förderung   | 0,00                  |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten  | 810.691,43            | 659.733,85            |                   | 8. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 907.640,88 (Vorjahr EUR 896.364,34) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 3.172,02 (Vorjahr EUR 2.249,12) | 2.519.654,37          |
|  | <u>26.463.726,26</u>  | <u>41.668.216,73</u>  |                   |   | <u>42.754.351,21</u>  |
| <b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG</b>  |                       |                       |                   | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | <u>54.355.409,31</u>  |
| Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung  | 7.614.556,34          | 7.608.929,54          |                   |   | 3.277,15              |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | 83.906,77             | 72.079,78             |                   |   | <u>1.839,07</u>       |
|  | <u>83.906,77</u>      | <u>72.079,78</u>      |                   |   | <u>148.265.503,72</u> |
|  | <u>148.265.503,72</u> | <u>152.750.482,97</u> |                   |   | <u>152.750.482,97</u> |

1 2 6 1

GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH, Rüsselsheim  
Konzernabschluss zum 31. Dezember 2015

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015

|  | 2015<br>EUR                 | 2014<br>EUR              |
|--|-----------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 105.853.461,74              | 105.085.097,55           |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen   | -93.378,37                  | -2.958,21                |
| 3. Aktivierte Eigenleistungen  | 131.205,08                  | 113.295,57               |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge   | 13.661.776,53               | 13.476.778,21            |
|  | <u>119.553.064,98</u>       | <u>118.672.213,12</u>    |
| 5. Materialaufwand   |                             |                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 20.686.581,37               | 21.180.364,95            |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 4.482.448,48                | 3.997.718,62             |
|  | <u>25.169.029,85</u>        | <u>25.178.083,57</u>     |
| 6. Personalaufwand   |                             |                          |
| a) Löhne und Gehälter  | 61.614.185,37               | 59.551.637,39            |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung<br>EUR 5.666.551,10 (Vorjahr EUR 4.765.957,37) | 16.725.705,09               | 15.218.130,19            |
|  | <u>78.339.890,46</u>        | <u>74.769.767,58</u>     |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen  | 5.809.117,45                | 5.053.497,02             |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 13.601.656,53               | 12.852.714,09            |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 3.498,78                    | 24.804,73                |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 574.539,69                  | 455.496,97               |
| 11. <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | <u>-3.937.670,22</u>        | <u>387.458,62</u>        |
| 12. Außerordentliche Erträge   | 0,00                        | 0,00                     |
| 13. Außerordentliche Aufwendungen  | 39.807,00                   | 39.807,00                |
| 14. <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <u>-39.807,00</u>           | <u>-39.807,00</u>        |
| 15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | -21.052,25                  | 42.829,62                |
| 16. Sonstige Steuern   | 56,00                       | 135.701,75               |
| 17. <b>Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <u><u>-3.956.480,97</u></u> | <u><u>169.120,25</u></u> |

GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015

|  | 2015           | 2014           |
|--|----------------|----------------|
|  | EUR            | EUR            |
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen  | 83.680.760,08  | 82.997.937,87  |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen   | 321.081,23     | 382.594,93     |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen<br>des Krankenhauses   | 7.177.458,91   | 8.024.278,70   |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte  | 2.098.300,75   | 2.243.211,63   |
| 5. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen  | 7.468.142,81   | 6.696.244,25   |
| 6. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung  | 1.801.316,29   | 1.568.406,94   |
| 7. Erträge aus gesonderter Berechnung<br>von Investitionskosten  | 845.463,39     | 831.343,90     |
| 8. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an<br>unfertigen Leistungen   | -93.378,37     | -2.958,21      |
| 9. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen<br>Hand, soweit nicht unter Nr. 14   | 401.960,69     | 556.647,63     |
| 10. Andere aktivierte Eigenleistungen  | 131.205,08     | 113.295,57     |
| 11. Sonstige betriebliche Erträge  | 7.019.919,60   | 8.311.013,98   |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
|  | 110.852.230,46 | 111.722.017,19 |
| 12. Personalaufwand  |                |                |
| a) Löhne und Gehälter  | 56.469.880,99  | 54.880.268,24  |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung<br>EUR 5.666.551,10 (Vorjahr EUR 4.765.957,37) | 15.795.364,08  | 14.364.465,03  |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
|  | 72.265.245,07  | 69.244.733,27  |
| 13. Materialaufwand  |                |                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs-<br>stoffe und für bezogene Waren  | 20.858.928,23  | 21.416.488,30  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 9.068.377,03   | 8.421.976,93   |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
|  | 29.927.305,26  | 29.838.465,23  |
| Zwischenergebnis   | 8.659.680,13   | 12.638.818,69  |

GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim  
- Teilbereich Klinikum -  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015  
Bilanz zum 31. Dezember 2015

| Aktivseite   | 31.12.2015     | 31.12.2014     | Passivseite   | 31.12.2015     | 31.12.2014     |
|--|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
|  | EUR            | EUR            |   | EUR            | EUR            |
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                |                | <b>A. Eigenkapital</b>  |                |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   | 774.638,77     | 827.667,41     | I. Gezeichnetes Kapital   | 9.765.928,00   | 9.765.928,00   |
| II. Sachanlagen  |                |                | II. Kapitalrücklage   | 522.264,24     | 522.264,24     |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten                          | 66.163.947,62  | 45.115.724,52  | III. Gewinnrücklagen  | 5.010.869,09   | 5.010.869,09   |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten                              | 8.579.995,07   | 8.885.639,57   | IV. Verlustvortrag  | 189.779,77     | 403.754,02     |
| 3. Technische Anlagen  | 14.444.882,15  | 1.955.950,90   | V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | -3.747.118,34  | 593.533,79     |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen   | 7.463.491,99   | 4.708.865,56   |   | 11.741.722,76  | 15.486.841,10  |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 232.494,48     | 25.213.867,20  | <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>         |                |                |
|  | 96.884.811,31  | 85.880.047,75  | 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG                                      | 75.180.433,13  | 64.995.515,30  |
| III. Finanzanlagen   |                |                | 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand                | 202.618,79     | 226.438,20     |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen  | 355.000,00     | 355.000,00     | 3. Sonderposten aus Zuweisungen des Trägers   | 6.747.945,71   | 7.044.247,74   |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 232.492,03     | 283.993,65     | 4. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter   | 255.644,18     | 182.830,49     |
| 3. Beteiligungen   | 0,00           | 5.000,00       |   | 82.386.639,81  | 72.449.031,73  |
|  | 587.492,03     | 643.993,65     | <b>C. Rückstellungen</b>  |                |                |
|  | 98.246.942,11  | 87.351.708,81  | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                        | 2.295.577,00   | 1.466.736,00   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                |                | 2. Steuerrückstellungen   | 103.890,00     | 100.000,00     |
| I. Vorräte   |                |                | 3. Sonstige Rückstellungen  | 3.319.424,00   | 3.148.226,89   |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 2.605.451,97   | 2.439.007,64   |   | 5.718.891,00   | 4.714.962,89   |
| 2. Unfertige Leistungen  | 926.231,81     | 1.019.610,28   | <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                |                |
|  | 3.531.683,88   | 3.458.617,92   | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                     | 21.936.135,86  | 3.881.850,82   |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  |                |                | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 1.805.803,40   | 2.866.842,48   |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 17.265.466,50  | 18.756.785,91  | 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin                                 | 3.215.105,90   | 20.002.233,61  |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin  | 314,20         | 0,00           | 4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                         | 1.153.073,80   | 13.295.713,05  |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                                    | 1.614.315,01   | 15.689.977,71  | davon nach dem KHEntgG  |                |                |
| davon nach dem KHEntgG EUR 1.505.315,01 (Vorjahr EUR 13.195.000,00)                      |                |                | EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)   |                |                |
| davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (Vorjahr EUR 5.000.000,00) |                |                | 5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 242.984,52     | 311.864,18     |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 201.697,04     | 220.083,51     | 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                              | 47.401,45      | 186.776,21     |
| 5. Forderungen gegen andere Teilbereiche der GPR gGmbH                                   | 289.560,35     | 234.480,43     | 7. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Teilbereichen der GPR gGmbH                  | 23.694,24      | 69.885,81      |
| 6. Sonstige Vermögensgegenstände   | 1.094.816,19   | 1.552.490,39   | 8. Sonstige Verbindlichkeiten   | 2.250.510,00   | 2.360.105,95   |
|  | 20.466.159,29  | 36.653.817,95  | davon aus Steuern   |                |                |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten  | 588.584,23     | 485.772,37     | EUR 841.053,95 (Vorjahr EUR 824.486,86)   |                |                |
|  | 24.586.427,40  | 40.599.208,24  | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit   |                |                |
| <b>C. Ausgleichsposten nach dem KHG</b>  |                |                | EUR 3.172,02 (Vorjahr EUR 2.249,12)   | 30.674.709,17  | 42.975.072,11  |
| Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung  | 7.614.556,34   | 7.608.929,54   |   | 1.762,00       | 1.765,00       |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | 75.798,89      | 69.826,24      | <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                |                |
|  |                |                |   | 130.523.724,74 | 135.629.672,83 |
|  | 130.523.724,74 | 135.629.672,83 |   | 130.523.724,74 | 135.629.672,83 |



GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim  
- Teilbereich Klinikum -  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015  
(nach der Krankenhausbuchführungsverordnung)

|  | 2015                  | 2014                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | EUR                   | EUR                   |
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen  | 83.680.760,08         | 82.997.937,87         |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen   | 321.081,23            | 382.594,93            |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen<br>des Krankenhauses   | 7.177.458,91          | 8.024.278,70          |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte  | 2.098.300,75          | 2.243.211,63          |
| 5. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an<br>unfertigen Leistungen   | -93.378,37            | -2.958,21             |
| 6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen<br>Hand, soweit nicht unter Nr. 11   | 384.987,33            | 546.647,63            |
| 7. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 121.731,47            | 113.295,57            |
| 8. Sonstige betriebliche Erträge   | 6.797.737,58          | 8.080.538,73          |
|  | <u>100.488.678,98</u> | <u>102.385.546,85</u> |
| 9. Personalaufwand   |                       |                       |
| a) Löhne und Gehälter  | 50.404.855,76         | 49.317.631,11         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung<br>EUR 5.175.454,90 (Vorjahr EUR 4.318.562,22) | 14.079.018,71         | 12.797.600,14         |
|  | <u>64.483.874,47</u>  | <u>62.115.231,25</u>  |
| 10. Materialaufwand  |                       |                       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebs-<br>stoffe und für bezogene Waren  | 20.096.167,18         | 20.652.502,75         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 8.421.761,29          | 8.009.106,22          |
|  | <u>28.517.928,47</u>  | <u>28.661.608,97</u>  |
| Zwischenergebnis   | 7.486.876,04          | 11.608.706,63         |

|  | 2015                        | 2014                     |
|--|-----------------------------|--------------------------|
|  | EUR                         | EUR                      |
| 11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen<br>davon Fördermittel nach dem KHG<br>EUR 2.002.335,44 (Vorjahr EUR 1.996.533,97)           | 2.071.538,78                | 2.207.902,34             |
| 12. Erträge aus der Einstellung in den Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung   | 5.626,80                    | 12.445,38                |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens     | 4.351.954,03                | 3.621.392,92             |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 2.079.187,57                | 2.227.395,57             |
| 15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen  | 76.716,63                   | 100.821,27               |
|  | <u>4.273.215,41</u>         | <u>3.513.523,80</u>      |
| 16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 5.105.322,23                | 4.312.393,57             |
| 17. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 10.127.022,99               | 9.835.181,63             |
|  | <u>15.232.345,22</u>        | <u>14.147.575,20</u>     |
| Zwischenergebnis   | -3.472.253,77               | 974.655,23               |
| 18. Erträge aus Beteiligungen<br>davon aus verbundenen Unternehmen<br>EUR 150.000,00 (Vorjahr EUR 150.000,00)  | 150.000,00                  | 150.000,00               |
| 19. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge<br>davon aus verbundenen Unternehmen<br>EUR 19.572,77 (Vorjahr EUR 13.182,14)                                     | 33.129,98                   | 59.905,37                |
| 20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon aus der Abzinsung von Rückstellungen<br>EUR 152.067,66 (Vorjahr EUR 147.440,15)                              | 498.366,49                  | 397.154,38               |
|  | <u>-315.236,51</u>          | <u>-187.249,01</u>       |
| 21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit   | -3.787.490,28               | 787.406,22               |
| 22. Außerordentliche Erträge   | 0,00                        | 0,00                     |
| 23. Außerordentliche Aufwendungen  | 29.496,00                   | 29.496,00                |
| 24. Außerordentliches Ergebnis   | <u>-29.496,00</u>           | <u>-29.496,00</u>        |
| 25. Steuern<br>davon vom Einkommen und vom Ertrag<br>EUR -94.303,13 (Vorjahr EUR 139.883,08)   | -69.867,94                  | 164.376,43               |
| 26. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | <u><u>-3.747.118,34</u></u> | <u><u>593.533,79</u></u> |

**GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim**  
**- Teilbereich Seniorenresidenz -**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

| Aktivseite  | 31.12.2015           | 31.12.2014           | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---|----------------------|----------------------|------------|------------|
|   | EUR                  | EUR                  | EUR        | EUR        |
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                      |                      |            |            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  | 4.632,63             | 7.736,31             |            |            |
| II. Sachanlagen   |                      |                      |            |            |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten             | 10.243.039,84        | 10.472.498,46        |            |            |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten                 | 4.537.446,91         | 4.683.546,77         |            |            |
| 3. Technische Anlagen   | 299.921,04           | 306.589,71           |            |            |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen  | 361.638,70           | 441.529,55           |            |            |
| 5. Fahrzeuge  | 0,00                 | 0,00                 |            |            |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                | 396.393,35           | 131.887,12           |            |            |
|   | <u>15.838.439,84</u> | <u>16.036.051,63</u> |            |            |
|   | <u>15.843.072,47</u> | <u>16.043.767,94</u> |            |            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                      |                      |            |            |
| I. Vorräte  |                      |                      |            |            |
| Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe  | 71.036,50            | 60.996,17            |            |            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                           |                      |                      |            |            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                               | 234.600,79           | 285.595,88           |            |            |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin                                   | 0,00                 | 0,00                 |            |            |
| 3. Forderungen gegen andere Teilbereiche der GPR gGmbH                      | 12.944,57            | 12.249,59            |            |            |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände  | 1.238.304,60         | 360.462,87           |            |            |
|   | <u>1.485.849,96</u>  | <u>658.308,34</u>    |            |            |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                           | 150.064,45           | 104.621,57           |            |            |
|   | <u>1.706.950,91</u>  | <u>823.926,08</u>    |            |            |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 1.683,78             | 53,76                |            |            |
|   | <u>17.551.707,16</u> | <u>16.867.767,78</u> |            |            |
|   | <u>17.551.707,16</u> | <u>16.867.767,78</u> |            |            |
| <b>A. Eigenkapital</b>  |                      |                      |            |            |
| I. Gezeichnetes Kapital   | 2.403.072,00         | 2.403.072,00         |            |            |
| II. Kapitalrücklage   | 406.889,93           | 404.131,60           |            |            |
| III. Gewinnrücklagen  | -488.149,44          | -490.929,22          |            |            |
| IV. Verlustvortrag  | -1.458.966,78        | -1.458.986,78        |            |            |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag  | 122.420,25           | 2.779,78             |            |            |
|   | <u>985.245,96</u>    | <u>860.067,38</u>    |            |            |
| <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens</b> |                      |                      |            |            |
| 1. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand        | 3.589.340,29         | 3.696.451,91         |            |            |
| 2. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter                                     | 5.964,89             | 7.719,79             |            |            |
|   | <u>3.595.305,18</u>  | <u>3.704.171,70</u>  |            |            |
| <b>C. Rückstellungen</b>  |                      |                      |            |            |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                | 526.970,00           | 517.712,00           |            |            |
| 2. Sonstige Rückstellungen  | 264.681,00           | 265.032,26           |            |            |
|   | <u>790.651,00</u>    | <u>782.744,26</u>    |            |            |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                      |                      |            |            |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                             | 6.746.545,01         | 7.144.763,44         |            |            |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                         | 189.408,07           | 147.613,12           |            |            |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin                         | 3.905.447,17         | 3.978.149,74         |            |            |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                      | 0,00                 | 0,00                 |            |            |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Teilbereichen der GPR gGmbH          | 77.209,99            | 0,00                 |            |            |
| 6. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Forderungsmitteln für Investitionen   | 1.039.000,00         | 0,00                 |            |            |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten   | 222.379,63           | 250.184,07           |            |            |
| davon aus Steuern   |                      |                      |            |            |
| EUR 44.589,49 (Vorjahr EUR 47.849,62)                                       |                      |                      |            |            |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                                     |                      |                      |            |            |
| EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)   |                      |                      |            |            |
|   | <u>12.178.969,87</u> | <u>11.520.710,37</u> |            |            |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 1.515,15             | 74,07                |            |            |
|   | <u>17.551.707,16</u> | <u>16.867.767,78</u> |            |            |
|   | <u>17.551.707,16</u> | <u>16.867.767,78</u> |            |            |

GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim  
- Teilbereich Seniorenresidenz -  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015  
(nach der Pflegebuchführungsverordnung)

|  | 2015                | 2014                |
|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |
| 1. Erlöse aus allgemeinen Pflegeleistungen   | 4.775.575,08        | 4.460.535,01        |
| 2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung  | 1.801.316,29        | 1.568.406,94        |
| 3. Erträge aus gesonderter Berechnung von<br>Investitionskosten  | 800.198,34          | 799.605,22          |
| 4. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand   | 0,00                | 0,00                |
| 5. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 9.473,61            | 0,00                |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge   | 536.618,34          | 506.484,98          |
|  | <u>7.923.181,66</u> | <u>7.335.032,15</u> |
| 7. Personalaufwand   |                     |                     |
| a) Löhne und Gehälter  | 4.055.492,76        | 3.845.230,73        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung<br>EUR 325.937,18 (Vorjahr EUR 311.289,69) | 1.145.307,86        | 1.084.436,57        |
|  | <u>5.200.800,62</u> | <u>4.929.667,30</u> |
| 8. Materialaufwand   |                     |                     |
| a) Lebensmittel  | 352.457,78          | 363.131,70          |
| b) Medizinischer Bedarf  | 57.290,83           | 60.802,85           |
| c) Wasser, Energie, Brennstoffe  | 323.483,92          | 346.494,48          |
| d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf   | 699.331,71          | 600.316,51          |
|  | <u>1.432.564,24</u> | <u>1.370.745,54</u> |
| 9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen  | 136.748,63          | 95.089,61           |
| 10. Steuern, Abgaben, Versicherungen   | 62.960,10           | 56.211,85           |
| 11. Mieten, Pacht, Leasing   | 3.913,90            | 5.310,09            |
|  | <u>203.622,63</u>   | <u>156.611,55</u>   |
| Zwischenergebnis   | 1.086.194,17        | 878.007,76          |

|  | 2015<br>EUR       | 2014<br>EUR      |
|--|-------------------|------------------|
| 12. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen      | 1.039.000,00      | 0,00             |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                       | 108.866,52        | 109.210,64       |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten                                   | 0,00              | 0,00             |
| 15. Aufwendungen aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen | -1.039.000,00     | 0,00             |
| 14. Abschreibungen   |                   |                  |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen         | 617.293,74        | 628.645,56       |
| b) auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 | 149.644,36        | 30.404,55        |
| 15. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung                               | 194.713,30        | 225.658,05       |
| 16. Sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen                           | 4.745,36          | 8.944,26         |
|  | <hr/>             | <hr/>            |
| Zwischenergebnis   | 228.663,93        | 93.565,98        |
| 17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 6,76              | 75,95            |
| davon aus der Abzinsung von Rückstellungen<br>EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)            |                   |                  |
| 18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 95.939,44         | 80.551,15        |
| davon aus der Abzinsung von Rückstellungen<br>EUR 27.769,00 (Vorjahr EUR 28.123,00)  |                   |                  |
|  | <hr/>             | <hr/>            |
| <b>19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                              | <b>132.731,25</b> | <b>13.090,78</b> |
| 20. Außerordentliches Aufwendungen/<br>außerordentliches Ergebnis                    | 10.311,00         | 10.311,00        |
| <b>21. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>   | <b>122.420,25</b> | <b>2.779,78</b>  |
|  | <hr/> <hr/>       | <hr/> <hr/>      |

GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim  
- Teilbereich Ambulantes Pflegeteam -  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015  
Bilanz zum 31. Dezember 2015

| Aktivseite                                       | 31.12.2015        | 31.12.2014        | Passivseite  | 31.12.2015        | 31.12.2014        |
|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
|  | EUR               | EUR               |  | EUR               | EUR               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |                   |                   | <b>A. Eigenkapital</b>   |                   |                   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände             | 0,00              | 0,13              | I. Kapitalrücklage   | 21.564,83         | 21.564,83         |
| II. Sachanlagen                                  |                   |                   | II. Gewinnrücklagen  | 441.178,75        | 441.178,75        |
| Einrichtungen und Ausstattungen                  | 13.299,77         | 5.760,04          | III. Verlustvortrag  | -270.798,05       | -77.684,21        |
|  | <u>13.299,77</u>  | <u>5.760,17</u>   | IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                              | -173.235,88       | -193.113,84       |
|  | -----             | -----             |  | <u>18.709,65</u>  | <u>191.945,53</u> |
|  | -----             | -----             |  | -----             | -----             |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |                   |                   | <b>B. Rückstellungen</b>   |                   |                   |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |                   |                   | Sonstige Rückstellungen  | 270.710,00        | 201.470,00        |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen    | 397.961,66        | 402.188,94        |  | -----             | -----             |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin        | 10.904,55         | 36.031,67         |  |                   |                   |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen      | 0,00              | 15.000,00         | <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                   |                   |
| 4. Forderungen gegen andere Teilbereiche         | 0,00              | 0,00              | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                | 12.829,20         | 10.710,37         |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände                 | 2.838,46          | 5.039,38          | 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin                | 130.000,00        | 70.000,00         |
|  | <u>411.704,67</u> | <u>458.259,99</u> | 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen             | 5,26              | 0,00              |
|  | -----             | -----             | 4. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Teilbereichen der GPR gGmbH | 24.452,44         | 3.872,70          |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 72.042,75         | 68.339,91         | 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                      | 46.764,74         | 56.561,25         |
|  | <u>483.747,42</u> | <u>526.599,90</u> | davon aus Steuern  |                   |                   |
|  | -----             | -----             | EUR 21.997,44 (Vorjahr EUR 24.027,86)                              |                   |                   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             | 6.424,10          | 2.199,78          | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                            |                   |                   |
|  | -----             | -----             | EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)  |                   |                   |
|  | -----             | -----             |  | <u>214.051,64</u> | <u>141.144,32</u> |
|  | -----             | -----             |  | -----             | -----             |
|  | <u>503.471,29</u> | <u>534.559,85</u> |  | <u>503.471,29</u> | <u>534.559,85</u> |
|  | =====             | =====             |  | -----             | -----             |

GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gGmbH, Rüsselsheim  
- Teilbereich Ambulantes Pflegeteam -  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015  
(nach der Pflegebuchführungsverordnung)

|  | 2015                | 2014                |
|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |
| 1. Erlöse aus allgemeinen Pflegeleistungen   | 2.692.567,73        | 2.235.709,24        |
| 2. Erträge aus gesonderter Berechnung von<br>Investitionskosten  | 45.265,05           | 31.738,68           |
| 3. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten   | 55.590,00           | 10.000,00           |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge   | 98.381,89           | 96.337,04           |
|  | <u>2.891.804,67</u> | <u>2.373.784,96</u> |
| 4. Personalaufwand   |                     |                     |
| a) Löhne und Gehälter  | 2.009.532,47        | 1.717.406,40        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung<br>EUR 165.159,02 (Vorjahr EUR 138.232,77) | 571.037,51          | 482.428,32          |
|  | <u>2.580.569,98</u> | <u>2.199.834,72</u> |
| 5. Materialaufwand   |                     |                     |
| a) Medizinischer Bedarf  | 10.255,73           | 9.150,51            |
| b) Wasser, Energie, Brennstoffe  | 54.360,10           | 38.345,99           |
| c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf   | 147.194,02          | 110.813,33          |
|  | <u>211.809,85</u>   | <u>158.309,83</u>   |
| 6. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen  | 77.810,00           | 39.220,00           |
| 7. Steuern, Abgaben, Versicherungen  | 41.553,71           | 38.525,03           |
| 8. Mieten, Pacht, Leasing  | 144.991,43          | 124.837,85          |
|  | <u>364.265,14</u>   | <u>302.582,88</u>   |
| Zwischenergebnis   | -164.930,30         | -186.942,47         |
| 9. Abschreibungen  |                     |                     |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und Sachanlagen  | 3.272,53            | 1.884,81            |
| b) auf Forderungen und sonstige Vermögens-<br>gegenstände  | 4.135,09            | 4.000,00            |
| 10. Aufwendungen für Instandhaltung und Instand-<br>setzung  | 0,00                | 0,00                |
| 11. Sonstige ordentliche und außerordentliche<br>Aufwendungen  | 0,00                | 0,00                |
|  | <u>7.407,62</u>     | <u>5.884,81</u>     |
| Zwischenergebnis   | -172.337,92         | -192.827,28         |

|  | 2015                      | 2014                      |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | EUR                       | EUR                       |
| 12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge     | 216,86                    | 252,18                    |
| davon aus der Abzinsung von Rückstellungen   |                           |                           |
| EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)                  |                           |                           |
| davon aus verbundenen Unternehmen            |                           |                           |
| EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)                  |                           |                           |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen         | 1.114,82                  | 538,74                    |
| davon aus verbundenen Unternehmen            |                           |                           |
| EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)                  |                           |                           |
| davon aus der Abzinsung von Rückstellungen   |                           |                           |
| EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)                  |                           |                           |
| <b>14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b> | <u><u>-173.235,88</u></u> | <u><u>-193.113,84</u></u> |



**WIRTSCHAFTSPLAN 2017  
und JAHRESABSCHLUSS 2015**

der

**GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim  
Service GmbH**

**A. Wirtschaftsplan 2017**

1. Vorbemerkungen
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Finanzplan
5. Stellenplan

**B. Jahresabschluss 2015**

Bilanz zum 31.12.2015

Gewinn- und Verlustrechnung 2015

# A. WIRTSCHAFTSPLAN 2017

## 1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan des Jahres 2017

Für die GPR Service GmbH zeichnet sich im neuen Geschäftsjahr 2017 eine konstante Entwicklung ab. Der Wirtschaftsplan 2017 ist durch die angespannte Finanz- und Erlössituation im GPR Klinikum geprägt. Vor diesem Hintergrund kommt es zu Stellenanpassungen (siehe Erläuterungen im Stellenplan).

Die Aufwandssteigerungen im Jahr 2017 resultieren gegenüber dem Wirtschaftsplan 2016 hauptsächlich aus der Steigerung der Personalkosten und dem steigenden Aufwand bei den Zentralen Verwaltungsdiensten. Die zweite Stufe des neuen Entgelttarifvertrages für die Mitarbeiter im DEHOGA Hessen gilt für alle Berufsgruppen und ist vom 01.01.2017 bis 31.08.2017 gültig. Sie beinhaltet eine Tarifsteigerung in Höhe von 2,0 %. Für den Zeitraum ab September 2017 wird für die Planung der Personalkosten von einer prognostizierten Tarifsteigerung in Höhe von 1,7 % ausgegangen. Der steigende Aufwand bei den Zentralen Verwaltungsdiensten ist bedingt durch die Tarifsteigerung im TVöD.

Im Geschäftsbereich der Unterhaltsreinigung erfolgt im neuen Wirtschaftsjahr eine Aufschlüsselung der Stellenanteile im Bereich Reinigung im Zusammenhang mit der Expansion des GPR MVZ.

In der GPR Seniorenresidenz „Haus am Ostpark“ erfolgt eine Ausweitung der Stellenanteile. Mit dem erwarteten Umzug in die neuen Wohnbereiche soll auch eine Konzeptumstellung in Bezug auf die Mahlzeiten (nähere Erläuterungen im Stellenplan) erfolgen.

Geplante und voraussehbare Erträge und Aufwendungen des Unternehmens werden im Erfolgsplan mit Vergleich zum Vorjahr dargestellt. Im detaillierten Erfolgsplan werden die Planansätze für das neue Geschäftsjahr 2017 in DAWI (Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse) und NICHT-DAWI (Dienstleistungen, die NICHT zu den Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse zählen) unterteilt dargestellt. Des Weiteren werden die Planansätze des neuen Geschäftsjahres 2017 den Hochrechnungswerten des laufenden Jahres 2016 und den IST-Werten des vergangenen Geschäftsjahres 2015 gegenübergestellt.

Im Finanz- und Vermögensplan sind für die Jahre 2016 – 2020 sämtliche geplanten Investitionen mit den entsprechenden Ausgaben sowie die dafür benötigten Deckungsmittel dargestellt. Ein Großteil der für das Geschäftsjahr 2016 vorgesehenen Investitionen wurde im Jahr 2016 nicht ausgelöst. Die Anschaffungen sind nun für das Jahr 2017 vorgesehen.

In der Stellenübersicht werden die für die E

## 2. Erfolgsplan

Im Erfolgsplan werden alle voraussehbaren und geplanten Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2017 - nach Kontengruppen zusammengefasst - summarisch dargestellt. Erläuterungen zu den jeweiligen Planansätzen schließen sich an die Übersichten an.

|  | WIPLAN 2016        | WIPLAN 2017        | Abweichung in €   | Abweichung in % |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| 45 Management und Verwaltung   | - €                | - €                | - €               | -               |
| 45 Verpflegung und Küche   | 988.400 €          | 963.200 €          | - 25.200 €        | -2,55%          |
| 45 Spülküche   | 347.000 €          | 338.100 €          | - 8.900 €         | -2,56%          |
| 45 Reinigung   | 2.083.000 €        | 2.121.600 €        | 38.600 €          | 1,85%           |
| 45 Glasreinigung   | 66.000 €           | 66.000 €           | - €               | 0,00%           |
| 45 Wirtschaftslager  | 204.600 €          | 204.600 €          | - €               | 0,00%           |
| 45 Schädlingsbekämpfung  | 21.600 €           | 18.000 €           | - 3.600 €         | -16,67%         |
| 45 Logistik & Gartenpflege   | 724.950 €          | 766.700 €          | 41.750 €          | 5,76%           |
| 45 Informationszentrale  | 253.200 €          | 258.350 €          | 5.150 €           | 2,03%           |
| 45 Zentraler Patiententransport                                      | 875.450 €          | 837.300 €          | - 38.150 €        | -4,36%          |
| <b>Erlöse aus der Geschäftsbeziehung mit der GPR gGmbH insgesamt</b> | <b>5.564.200 €</b> | <b>5.573.850 €</b> | <b>9.650 €</b>    | <b>0,17%</b>    |
| <b>Erlöse aus externen Geschäftsbeziehungen</b>                      | <b>79.300 €</b>    | <b>83.350 €</b>    | <b>4.050 €</b>    | <b>5,11%</b>    |
| <b>Zinserträge MVZ</b>   | <b>2.450 €</b>     | <b>1.950 €</b>     | <b>- 500 €</b>    | <b>-20,41%</b>  |
| <b>ERLÖSE GESAMT</b>   | <b>5.645.950 €</b> | <b>5.659.150 €</b> | <b>13.200 €</b>   | <b>0,23%</b>    |
| 60 Löhne und Gehälter  | 3.982.500 €        | 4.007.600 €        | 25.100 €          | 0,63%           |
| 61 Gesetzliche Sozialabgaben   | 677.000 €          | 681.700 €          | 4.700 €           | 0,69%           |
| 64 Sonstige Personalaufwendungen                                     | 38.300 €           | 24.800 €           | - 13.500 €        | -35,25%         |
| <b>PERSONALAUFWENDUNGEN GESAMT</b>                                   | <b>4.697.800 €</b> | <b>4.714.100 €</b> | <b>16.300 €</b>   | <b>0,35%</b>    |
| 66 Betriebsärztlicher Dienst   | 15.000 €           | 15.000 €           | - €               | 0,00%           |
| 68 Wirtschaftsbedarf   | 110.000 €          | 108.050 €          | - 1.950 €         | -1,77%          |
| 68 Fremdbezogene Leistungen  | 88.700 €           | 79.700 €           | - 9.000 €         | -10,15%         |
| 69 Verwaltungsbedarf   | 82.300 €           | 78.150 €           | - 4.150 €         | -5,04%          |
| 70 Zentrale Verwaltungsdienste                                       | 304.750 €          | 313.890 €          | 9.140 €           | 3,00%           |
| 72 Instandhaltungen  | 12.000 €           | 13.000 €           | 1.000 €           | 8,33%           |
| 73 Abgaben und Versicherungen  | 8.730 €            | 9.280 €            | 550 €             | 6,30%           |
| 74 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 500 €              | 500 €              | - €               | 0,00%           |
| 78 sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 258.600 €          | 252.600 €          | - 6.000 €         | -2,32%          |
| <b>SACHAUFWENDUNGEN GESAMT</b>                                       | <b>880.580 €</b>   | <b>870.170 €</b>   | <b>- 10.410 €</b> | <b>-1,18%</b>   |
| 76 Abschreibungen  | 53.000 €           | 60.800 €           | 7.800 €           | 14,72%          |
| 77 Leasing   | 4.850 €            | 4.850 €            | - €               | 0,00%           |
| 79 übrige Aufwendungen   | 3.000 €            | 2.500 €            | - 500 €           | -16,67%         |
| <b>SONSTIGE AUFWENDUNGEN GESAMT</b>                                  | <b>60.850 €</b>    | <b>68.150 €</b>    | <b>7.300 €</b>    | <b>12,00%</b>   |
| <b>AUFWENDUNGEN GESAMT</b>   | <b>5.639.230 €</b> | <b>5.652.420 €</b> | <b>13.190 €</b>   | <b>0,23%</b>    |
| <b>Summe AUFWENDUNGEN</b>  | <b>5.639.230 €</b> | <b>5.652.420 €</b> | <b>13.190 €</b>   | <b>0,23%</b>    |
| <b>Summe ERLÖSE</b>  | <b>5.645.950 €</b> | <b>5.659.150 €</b> | <b>13.200 €</b>   | <b>0,23%</b>    |
| <b>BETRIEBSERGEBNIS vor STEUERN</b>                                  | <b>6.720 €</b>     | <b>6.730 €</b>     | <b>10 €</b>       | <b>0,15%</b>    |
| abzgl. Steuern vom Ertrag (31,75%)                                   | 2.133,60 €         | 2.136,78 €         | 3,18 €            | 0,00 €          |
| <b>Betriebsergebnis nach Steuern</b>                                 | <b>4.586 €</b>     | <b>4.593 €</b>     | <b>7 €</b>        | <b>0,15%</b>    |

Darstellung des Erfolgsplanes 2017 DAWI/NICHT-DAWI  
(Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse = DAWI)

|  | WIPLAN 2017        | N-DAWI           | DAWI               |
|--|--------------------|------------------|--------------------|
| 45 Management und Verwaltung   | - €                |                  | - €                |
| 45 Verpflegung und Küche   | 963.200 €          | 162.500 €        | 800.700 €          |
| 45 Spülküche   | 338.100 €          |                  | 338.100 €          |
| 45 Reinigung   | 2.121.600 €        |                  | 2.121.600 €        |
| 45 Glasreinigung   | 66.000 €           |                  | 66.000 €           |
| 45 Wirtschaftslager  | 204.600 €          |                  | 204.600 €          |
| 45 Schädlingsbekämpfung  | 18.000 €           |                  | 18.000 €           |
| 45 Logistik & Gartenpflege   | 766.700 €          |                  | 766.700 €          |
| 45 Informationszentrale  | 258.350 €          |                  | 258.350 €          |
| 45 Zentraler Patiententransport                                      | 837.300 €          |                  | 837.300 €          |
| <b>Erlöse aus der Geschäftsbeziehung mit der GPR gGmbH insgesamt</b> | <b>5.573.850 €</b> | <b>162.500 €</b> | <b>5.411.350 €</b> |
| <b>Erlöse aus externen Geschäftsbeziehungen</b>                      | <b>83.350 €</b>    | <b>83.350 €</b>  | <b>- €</b>         |
| <b>Zinserträge MVZ</b>   | <b>1.950 €</b>     | <b>1.950 €</b>   | <b>- €</b>         |

|                         |                    |                  |                    |
|-------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>Erlöse insgesamt</b> | <b>5.659.150 €</b> | <b>247.800 €</b> | <b>5.411.350 €</b> |
|-------------------------|--------------------|------------------|--------------------|

|                                  |             |           |             |
|----------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 60 Löhne und Gehälter            | 4.007.600 € | 189.220 € | 3.818.380 € |
| 61 Gesetzliche Sozialabgaben     | 681.700 €   | 37.850 €  | 643.850 €   |
| 64 Sonstige Personalaufwendungen | 24.800 €    | 1.040 €   | 23.760 €    |

|                                    |                    |                  |                    |
|------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>PERSONALAUFWENDUNGEN GESAMT</b> | <b>4.714.100 €</b> | <b>228.110 €</b> | <b>4.485.990 €</b> |
|------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|

|                                      |           |          |           |
|--------------------------------------|-----------|----------|-----------|
| 66 Betriebsärztlicher Dienst         | 15.000 €  | 630 €    | 14.369 €  |
| 68 Wirtschaftsbedarf                 | 108.050 € | 4.510 €  | 103.540 € |
| 68 Fremdbezogene Leistungen          | 79.700 €  |          | 79.700 €  |
| 69 Verwaltungsbedarf                 | 78.150 €  |          | 78.150 €  |
| 70 Zentrale Verwaltungsdienste       | 313.890 € | 11.490 € | 302.400 € |
| 72 Instandhaltungen                  | 13.000 €  |          | 13.000 €  |
| 73 Abgaben und Versicherungen        | 9.280 €   | 390 €    | 8.890 €   |
| 74 Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 500 €     |          | 500 €     |
| 78 sonstige ordentliche Aufwendungen | 252.600 € |          | 252.600 € |

|                                |                  |                 |                  |
|--------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>SACHAUFWENDUNGEN GESAMT</b> | <b>870.170 €</b> | <b>17.020 €</b> | <b>853.150 €</b> |
|--------------------------------|------------------|-----------------|------------------|

|                        |          |         |          |
|------------------------|----------|---------|----------|
| 76 Abschreibungen      | 60.800 € | 2.533 € | 58.267 € |
| 77 Leasing             | 4.850 €  |         | 4.850 €  |
| 79 übrige Aufwendungen | 2.500 €  |         | 2.500 €  |

|                                     |                 |                |                 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>SONSTIGE AUFWENDUNGEN GESAMT</b> | <b>68.150 €</b> | <b>2.533 €</b> | <b>65.617 €</b> |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|

|                               |                    |                  |                    |
|-------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>AUFWENDUNGEN INSGESAMT</b> | <b>5.652.420 €</b> | <b>247.664 €</b> | <b>5.404.756 €</b> |
|-------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|

|                    |             |           |               |
|--------------------|-------------|-----------|---------------|
| Summe AUFWENDUNGEN | 5.652.420 € | 247.664 € | - 5.404.756 € |
| Summe ERLÖSE       | 5.659.150 € | 247.800 € | - 5.411.350 € |

|                                     |                |              |                |
|-------------------------------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>Betriebsergebnis vor Steuern</b> | <b>6.730 €</b> | <b>135 €</b> | <b>6.596 €</b> |
|-------------------------------------|----------------|--------------|----------------|

## Erfolgsplan 2017 mit Abweichungen zum Vorjahr

|  | WIPLAN 2017        | Hochrechnung<br>2016 | Abweichung 2017/2016 |                 | Ergebnis 2015      |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------|
|  |                    |                      | in €                 | in %            |                    |
| 45 Management und Verwaltung   | - €                | - €                  | - €                  | -               | - €                |
| 45 Verpflegung und Küche   | 963.200 €          | 1.000.220 €          | - 37.020 €           | -3,70%          | 1.009.790 €        |
| 45 Spülküche   | 338.100 €          | 345.530 €            | - 7.430 €            | -2,15%          | 343.387 €          |
| 45 Reinigung   | 2.121.600 €        | 2.076.000 €          | 45.600 €             | 2,20%           | 1.926.126 €        |
| 45 Glasreinigung   | 66.000 €           | 66.000 €             | - €                  | 0,00%           | 62.555 €           |
| 45 Wirtschaftslager  | 204.600 €          | 175.500 €            | 29.100 €             | 16,58%          | 171.504 €          |
| 45 Schädlingsbekämpfung  | 18.000 €           | 21.600 €             | - 3.600 €            | -16,67%         | 11.808 €           |
| 45 Logistik & Gartenpflege   | 766.700 €          | 729.250 €            | 37.450 €             | 5,14%           | 654.640 €          |
| 45 Informationszentrale  | 258.350 €          | 252.000 €            | 6.350 €              | 2,52%           | 250.516 €          |
| 45 Zentraler Patiententransport                                      | 837.300 €          | 871.650 €            | - 34.350 €           | -3,94%          | 842.859 €          |
| <b>Erlöse aus der Geschäftsbeziehung mit der GPR gGmbH insgesamt</b> | <b>5.573.850 €</b> | <b>5.537.750 €</b>   | <b>36.100 €</b>      | <b>0,65%</b>    | <b>5.273.185 €</b> |
| <b>Erlöse aus externen Geschäftsbeziehg.</b>                         | <b>83.350 €</b>    | <b>79.300 €</b>      | <b>4.050 €</b>       | <b>5,11%</b>    | <b>69.913 €</b>    |
| <b>Zinserträge MVZ</b>   | <b>1.950 €</b>     | <b>2.450 €</b>       | <b>- 500 €</b>       | <b>-20,41%</b>  | <b>2.900 €</b>     |
| <b>Sonstige ordentl. Erträge</b>                                     | <b>- €</b>         | <b>3.660 €</b>       | <b>- 3.660 €</b>     | <b>-100,00%</b> | <b>11.350 €</b>    |
| <b>ERLÖSE GESAMT</b>   | <b>5.659.150 €</b> | <b>5.623.160 €</b>   | <b>35.990 €</b>      | <b>0,64%</b>    | <b>5.357.348 €</b> |
| 60 Löhne und Gehälter  | 4.007.600 €        | 3.914.810 €          | 92.790 €             | 2,37%           | 3.701.490 €        |
| 61 Gesetzliche Sozialabgaben   | 681.700 €          | 663.900 €            | 17.800 €             | 2,68%           | 741.400 €          |
| 64 Sonstige Personalaufwendungen                                     | 24.800 €           | 38.300 €             | - 13.500 €           | -35,25%         | 27.000 €           |
| <b>PERSONALAUFWENDUNGEN GESAMT</b>                                   | <b>4.714.100 €</b> | <b>4.617.010 €</b>   | <b>97.090 €</b>      | <b>2,10%</b>    | <b>4.469.890 €</b> |
| 66 Betriebsärztlicher Dienst   | 15.000 €           | 14.400 €             | 600 €                | 4,17%           | 13.500 €           |
| 68 Wirtschaftsbedarf   | 108.050 €          | 92.500 €             | 15.550 €             | 16,81%          | 92.780 €           |
| 68 Fremdbezogene Leistungen  | 79.700 €           | 72.800 €             | 6.900 €              | 9,48%           | 98.840 €           |
| 69 Verwaltungsbedarf   | 78.150 €           | 64.020 €             | 14.130 €             | 22,07%          | 65.400 €           |
| 70 Zentrale Verwaltungsdienste                                       | 313.890 €          | 304.750 €            | 9.140 €              | 3,00%           | 256.920 €          |
| 72 Instandhaltungen  | 13.000 €           | 6.600 €              | 6.400 €              | 96,97%          | 19.850 €           |
| 73 Abgaben und Versicherungen  | 9.280 €            | 8.900 €              | 380 €                | 4,27%           | 8.800 €            |
| 74 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 500 €              | 500 €                | - €                  | 0,00%           | 70 €               |
| 78 sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 252.600 €          | 241.250 €            | 11.350 €             | 4,70%           | 222.290 €          |
| <b>SACHAUFWENDUNGEN GESAMT</b>                                       | <b>870.170 €</b>   | <b>805.720 €</b>     | <b>64.450 €</b>      | <b>8,00%</b>    | <b>778.450 €</b>   |
| 76 Abschreibungen  | 60.800 €           | 37.000 €             | 23.800 €             | 64,32%          | 22.470 €           |
| 77 Leasing   | 4.850 €            | 4.850 €              | - €                  | 0,00%           | 4.800 €            |
| 79 übrige Aufwendungen   | 2.500 €            | - €                  | 2.500 €              | -               | 300 €              |
| <b>SONSTIGE AUFWENDUNGEN GESAMT</b>                                  | <b>68.150 €</b>    | <b>41.850 €</b>      | <b>26.300 €</b>      | <b>62,84%</b>   | <b>27.570 €</b>    |
| <b>AUFWENDUNGEN GESAMT</b>   | <b>5.652.420 €</b> | <b>5.464.580 €</b>   | <b>187.840 €</b>     |                 | <b>5.275.910 €</b> |
| <b>Summe AUFWENDUNGEN</b>  | <b>5.652.420 €</b> | <b>5.464.580 €</b>   | <b>187.840 €</b>     | <b>3,44%</b>    | <b>5.275.910 €</b> |
| <b>Summe ERLÖSE</b>  | <b>5.659.150 €</b> | <b>5.623.160 €</b>   | <b>35.990 €</b>      | <b>0,64%</b>    | <b>5.357.348 €</b> |
| <b>BETRIEBSERGEBNIS vor STEUERN</b>                                  | <b>6.730 €</b>     | <b>158.580 €</b>     | <b>- 151.850 €</b>   | <b>-95,76%</b>  | <b>81.438 €</b>    |

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

### Erlösstruktur

Für das kommende Geschäftsjahr wird insgesamt ein Erlöszuwachs in Höhe von rd. 13,2 T€ zum Planansatz 2016 prognostiziert, rd. 9,5 T€ im Wesentlichen aus der Geschäftsbeziehung mit dem GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim sowie rd. 4 T€ aus externen Geschäftsbeziehungen. Hauptursächlich für den Erlöszuwachs ist das Inkrafttreten der zweiten Stufe des neuen Entgelttarifvertrages. Durch eine Tarifsteigerung in Höhe von 2,0 % ab dem 01.01.2017 und einer weiteren prognostizierten Steigerung von 1,7 % ab dem 01.09.2017 wurden auch die Erlöse entsprechend angepasst..

Ferner fällt die Steigerung der Erlöse geringer als der Tarifzuwachs aus, da in den Tätigkeitsbereichen Küche, Reinigung, Logistik und Gartenpflege Leistungsanpassungen vorgenommen wurden.

Bei den Erlösen aus externen Geschäftsbeziehungen ist für das Jahr 2017 ein Anstieg zu verzeichnen (+ 4 T€). Hier wurden auch die Erlöse, bedingt durch die Tarifsteigerung, angepasst.

Für das Annuitätendarlehen in Höhe von 130 T€, das dem GPR Medizinischen Versorgungszentrum zur Finanzierung eines Kassenarztsitzes gewährt wurde, werden im Jahr 2017 Zinserträge in Höhe von rd. 1,95 T€ erwartet.

Insgesamt werden für das Geschäftsjahr 2017 Gesamterlöse in Höhe von 5.659,1 T€ geplant.

### Kostenstruktur

#### ***Personalkosten***

Im Zuge der Leistungsanpassungen kommt es gegenüber dem Vorjahr insgesamt zu einer Stellenreduzierung, sodass hierdurch bedingt die Personalkosten nur in geringem Umfang steigen.

Für das Geschäftsjahr 2017 werden Personalaufwendungen in Höhe von rd. 4.714,1 T€ prognostiziert. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung in Höhe von rd. 16,3 T€. Diese Erhöhung ist im Wesentlichen auf die Tarifsteigerung in Höhe von 2,0 % zum 01.01.2017 zurück zu führen. Der derzeit gültige Entgelttarifvertrag (DEHOGA Hessen) läuft zum 31.08.2017 aus. Für den Zeitraum ab dem 01.09.2017 wird eine Tarifsteigerung von 1,7 % prognostiziert.

## **Sachkosten**

Neben den Personalkosten fallen überwiegend Sachkosten für den Kauf von Wirtschaftsgütern, Kosten für den Wirtschaftsbedarf inklusive der fremdbezogenen Leistungen sowie Aufwendungen für bezogene Verwaltungsdienstleistungen an. Hierbei ist anzumerken, dass ein Großteil der eingekauften Wirtschaftsgüter für das GPR Klinikum bestimmt und an das GPR Klinikum weiterberechnet wird.

Im Wesentlichen liegen die diesjährigen Ansätze gering unter den Ansätzen des Vorjahres (- 10,4 T€).

Bei den Zentralen Verwaltungsdiensten werden, u. a. bedingt durch die Tarifsteigerung im TVöD, höhere Kosten geplant.

Bei den Instandhaltungen wird mit einem höheren Aufwand gegenüber dem Vorjahr gerechnet (+ 1 T€). Diese Erhöhung bezieht sich auf einen neu abgeschlossenen Wartungsvertrag für die Waschmaschinen.

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht darüber hinaus neue Abschreibungen in Höhe von rd. 17,9 T€ vor (nähere Erläuterungen dazu in Pkt. 3 Finanz- und Vermögensplan). Für die Abschreibungen ergibt sich insgesamt ein Ansatz von 52,8 T€.

## **3. Finanz- und Vermögensplan**

Im Finanz- und Vermögensplan sind für die Jahre 2016 – 2020 sämtliche geplanten Investitionen mit den entsprechenden Ausgaben sowie die dafür benötigten Deckungsmittel/Einnahmen dargestellt. Die Ausgaben sind nach Vorhaben getrennt veranschlagt, die gemäß den Gruppen des Anlagennachweises gegliedert sind. Hierbei sind die Ausgaben für die gesamten vorgesehenen Beschaffungsmaßnahmen angegeben.

Die Finanzierung der Beschaffungsmaßnahmen erfolgt auf Grund der erwirtschafteten Abschreibungen sowie des Gewinns des laufenden Geschäftsjahres sowie aus Liquiditätsreserven zurückliegender Jahre.

Die Ausgaben lassen sich schwerpunktmäßig in folgende Maßnahmen aufteilen:

In Position 1 subsumieren sich Waschmaschinen und Trockner. Unter Punkt 2 sind Neu- bzw. Ersatzbeschaffungen für Reinigungsmaschinen inklusive Zubehör (wie z. B. Staubsauger, Reinigungsautomat, zwei Einscheibenmaschinen) vorgesehen. Unter Punkt 3 sind Anschaffungen für den Bereich der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung aufgelistet. Unter Punkt 4 werden die notwendigen Ausgaben für Soft- und Hardware erfasst. Die Position 5 beinhaltet sonstige, nicht näher bezeichnete Wirtschaftsgüter. Die Position 6 beinhaltet Anschaffungen für den Zentralen Patient 1 2 7 9 ortdienst. Position 7 umfasst vorgesehene

Gewinnausschüttungen nach Feststellung des Jahresabschlusses und Beschluss der Gesellschafterversammlung an die Gesellschafterin GPR Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH.

Im Jahr 2017 ist zur Stärkung des Eigenkapitals der GPR Service GmbH keine Gewinnausschüttung an die Muttergesellschaft geplant.

Wie bereits in den Vorbemerkungen erwähnt, wurde ein Teil der geplanten Anschaffungen vom Wirtschaftsjahr 2016 auf das Jahr 2017 übertragen.

#### 1. Einnahmen (Deckungsmittel)

| Nr. | Bezeichnung                        | 2016             | 2017             | 2018            | 2019            | 2020            |
|-----|------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1   | Abschreibungen                     | 37.000 €         | 52.800 €         | 51.210 €        | 55.180 €        | 57.380 €        |
| 2   | Ertrag des Planjahres nach Steuern | 108.230 €        | 6.730 €          | 30.000 €        | 30.000 €        | 30.000 €        |
| 3   | liquide Mittel                     | 0 €              | 40.640 €         | 0 €             | 0 €             | 0 €             |
| 4   | Tilgung Darlehen MVZ               | 10.500 €         | 10.900 €         | 11.400 €        | 11.900 €        | 11.900 €        |
|     |                                    | <b>155.730 €</b> | <b>111.070 €</b> | <b>92.610 €</b> | <b>97.080 €</b> | <b>99.280 €</b> |

#### 2. Ausgaben (Mittelverwendung/Investitionen)

| Nr. | Bezeichnung                                 | 2016             | 2017             | 2018            | 2019            | 2020            |
|-----|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1   | Waschmaschinen und Trockner                 | 0 €              | 0 €              | 5.000 €         | 5.000 €         | 0 €             |
| 2   | Reinigungsmaschinen und Zubehör             | 1.170 €          | 0 €              | 10.000 €        | 7.500 €         | 7.500 €         |
| 3   | sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 29.800 €         | 73.070 €         | 12.500 €        | 10.000 €        | 10.000 €        |
| 4   | EDV und Software                            | 2.850 €          | 13.000 €         | 5.000 €         | 5.000 €         | 5.000 €         |
| 5   | sonstige Wirtschaftsgüter n.n.bez.          | 0 €              | 25.000 €         | 10.000 €        | 5.000 €         | 5.000 €         |
| 6   | Zentraler Patiententransportdienst          | 6.340 €          | 0 €              | 5.000 €         | 5.000 €         | 0 €             |
| 7   | Gewinnausschüttung an Gesellschafterin      | 60.000 €         | 0 €              | 30.000 €        | 30.000 €        | 30.000 €        |
| 8   | Zuführung liquide Mittel                    | 55.570 €         | 0 €              | 15.110 €        | 29.580 €        | 41.780 €        |
|     |   | <b>155.730 €</b> | <b>111.070 €</b> | <b>92.610 €</b> | <b>97.080 €</b> | <b>99.280 €</b> |

#### 4. Stellenplan

##### Erläuterungen zur Stellenübersicht nach Berufsgruppen

Im Stellenplan wird die Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, bezogen auf die Vollzeitkräfte, nach Berufsgruppen aufgeführt. Dabei wird die Entwicklung zwischen den Wirtschaftsjahren 2016 und 2017 gegenübergestellt.



Die Anzahl der Vollkräfte (VK) lässt dabei keinen unmittelbaren Schluss auf die Anzahl der Beschäftigten zu, da jede Planstelle entsprechend durch mehrere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Teilzeit besetzt werden kann.

Die Vergütung sämtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter erfolgt nach dem Entgelttarifvertrag des Hotel- und Gaststättenverbandes (DEHOGA Hessen). Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind entsprechend nach Tätigkeitsmerkmalen und Qualifikation eingruppiert.

| Nr.                             | Bezeichnung                             | WIPLAN 2016              | WIPLAN 2017              | Diff. absolut |
|---------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                                 |   | Vollzeitkräfte insgesamt | Vollzeitkräfte insgesamt |               |
| 1                               | Küchenverwaltung/Produktion/EaR         | 23,00                    | 21,00                    | -2,00         |
| 2                               | Spülzentrale                            | 11,00                    | 10,50                    | -0,50         |
| 3                               | Verpflegungsassistenten                 | 3,24                     | 3,24                     | 0,00          |
| 4                               | Reinigung                               | 66,25                    | 65,50                    | -0,75         |
| 5                               | Informationszentrale                    | 6,75                     | 6,75                     | 0,00          |
| 6                               | Gärtner                                 | 4,50                     | 4,27                     | -0,23         |
| 7                               | Allgemeine Verwaltung/Organisation      | 3,50                     | 3,00                     | -0,50         |
| 8                               | Wäscherei/Wäschelogistik                | 4,25                     | 4,25                     | 0,00          |
| 9                               | Bettenaufbereitung                      | 10,00                    | 11,00                    | 1,00          |
| 10                              | Zentraler Transportdienst               | 27,75                    | 26,00                    | -1,75         |
| 11                              | Seniorenresidenz (verschiedene Dienste) | 6,50                     | 7,25                     | 0,75          |
| 12                              | MVZ (Reinigung)                         | 0,00                     | 1,00                     | 1,00          |
| <b>Stellenanteile insgesamt</b> |   | <b>166,74</b>            | <b>163,76</b>            | <b>-2,98</b>  |

Für das Geschäftsjahr 2017 ist insgesamt eine Stellenreduzierung in Höhe von 2,98 VK geplant.

Zu 1 und 2) Küchenproduktion und Spülküche

Bedingt durch die Konzeptumstellung in der GPR Seniorenresidenz und der damit einhergehenden Aufbereitung der Mahlzeiten in der GPR Seniorenresidenz sowie einer beabsichtigten Systemänderung im mobilen Mahlzeitendienst ist beabsichtigt, den Stellenanteil in der Küchenproduktion um 2,0 VK sowie im Bereich der Spülküche um 0,5 VK zu reduzieren.

Diese Stellenanteile sind teilweise seit 2016 nicht mehr besetzt, sodass aktuell eine Kompensation über Mehrarbeitsstunden bis zur Systemumstellung der übrigen Mitarbeiter erfolgt.

#### Zu 4) Reinigung

Ein Stellenanteil von 0,5 VK für die stellvertretende Hauptabteilungsleitung Reinigung und Logistik ist diesem Bereich neu zugeordnet. Im Geschäftsjahr 2016 war hier noch ein Stellenanteil von 0,25 VK für Projektsteuerung vorgesehen, dieser ist aber aufgrund eines Wechsels ins GPR Klinikum nicht mehr enthalten. Desweiteren wird ein Stellenanteil von 1,0 VK separat dargestellt (siehe Pkt. 12). Daraus ergibt sich insgesamt eine Reduzierung um 0,75 VK.

#### Zu 6) Gärtner

Hier ist auf Grund von Leistungsanpassungen (reduzierter Pflegezyklus) eine Stellenreduzierung um 0,23 VK geplant.

#### Zu 7) Allgemeine Verwaltung

Zum 01.01.2017 wird der Stellenanteil in diesem Bereich um 0,5 VK reduziert (Projektsteuerung/Projektkoordination). Diese Stelle ist aufgrund eines Wechsels der Stelle ins GPR Klinikum nicht mehr vakant.

#### Zu 9) Bettenaufbereitung

Die Stellenausweitung um 1 VK bezieht sich auf eine Neubesetzung, da hier eine Mitarbeiterin im GPR Klinikum in den Ruhestand geht und diese Stelle über die GPR Service GmbH neu besetzt werden soll.

#### Zu 10) Zentraler Transportdienst

Zum 01.01.2017 entfällt der bisherige 0,25 VK-Anteil für die Projektsteuerung/Projektkoordination sowie ein 0,5 VK-Anteil der Abteilungsleitung Kliniklogistik (da diese bedingt durch ihre Tätigkeit zu 0,5 VK in dem Bereich Reinigung zugeordnet wurde). Desweiteren erfolgt zusätzlich die Reduzierung um 1,0 VK.

Die Stellenreduzierung beträgt somit für diesen Bereich insgesamt 1,75 VK.

#### Zu 11) Seniorenresidenz

Die Stellenausweitung beträgt unterjährig 0,75 VK.

Diese sind durch Leistungsanpassungen, bedingt durch die Konzeptumstellung in der Verpflegung in der GPR Seniorenresidenz und den Neubezug von Wohnbereichen, notwendig geworden.

#### Zu 12) MVZ (Reinigung)

Die Stellenausweitung beträgt 1,0 VK für den Bereich externe Reinigung. Dieser Stellenanteil deckt die Praxisreinigungen der externen Praxen des GPR MVZ ab.

## **B. JAHRESABSCHLUSS 2015**

**der GPR Service GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

GPR Service GmbH, Rüsselsheim  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Bilanz zum 31. Dezember 2015

| Aktivseite  | 31.12.2015        | 31.12.2014        | Passivseite   | 31.12.2015        | 31.12.2014        |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
|   | EUR               | EUR               |   | EUR               | EUR               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                   |                   | <b>A. Eigenkapital</b>                              |                   |                   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  |                   |                   | I. Gezeichnetes Kapital                             | 25.000,00         | 25.000,00         |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 48.668,33         | 48.668,33         | II. Gewinnrücklagen                                 |                   |                   |
|   |                   |                   | Andere Gewinnrücklagen                              | 41.000,91         | 41.000,91         |
| II. Sachanlagen   |                   |                   | III. Gewinnvortrag                                  | 1.586,13          | 128.767,52        |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 94.315,08         | 72.548,23         | IV. Jahresüberschuss                                | 74.638,67         | 22.818,51         |
| III. Finanzanlagen  |                   |                   |   | <u>142.225,71</u> | <u>217.587,04</u> |
| Ausleihungen an verbundene Unternehmen  | 63.796,06         | 73.832,00         | <b>B. Rückstellungen</b>                            |                   |                   |
|   | <u>206.779,47</u> | <u>195.048,56</u> | 1. Steuerrückstellungen                             | 0,00              | 12.306,00         |
|   |                   |                   | 2. Sonstige Rückstellungen                          | 78.389,00         | 80.730,00         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                   |                   |   | <u>78.389,00</u>  | <u>93.036,00</u>  |
| I. Vorräte  |                   |                   | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |                   |                   |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   | 28.104,30         | 26.439,87         | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 23.267,71         | 22.317,87         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                   |                   | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr      |                   |                   |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 10.343,32         | 7.087,78          | EUR 23.267,71 (Vorjahr EUR 22.317,87)               |                   |                   |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin   | 0,00              | 72.560,31         | 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin | 67.484,74         | 0,00              |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände  | 108.855,18        | 88.636,64         | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr      |                   |                   |
|   | <u>119.198,50</u> | <u>168.284,73</u> | EUR 67.484,74 (Vorjahr EUR 0,00)                    |                   |                   |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  | 14.042,41         | 11.461,36         | 3. Sonstige Verbindlichkeiten                       | 56.892,52         | 68.293,61         |
|   |                   |                   | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr      |                   |                   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  | 135,00            | 0,00              | EUR 56.892,52 (Vorjahr EUR 68.293,61)               |                   |                   |
|   |                   |                   | davon aus Steuern                                   |                   |                   |
|   |                   |                   | EUR 19.176,83 (Vorjahr EUR 23.036,78)               |                   |                   |
|   |                   |                   | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit             |                   |                   |
|   |                   |                   | EUR 1.495,00 (Vorjahr EUR 1.495,00)                 |                   |                   |
|   |                   |                   |   | <u>147.644,97</u> | <u>90.611,48</u>  |
|   | <u>368.259,68</u> | <u>401.234,52</u> |   | <u>368.259,68</u> | <u>401.234,52</u> |

**GPR Service GmbH, Rüsselsheim**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2015**

|   | 2015<br>EUR         | 2014<br>EUR         |
|---|---------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 5.346.696,77        | 4.849.549,67        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge  | 11.349,94           | 6.251,61            |
|   | <u>5.358.046,71</u> | <u>4.855.801,28</u> |
| 3. Materialaufwand  |                     |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  | 261.695,20          | 252.900,63          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 369.297,36          | 334.539,53          |
|   | <u>630.992,56</u>   | <u>587.440,16</u>   |
| 4. Personalaufwand  |                     |                     |
| a) Löhne und Gehälter   | 3.701.506,28        | 3.390.976,10        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00) | 743.509,97          | 679.796,95          |
|   | <u>4.445.016,25</u> | <u>4.070.773,05</u> |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 20.123,70           | 18.352,60           |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 155.440,07          | 156.619,93          |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen EUR 2.864,06 (Vorjahr EUR 3.276,14)                         | 2.864,06            | 3.299,42            |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)                                     | 64,00               | 10,23               |
| <b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | <u>109.274,19</u>   | <u>25.904,73</u>    |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 34.579,52           | 2.946,12            |
| 11. Sonstige Steuern  | 56,00               | 140,00              |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>   | <u>74.638,67</u>    | <u>22.818,61</u>    |



## **WIRTSCHAFTSPLAN 2017 UND JAHRESABSCHLUSS 2015**

der

**GPR Medizinisches Versorgungszentrum Rüsselsheim GmbH**

### **A. Wirtschaftsplan 2017**

1. Vorbemerkungen
2. Erfolgsplan
3. Vermögensplan
4. Finanzplan
5. Stellenplan

### **B. Jahresabschluss 2015**

Bilanz zum 31.12.2015

Gewinn- und Verlustrechnung 2015

# A. WIRTSCHAFTSPLAN 2017

## 1.0 Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan

Die GPR Medizinisches Versorgungszentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH leistet seit ihrer Gründung im Jahre 2005 einen positiven Beitrag zur medizinischen Versorgung der Bevölkerung in Rüsselsheim und in der Umgebung sowie als Glied der verlängerten Versorgungskette in der GPR-Gruppe.

Bei den erbrachten Dienstleistungen handelt sich dabei gänzlich um Dienstleistungen, die nicht von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse i. S. der Beschlüsse der EU-Kommission sind. Im Einzelnen sind dies:

- Ambulante und sonstige medizinische Versorgung von Patienten
- Gestellung von Personal und Sachmittel an das GPR Klinikum

Das GPR Medizinisches Versorgungszentrum (GPR MVZ) bietet Gesundheitsfürsorge an künftig sieben Standorten (3 x in Rüsselsheim, Nauheim, Raunheim und 2 x in Mörfelden-Walldorf) für die örtliche Bevölkerung an. Im Juli 2016 wurde der vierte Standort mit der Übernahme einer alt eingesessenen Hausarztpraxis in Rüsselsheim-Bauschheim und im Oktober 2016 dann eine weitere Praxis gleicher Fachrichtung in Mörfelden-Walldorf eröffnet. Zu Beginn des neuen Jahres ist dann die Etablierung eines neurologisch-fachärztlichen MVZ in Rüsselsheim geplant. Insgesamt wären somit im Jahr 2017 neun verschiedene Fachbereiche (Laboratoriumsmedizin, Radiologie, Nuklearmedizin, Gynäkologie, Innere Medizin – Schwerpunkte Onkologie, Gastroenterologie, Rheumatologie sowie Hausarzt/Allgemeinmedizin und Neurologie) im GPR MVZ angesiedelt.

Der Fokus des Jahres 2017 liegt für das GPR MVZ auf der Ertragsseite auf dem Ausbau der Patientenversorgung insbesondere der hausärztlichen Versorgung der neuen Standorte in Rüsselsheim-Bauschheim und Mörfelden-Walldorf, der Vertiefung des Neuaufbaus des gynäkologischen Behandlungsspektrums und der Patientenzahl im Standort in Mörfelden-Walldorf sowie der erfolgreichen Etablierung des siebten GPR MVZ Neurologie.

Seit dem Jahr 2013 gilt eine mit dem Betriebsrat gemeinsam erarbeitete Betriebsvereinbarung für die einheitliche Vergütung der Medizinischen Fachangestellten im GPR MVZ, die sich am Gehaltstarifvertrag für Medizinische Fachangestellte orientiert.

## 2. Erfolgsplan 2017

Im Erfolgsplan werden alle zum Zeitpunkt der Erstellung des Plans voraussehbaren und geplanten Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2017 nach Kontengruppen zusammengefasst dargestellt. Der Übersicht schließt sich eine Erläuterung der den Planansätzen zugrunde liegenden Sachverhalte an.



## 2.01 Erfolgsplan mit Jahresvergleich

| Bezeichnung   | WIPLAN<br>2017     | WIPLAN<br>2016     | Abweichung         |               |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|   |                    |                    | in €               | in %          |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Labor                                     | 440.000 €          | 415.000 €          | 25.000 €           | 6,02%         |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Radiologie                                | 520.000 €          | 520.000 €          | 0 €                | 0,00%         |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Innere Medizin                            | 240.000 €          | 279.000 €          | -39.000 €          | -13,98%       |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Gynäkologie                               | 1.040.000 €        | 940.000 €          | 100.000 €          | 10,64%        |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Hausarzt-Internist                        | 904.000 €          | 232.000 €          | 672.000 €          | 289,66%       |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Neurologie                                | 417.410 €          | 0 €                | 417.410 €          |               |
| Erträge aus Selbstzahlerleistungen  | 221.380 €          | 171.250 €          | 50.130 €           | 29,27%        |
| <b>Ambulante Erträge</b>  | <b>3.782.790 €</b> | <b>2.557.250 €</b> | <b>1.225.540 €</b> | <b>47,92%</b> |
| Entgelt für die Überlassung von Personal an das Klinikum                  | 408.880 €          | 363.450 €          | 45.430 €           | 12,50%        |
| Zinsen aus Bankguthaben   | 0 €                | 150 €              | -150 €             | -100,00%      |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                              | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 0,00%         |
| Sonstige ordentliche Erträge  | 14.400 €           | 6.750 €            | 7.650 €            | 113,33%       |
| Periodenfremde Erträge  | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 0,00%         |
| <b>Sonstige Erträge</b>   | <b>423.280 €</b>   | <b>370.350 €</b>   | <b>52.930 €</b>    | <b>14,29%</b> |
| <b>Erträge gesamt</b>   | <b>4.206.070 €</b> | <b>2.927.600 €</b> | <b>1.278.470 €</b> | <b>43,67%</b> |
| Löhne und Gehälter (inkl. variable Vergütungen)                           | 3.081.120 €        | 2.089.920 €        | 991.200 €          | 47,43%        |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b>  | <b>3.081.120 €</b> | <b>2.089.920 €</b> | <b>991.200 €</b>   | <b>47,43%</b> |
| Lebensmittel  | 740 €              | 700 €              | 40 €               | 0,00%         |
| Medizinischer Sachbedarf  | 32.980 €           | 18.090 €           | 14.890 €           | 82,31%        |
| Wirtschaftsbedarf   | 24.630 €           | 10.280 €           | 14.350 €           | 139,59%       |
| Büro- und Verwaltungsaufwand, Beratungskosten                             | 72.510 €           | 47.950 €           | 24.560 €           | 51,22%        |
| Entgelt für Nutzungsüberlassung GPR Klinikum - Zentrale Verwaltungskosten | 494.850 €          | 451.510 €          | 43.340 €           | 9,60%         |
| Instandhaltungen und Wartung (u. a. Software, Räume)                      | 34.230 €           | 26.910 €           | 7.320 €            | 27,20%        |
| Versicherungen und Gebühren   | 68.200 €           | 34.100 €           | 34.100 €           | 100,00%       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 8.210 €            | 7.610 €            | 600 €              | 7,88%         |
| Miete und Mietnebenkosten   | 154.490 €          | 82.030 €           | 72.460 €           | 88,33%        |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 9.250 €            | 8.000 €            | 1.250 €            | 15,63%        |
| Außerordentliche Aufwendungen   | 0 €                | 0 €                | 0 €                | 0,00%         |
| <b>Sachaufwendungen gesamt</b>  | <b>900.090 €</b>   | <b>687.180 €</b>   | <b>212.910 €</b>   | <b>30,98%</b> |
| Abschreibungen  | 142.130 €          | 82.540 €           | 59.590 €           | 72,20%        |
| <b>Sonstige Aufwendungen gesamt</b>                                       | <b>142.130 €</b>   | <b>82.540 €</b>    | <b>59.590 €</b>    | <b>72,20%</b> |
| <b>Aufwendungen GESAMT</b>  | <b>4.123.340 €</b> | <b>2.859.640 €</b> | <b>1.263.700 €</b> | <b>44,19%</b> |
| Summe Aufwendungen  | 4.123.340 €        | 2.859.640 €        | 1.263.700 €        | 44,19%        |
| Summe Erträge   | 4.206.070 €        | 2.927.600 €        | 1.278.470 €        | 43,67%        |
| <b>BETRIEBSERGEBNIS</b>   | <b>82.730 €</b>    | <b>67.960 €</b>    | <b>14.770 €</b>    | <b>21,73%</b> |

Für das GPR MVZ wird im Jahr 2017 ein Betriebsergebnis von insgesamt 82.730 € geplant.

## 2.02 Erfolgsplan mit Abweichungen zum Vorjahr

| Bezeichnung   | WIPLAN<br>2017     | Hoch-<br>rechnung<br>2016 | Abweichung<br>2017/2016 |               | Ergebnis<br>2015   |
|---|--------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|--------------------|
|   |                    |                           | in €                    | in %          |                    |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Labor                                     | 440.000 €          | 412.500 €                 | 27.500 €                | 6,67%         | 381.817 €          |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Radiologie                                | 520.000 €          | 522.500 €                 | -2.500 €                | -0,48%        | 559.380 €          |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Innere Medizin                            | 240.000 €          | 249.500 €                 | -9.500 €                | -3,81%        | 295.856 €          |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Gynäkologie                               | 1.040.000 €        | 930.500 €                 | 109.500 €               | 11,77%        | 821.289 €          |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Hausarzt-Internist                        | 904.000 €          | 511.800 €                 | 392.200 €               | 76,63%        | 195.899 €          |
| Erträge aus amb. Leistungen MVZ Neurologie                                | 417.410 €          | 0 €                       | 417.410 €               |               | 0 €                |
| Erträge aus Selbstzahlerleistungen  | 221.380 €          | 162.750 €                 | 58.630 €                | 36,02%        | 136.785 €          |
| <b>Ambulante Erträge</b>  | <b>3.782.790 €</b> | <b>2.789.550 €</b>        | <b>993.240 €</b>        | <b>35,61%</b> | <b>2.391.025 €</b> |
| Entgelt für die Überlassung von Personal an das Klinikum                  | 408.880 €          | 399.950 €                 | 8.930 €                 | 2,23%         | 390.675 €          |
| Zinsen aus Bankguthaben   | 0 €                | 70 €                      | -70 €                   | -100,00%      | 192 €              |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                              | 0 €                | 0 €                       | 0 €                     | 0,00%         | 2.620 €            |
| Sonstige ordentliche Erträge  | 14.400 €           | 36.180 €                  | -21.780 €               | -60,20%       | 75.554 €           |
| Periodenfremde Erträge  | 0 €                | 0 €                       | 0 €                     | 0,00%         | 0 €                |
| <b>Sonstige Erträge</b>   | <b>423.280 €</b>   | <b>436.200 €</b>          | <b>-12.920 €</b>        | <b>-2,96%</b> | <b>469.042 €</b>   |
| <b>Erträge gesamt</b>   | <b>4.206.070 €</b> | <b>3.225.750 €</b>        | <b>980.320 €</b>        | <b>30,39%</b> | <b>2.860.067 €</b> |
| Löhne und Gehälter (inkl. variable Vergütungen)                           | 3.081.120 €        | 2.297.590 €               | 783.530 €               | 34,10%        | 2.017.492 €        |
| <b>Personalaufwendungen gesamt</b>  | <b>3.081.120 €</b> | <b>2.297.590 €</b>        | <b>783.530 €</b>        | <b>34,10%</b> | <b>2.017.492 €</b> |
| Lebensmittel  | 740 €              | 730 €                     | 10 €                    | 1,37%         | 324 €              |
| Medizinischer Sachbedarf  | 32.980 €           | 24.270 €                  | 8.710 €                 | 35,89%        | 14.026 €           |
| Wirtschaftsbedarf   | 24.630 €           | 13.640 €                  | 10.990 €                | 80,57%        | 6.749 €            |
| Büro- und Verwaltungsaufwand, Beratungskosten                             | 72.510 €           | 94.880 €                  | -22.370 €               | -23,58%       | 46.983 €           |
| Entgelt für Nutzungsüberlassung GPR Klinikum - Zentrale Verwaltungskosten | 494.850 €          | 484.510 €                 | 10.340 €                | 2,13%         | 493.924 €          |
| Instandhaltungen und Wartung (u. a. Software, Räume)                      | 34.230 €           | 24.720 €                  | 9.510 €                 | 38,47%        | 13.349 €           |
| Versicherungen und Gebühren   | 68.200 €           | 32.440 €                  | 35.760 €                | 110,23%       | 27.201 €           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 8.210 €            | 7.550 €                   | 660 €                   | 8,74%         | 11.966 €           |
| Miete und Mietnebenkosten   | 154.490 €          | 95.610 €                  | 58.880 €                | 61,58%        | 68.225 €           |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 9.250 €            | 7.400 €                   | 1.850 €                 | 25,00%        | 2.826 €            |
| Außerordentliche Aufwendungen   | 0 €                | 10 €                      | -10 €                   | -100,00%      | 0 €                |
| <b>Sachaufwendungen gesamt</b>  | <b>900.090 €</b>   | <b>785.760 €</b>          | <b>114.330 €</b>        | <b>14,55%</b> | <b>685.572 €</b>   |
| Abschreibungen  | 142.130 €          | 86.110 €                  | 56.020 €                | 65,06%        | 63.470 €           |
| <b>Sonstige Aufwendungen gesamt</b>                                       | <b>142.130 €</b>   | <b>86.110 €</b>           | <b>56.020 €</b>         | <b>65,06%</b> | <b>63.470 €</b>    |
| <b>Aufwendungen GESAMT</b>  | <b>4.123.340 €</b> | <b>3.169.460 €</b>        | <b>953.880 €</b>        | <b>30,10%</b> | <b>2.766.533 €</b> |
| Summe Aufwendungen  | 4.123.340 €        | 3.169.460 €               | 953.880 €               | 30,10%        | 2.766.533 €        |
| Summe Erträge   | 4.206.070 €        | 3.225.750 €               | 980.320 €               | 30,39%        | 2.860.067 €        |
| <b>BETRIEBSERGEBNIS</b>   | <b>82.730 €</b>    | <b>56.290 €</b>           | <b>26.440 €</b>         | <b>46,97%</b> | <b>93.534 €</b>    |

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

### Erträge

Die Erträge des GPR MVZ beruhen insbesondere auf ambulanten Leistungen im Rahmen der Gesetzlichen Krankenversicherung. Darüber hinaus erwirtschaftet das GPR MVZ Erträge für individuelle Gesundheitsleistungen, Erträge für die Behandlung von Privatpatientinnen und Privatpatienten, Erträge aus der Personalüberlassung an das GPR Klinikum sowie sonstige Erträge.

Die Erträge für das Jahr 2017 werden für die bestehenden Fachgebiete rundum höher als im aktuellen Jahr 2016 geplant, da die Planwerte des laufenden Jahres in nahezu allen Bereichen erfüllt oder gar übertroffen werden. Ertragsminderungen zu den Planansätzen des Vorjahres ergeben sich im Bereich der Inneren Medizin aufgrund weiterer Verlagerungen von Leistungen der ambulanten Chemotherapie in den Ertragsbereich des GPR Klinikums.

Die weiteren Ertragszuwächse in den Bereichen Gynäkologie, Hausarzt, Neurologie und Selbstzahlererlösen ergeben sich infolge der Neugründungen der MVZ im Mörfelden-Walldorf, Rüsselsheim-Bauschheim und der geplanten neurologischen Facharztpraxis in Rüsselsheim.

Bei den sonstigen Erträgen ergibt sich eine Mehrung beim Entgelt für die Überlassung von Personal an das GPR Klinikum. Einerseits wird dies bedingt durch tarifliche Entwicklungen und andererseits durch Weiterberechnung von Rufbereitschaftsdiensten der Neurologen für die Schlaganfallereinheit des GPR Klinikums.

### Aufwendungen

Für das Planjahr 2017 werden Personalaufwendungen in Höhe von 3.081,12 T€ prognostiziert. Diese setzen sich aus fixen Vergütungen für das im GPR MVZ angestellte nicht-ärztliche und ärztliche Personal sowie einem variablen Vergütungsanteil bei den Ärzten zusammen, der sich entweder an den erreichten Umsatzerlösen bzw. Gewinnen des jeweiligen Fachbereiches oder an gemeinsam abgesteckten Leistungszielen orientiert. Eine Mehrung der Personalkosten gegenüber dem Ansatz und der Hochrechnung des Jahres 2016 ergibt sich insbesondere aufgrund der Erweiterungen um die neuen Praxen sowie durch insgesamt steigend prognostizierte Personalkosten aus tariflichen und außertariflichen Gehaltsentwicklungen.

Für die externen Medizinischen Versorgungszentren entstehen Kosten für die Bereiche „Lebensmittel“, „Medizinischer Sachbedarf“ und „Wirtschaftsbedarf“, die sich aus den Notwendigkeiten eines Praxisbetriebs heraus ergeben. Die Steigerungen ergeben sich auch hier insbesondere im Zusammenhang mit der Expansion des GPR MVZ. Eine Steigerung in der Position des Wirtschaftsbedarfs resultiert darüber hinaus aus der Umorganisation der Praxisreinigung des GPR MVZ Nauheim von Eigen- auf Fremdpersonal in Form einer Dienstleistung durch die GPR Service GmbH.

Die Position „Büro-, Verwaltungsaufwand und Beratungskosten“ umfasst die anteiligen Kosten des Jahresabschlusses für das GPR MVZ, Beratungskosten, Telefongebühren und Kosten für EDV-Dienstleistungen. Hier gilt ebenfalls, dass Steigerungen der Plankosten aus den neuen Praxen generiert werden. Zum Ist-Aufwand des aktuellen Jahres ergibt sich prospektiv jedoch eine Minderung durch geringere Honorare für externe Personalvermittler.

Das Entgelt für die Nutzungsüberlassung umfasst die Gerätenutzung sowie die Inanspruchnahme des medizinischen Funktionspersonals der Radiologie, des Labors und die Nutzung der Infrastruktur des ambulanten Chemotherapiezentrum, der gastroenterologischen sowie kardiologischen Funktionsdiagnostik und Ambulanz der I. sowie der II. Medizinischen Klinik im GPR Klinikum. Ferner sind durch das Nutzungsentgelt die Kosten des medizinischen Sachbedarfs, die Warmmiete (inkl. Möblierung) und eine Pauschale für zentrale Verwaltungstätigkeiten (Personalabrechnung, Leitung, etc.) für das GPR MVZ Rüsselsheim abgedeckt. Die Nutzungsgebühr orientiert sich hier anteilig an den Umsatzerlösen und bemisst sich auf 38 %. Für die externen Standorte Nauheim, Raunheim, Mörfelden-Walldorf und Rüsselsheim-Bauschheim wird jeweils eine umsatzabhängige Größe (2,5 % des Umsatzes) zur Abdeckung der Personalabrechnung und des Rechnungswesens durch das GPR Klinikum erhoben.

Im Bereich „Instandhaltungen und Wartung“ entstehen für die Bereitstellung der Laborsoftware und für die Abrechnungsprogramme „TURBOMED“, „MEDICAL OFFICE“ und „medatixx“ laufende jährliche Wartungskosten. Weitere Wartungsgebühren entstehen für regelmäßige medizintechnische Überwachungen der Medizingeräte in den Praxen. Geplante Aufwendungen entfallen ferner auf kleine Renovierungsarbeiten in den Standorten GPR MVZ Mörfelden-Walldorf II sowie GPR MVZ Rüsselsheim-Bauschheim.

Für das GPR MVZ ist eine entsprechende Haftpflichtversicherung für alle Standorte abgeschlossen, die im Wirtschaftsplan berücksichtigt ist. Weitere Versicherungen umfassen Rechtsschutz, Betriebsunterbrechung, Wasserschäden und Elektronik. Darüber hinaus entstehen Gebühren für die Beseitigung von Datenschutzmüll. Steigerungen zum Vorjahr ergeben sich auch hier aus den bereits genannten Expansionsgründen.

Zinsaufwendungen entstehen für die Darlehensgewährung der GPR Service GmbH sowie des Mutterunternehmens zum Zwecke der in vergangenen Jahren erfolgten Erwerbe des Facharztsitzes Innere Medizin im GPR MVZ Rüsselsheim sowie der Facharztsitze der Standorte Nauheim und Raunheim. Ferner entstehen Zinsen für die kurzfristige Kreditaufnahme bei der Stadtkasse Rüsselsheim zur Vorfinanzierung der neuen MVZ-Standorte. Die Zinsen belaufen sich im Jahr 2017 auf insgesamt 8,21 T€.

Für die gemieteten Praxisräume der fünf externen Standorte entstehen Kosten für Miete und Mietnebenkosten von 154,49 T€.

Erwartete Aufwendungen für Lehrgänge und Fortbildungen für die angestellten Ärzte und das nicht-ärztliche Personal im GPR MVZ werden mit 9,25 T€ angesetzt.

Für das Jahr 2017 fallen aus heutiger Sicht Abschreibungen in Höhe von 142,13 T€ an. Die Abschreibungen resultieren zum größten Teil aus den getätigten Investitionen im Rahmen der MVZ in Nauheim und Raunheim sowie Mörfelden-Walldorf für den Erwerb der Kassenarztsitze, den Umbau im MVZ Nauheim, die Ausstattung mit Medizingeräten, EDV und Softwarelösungen für die drei externen Bestands-MVZ des Wirtschaftsjahres 2016 in Nauheim, Raunheim und Mörfelden-Walldorf sowie der Laborsoftware „QuickPrax“ und hierfür notwendige Hardware im Bereich Labormedizin des GPR MVZ Rüsselsheim. Hinzu kommen die Investitionen in die drei neuen MVZ in Rüsselsheim-Bauschheim, Mörfelden-Walldorf 2 und Rüsselsheim Neurologie. Hier werden ebenfalls Abschreibungen auf die Praxissitze und das Inventar vorgenommen.

### 3.0 Vermögensplan 2017

#### Einnahmen (Deckungsmittel)

| Nr. | Bezeichnung   | 2017      |
|-----|---|-----------|
| 1   | Abschreibungen auf aktivierte<br>Ingangsetzungsaufwendungen | - €       |
| 2   | Ergebnis des Planjahres                                     | 82.730 €  |
| 3   | Darlehen  | - €       |
| 4   | Fremdkapital (Stadtkasse)                                   | 9.940 €   |
| 5   | Abschreibungen auf Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung    | 142.130 € |
|     |   |           |
|     |   | 234.800 € |

#### Ausgaben (Mittelverwendung/Investitionen)

| Nr. | Bezeichnung   | 2017      |
|-----|---|-----------|
| 1   | Rücklagen für Investitionen in Praxissitz   | - €       |
| 2   | Tilgung Darlehen GPR Service GmbH   | 10.900 €  |
| 3   | Tilgung Darlehen GPR Gesundheits- und Pflegezentrum<br>Rüsselsheim gemeinnützige GmbH | 53.900 €  |
| 4   | Tilgung Fremdkapital Stadtkasse   | - €       |
| 5   | Betriebs- u. Geschäftsausstattung inkl. Software                                      | 30.000 €  |
| 6   | Neue(r) Praxissitz(e)   | 140.000 € |
|     |   |           |
|     |   | 234.800 € |

### Erläuterungen:

Im Jahr 2017 wird der Cash-Flow aus dem prospektiven Jahresergebnis sowie aus den Abschreibungen weiter dazu verwendet, die zum Erwerb der Facharztsitze und den damit verbundenen Investitionen aufgenommenen Darlehen zu tilgen. In die Modernisierung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sollen im Jahr 2017 Mittel in Höhe von 30 T€ investiert werden. Die Investitionen umfassen hierbei insbesondere Medizingeräte (15 T€) in der Hausarztpraxis in Mörfelden-Walldorf (u. a. neues Ultraschallgerät) sowie Investitionen in das Praxisinventar (10 T€). Weitere 5 T€ werden für prospektiv anstehende Ersatzinvestitionen in den Bestandspraxen bereitgestellt. Ferner wird der Cash-Flow dazu verwendet, um mit Hilfe einer kleineren Fremdkapitalaufnahme, die Facharztpraxis Neurologie auf dem Gelände des GPR Klinikums zu erwerben und in ein neues MVZ zu überführen.

## 4.0 Finanzplan 2016 bis 2020

### Einnahmen (Deckungsmittel)

| Nr. | Bezeichnung   | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1   | Abschreibungen auf aktivierte<br>Ingangsetzungsaufwendungen | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       |
| 2   | Ergebnis des Planjahres                                     | 56.290 €  | 82.730 €  | 85.000 €  | 85.000 €  | 85.000 €  |
| 3   | Darlehen GPR gemeinnützige GmbH                             | - €       | - €       | - €       | - €       | - €       |
| 4   | Fremdkapital (Stadtkasse)                                   | 154.800 € | 9.940 €   | - €       | - €       | - €       |
| 5   | Abschreibungen auf Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung    | 86.110 €  | 142.130 € | 140.000 € | 140.000 € | 140.000 € |
|     |   | 297.200 € | 234.800 € | 225.000 € | 225.000 € | 225.000 € |

### Ausgaben (Mittelverwendung/Investitionen)

| Nr. | Bezeichnung  | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1   | Rücklage für Investition in Praxissitze  | - €       | - €       | - €       | 113.960 € | 157.600 € |
| 2   | Tilgung Darlehen GPR Service GmbH  | 10.500 €  | 10.900 €  | 11.400 €  | 11.900 €  | 11.900 €  |
| 3   | Tilgung Darlehen GPR Gesundheits- und<br>Pflegezentrum Rüsselsheim gemeinnützige<br>GmbH | 51.700 €  | 53.900 €  | 55.100 €  | 43.000 €  | 30.500 €  |
| 4   | Tilgung Fremdkapital Stadtkasse  | - €       | - €       | 133.500 € | 31.140 €  | - €       |
| 5   | Betriebs- u. Geschäftsausstattung inkl. Software   | 111.000 € | 30.000 €  | 25.000 €  | 25.000 €  | 25.000 €  |
| 6   | Neue(r) Praxissitz(e)  | 124.000 € | 140.000 € | - €       | - €       | - €       |
|     |  | 297.200 € | 234.800 € | 225.000 € | 225.000 € | 225.000 € |

### Erläuterungen:

Neben der Tilgung der Darlehen der GPR Service GmbH und der GPR Mutter sind in den Folgejahren aus jetziger Sicht neben Ersatzinvestitionen auch Neuinvestitionen in die neue Facharztpraxis Neurologie auf dem Klinikgelände des GPR Klinikums in Rüsselsheim im Jahr 2017 geplant.

## 5.0 Stellenplan 2017

| Nr. | Bezeichnung                         | in VK<br>gesamt | davon<br>Rüsselsheim | davon<br>Nauheim | davon<br>Raunheim | davon<br>Mörfelden-<br>Walldorf 1 | davon<br>Rüsselsheim-<br>Bauschheim | davon<br>Mörfelden-<br>Walldorf 2 | davon<br>Rüsselsheim<br>Neurologie |
|-----|-------------------------------------|-----------------|----------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 1   | Ärztlicher Dienst                   | 18,80           | 6,01                 | 2,78             | 3,16              | 1,00                              | 2,00                                | 1,85                              | 2,00                               |
| 2   | Nicht-ärztlicher<br>Dienst          | 18,17           | 0,00                 | 3,17             | 5,04              | 2,17                              | 3,16                                | 1,91                              | 2,72                               |
|     | <b>Stellenanteile<br/>insgesamt</b> | <b>36,97</b>    | <b>6,01</b>          | <b>5,95</b>      | <b>8,20</b>       | <b>3,17</b>                       | <b>5,16</b>                         | <b>3,76</b>                       | <b>4,72</b>                        |

### Allgemeines:

Die Summen der aufgeführten Planstellen ergeben sich aus der Notwendigkeit der fachlichen Besetzung durch angestellte Ärzte im GPR MVZ und der nicht-ärztlichen Mitarbeiter auf Basis der geplanten und gegenüber dem Vorjahr erweiterten Standorte des GPR MVZ.

Die jeweilige Verteilung der neuen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in den neuen MVZ-Standorten ist der obigen Tabelle zu entnehmen.

Von den angestellten Ärzten im GPR MVZ Rüsselsheim werden fünf anteilig im GPR Klinikum im Institut für Laboratoriumsmedizin, in der onkologischen spezialfachärztlichen Ambulanz und im Institut für Radiologie und Nuklearmedizin tätig.



## **B. JAHRESABSCHLUSS 2015**

**der GPR Medizinisches Versorgungszentrum  
Rüsselsheim GmbH**

**Bilanz zum 31.12.2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**GPR Medizinisches Versorgungszentrum Rüsselsheim gemeinnützige GmbH**  
**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

**Aktivseite****Passivseite**

|  | 31.12.2015          | 31.12.2014          |  | 31.12.2015          | 31.12.2014          |
|--|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
|  | EUR                 | EUR                 |  | EUR                 | EUR                 |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |                     |                     | <b>A. Eigenkapital</b>                                 |                     |                     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände             |                     |                     | I. Gezeichnetes Kapital                                | 25.000,00           | 25.000,00           |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche  |                     |                     | II. Kapitalrücklage                                    | 305.000,00          | 305.000,00          |
| Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie |                     |                     | III. Gewinnrücklagen                                   |                     |                     |
| Lizenzen an solchen Rechten und Werten           | 649.161,89          | 624.927,89          | Andere Gewinnrücklagen                                 | 258.912,52          | 159.693,39          |
| II. Sachanlagen                                  |                     |                     | IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                  | 88.251,75           | 99.219,13           |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung               | 81.933,00           | 102.201,00          |  | <u>677.164,27</u>   | <u>588.912,52</u>   |
|  | <u>731.094,89</u>   | <u>727.128,89</u>   | <b>B. Rückstellungen</b>                               |                     |                     |
|  |                     |                     | Sonstige Rückstellungen                                | 104.773,00          | 90.091,00           |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |                     |                     |  |                     |                     |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |                     |                     | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                            |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen    | 403.023,64          | 330.178,72          | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen    | 1.003,80            | 1.852,21            |
| 2. Forderungen gegen die Gesellschafterin        | 29.207,61           | 38.526,15           | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr         |                     |                     |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                 | 26.702,75           | 140.745,67          | EUR 1.003,80 (Vorjahr EUR 1.852,21)                    |                     |                     |
|  | <u>458.934,00</u>   | <u>509.450,54</u>   | 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin    | 348.505,23          | 445.577,28          |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben,           |                     |                     | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr         |                     |                     |
| Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks        | 39.594,39           | 8.321,16            | EUR 171.609,50 (Vorjahr EUR 209.642,93)                |                     |                     |
|  | <u>498.528,39</u>   | <u>517.771,70</u>   | 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 63.796,06           | 73.832,00           |
|  |                     |                     | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr         |                     |                     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             | 862,75              | 862,75              | EUR 10.465,66 (Vorjahr EUR 10.035,91)                  |                     |                     |
|  |                     |                     | 4. Sonstige Verbindlichkeiten                          | 35.243,67           | 45.498,33           |
|  |                     |                     | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr         |                     |                     |
|  |                     |                     | EUR 35.243,67 (Vorjahr EUR 45.498,33)                  |                     |                     |
|  |                     |                     | davon aus Steuern                                      |                     |                     |
|  |                     |                     | EUR 34.188,67 (Vorjahr EUR 43.855,17)                  |                     |                     |
|  |                     |                     | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit                |                     |                     |
|  |                     |                     | EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00)                            |                     |                     |
|  |                     |                     |  | <u>448.548,76</u>   | <u>566.759,82</u>   |
|  |                     |                     |  |                     |                     |
|  | <u>1.230.486,03</u> | <u>1.245.763,34</u> |  | <u>1.230.486,03</u> | <u>1.245.763,34</u> |

1 2 9 8

**GPR Medizinisches Versorgungszentrum Rüsselsheim  
gemeinnützige GmbH**

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für das Geschäftsjahr 2015**

|  | 2015<br>EUR              | 2014<br>EUR              |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse  | 2.391.025,26             | 2.270.892,46             |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge   | 468.849,30               | 417.967,40               |
|  | <u>2.859.874,56</u>      | <u>2.688.859,86</u>      |
| 3. Personalaufwand   |                          |                          |
| a) Löhne und Gehälter  | 1.794.162,99             | 1.632.025,11             |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung<br>EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00) | 227.591,51               | 213.515,80               |
|  | <u>2.021.754,50</u>      | <u>1.845.540,91</u>      |
| 4. Materialaufwand   |                          |                          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren  | 23.846,73                | 20.265,67                |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 4.889,30                 | 2.171,04                 |
|  | <u>28.736,03</u>         | <u>22.436,71</u>         |
| 5. Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände des<br>Anlagevermögens und Sachanlagen  | 63.105,25                | 92.220,48                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 646.253,21               | 613.471,97               |
| <b>Zwischenergebnis</b>  | <b><u>100.025,57</u></b> | <b><u>115.189,79</u></b> |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 192,34                   | 555,43                   |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon an verbundene Unternehmen<br>EUR 11.962,44 (Vorjahr EUR 16.458,28)                                | 11.966,16                | 16.526,09                |
|  | <u>-11.773,82</u>        | <u>-15.970,66</u>        |
| <b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | <b><u>88.251,75</u></b>  | <b><u>99.219,13</u></b>  |
| <b>10. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>   | <b><u>88.251,75</u></b>  | <b><u>99.219,13</u></b>  |



**WIRTSCHAFTSPLAN 2017  
und JAHRESABSCHLUSS 2015**

der

**Gesellschaft für Wohnen und Bauen Rüsselsheim mbH**

**A. Wirtschaftsplan 2017**

**B. Jahresabschluss 2015**

Bilanz zum 31.12.2015

Gewinn- und Verlustrechnung 2015





## Mittelfristige Wirtschaftsplanung 2017-2021 Erfolgsplan

|   |              |              |              |              |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Verkaufsergebnis</b>                   | <b>0</b>     | <b>122</b>   | <b>54</b>    | <b>58</b>    | <b>22</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| Verkaufserlöse AV und UV                  |              | 869          | 265          | 99           | 63           | 0            | 0            |
| Buchwertabgang AV und UV                  |              | 746          | 211          | 41           | 41           | 0            | 0            |
| <b>Bilanzgewinn ohne Verkaufsergebnis</b> | <b>2.377</b> | <b>2.815</b> | <b>1.680</b> | <b>4.699</b> | <b>4.341</b> | <b>4.549</b> | <b>3.153</b> |

|                            |               |               |               |               |               |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| gezeichnetes Kapital       | 11.929        | 16.418        | 16.418        | 16.418        | 16.418        | 16.418        | 16.418        |
| Gewinn-/Verlustvortrag     | 262           | 262           | 262           | 262           | 262           | 262           | 262           |
| Bauerneuerungsrücklage     | 34.500        | 37.438        | 39.172        | 43.929        | 48.291        | 52.840        | 55.994        |
| Andere Gewinnrücklagen     | 23.000        | 23.000        | 23.000        | 23.000        | 23.000        | 23.000        | 23.000        |
| <b>Eigenkapital gesamt</b> | <b>69.691</b> | <b>77.118</b> | <b>78.851</b> | <b>83.609</b> | <b>87.971</b> | <b>92.520</b> | <b>95.673</b> |

Bei der Ergebnisverwendung wird jeweils unterstellt, dass der Bilanzgewinn in die Bauerneuerungsrücklage eingestellt wird.

1304



## **B. JAHRESABSCHLUSS 2015**

**der Gesellschaft für Wohnen und Bauen  
Rüsselsheim mbH**

**Bilanz zum 31.12.2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

# gewobau Gesellschaft für Wohnen und Bauen Rüsselsheim mbH

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

|  | AKTIVA         |                       |                       | PASSIVA   |                       |                       |
|--|----------------|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
|  | EUR            | EUR                   | Vorjahr<br>EUR        | EUR   | EUR                   | Vorjahr<br>EUR        |
| <b>Anlagevermögen</b>                                    |                |                       |                       |   |                       |                       |
| <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                 |                | 192.830,00            | 180.739,78            |   | 13.808.200,00         | 11.929.490,00         |
| <u>Sachanlagen</u>                                       |                |                       |                       |   |                       |                       |
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 259.117.160,90 |                       | 248.954.882,28        |   |                       |                       |
| Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten            | 16.576.458,82  |                       | 10.237.257,29         |   |                       |                       |
| Grundstücke ohne Bauten                                  | 828.460,33     |                       | 0,00                  |   |                       |                       |
| Grundstücke mit Bauten Dritter                           | 2.518,11       |                       | 2.518,11              |   |                       |                       |
| Bauten auf fremden Grundstücken                          | 37.408,00      |                       | 47.354,00             |   |                       |                       |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                       | 293.089,00     |                       | 414.123,79            |   |                       |                       |
| Anlagen im Bau   | 6.872.067,52   |                       | 3.640.866,49          |   |                       |                       |
| Bauvorbereitungskosten                                   | 282.882,11     | 284.010.044,79        | 247.430,13            |   |                       |                       |
| <u>Finanzanlagen</u>                                     |                |                       |                       |   |                       |                       |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                       | 200.000,00     |                       | 200.000,00            |   |                       |                       |
| Andere Finanzanlagen                                     | 4.685,00       | 204.685,00            | 4.685,00              |   |                       |                       |
| <b>Anlagevermögen insgesamt:</b>                         |                | <b>284.407.559,79</b> | <b>263.929.856,87</b> |   | <b>73.946.013,23</b>  | <b>69.691.211,82</b>  |
| <b>Umlaufvermögen</b>                                    |                |                       |                       |   |                       |                       |
| <u>Vorräte</u>   |                |                       |                       |   |                       |                       |
| Unfertige Leistungen                                     | 14.022.712,72  |                       | 13.952.141,68         |   |                       |                       |
| Andere Vorräte   | 38.964,79      | 14.061.677,51         | 12.527,51             |   |                       |                       |
| <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>     |                |                       |                       |   |                       |                       |
| Forderungen aus Vermietung                               | 486.785,33     |                       | 508.107,27            |   |                       |                       |
| Forderungen aus Betreuungstätigkeit                      | 16.210,34      |                       | 22.174,36             |   |                       |                       |
| Forderungen aus anderen Lieferungen und Leist.           | 1.854,10       |                       | 2.534,43              |   |                       |                       |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen                 | 80.004,07      |                       | 98.727,15             |   |                       |                       |
| Sonstige Vermögensgegenstände                            | 697.108,53     | 1.281.962,37          | 2.566.224,01          |   |                       |                       |
| <u>Flüssige Mittel</u>                                   |                |                       |                       |   |                       |                       |
| Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten             |                | 2.533.681,64          | 5.092.488,37          |   |                       |                       |
| <b>Umlaufvermögen insgesamt:</b>                         |                | <b>17.877.321,52</b>  | <b>22.244.924,78</b>  |   | <b>3.457.882,89</b>   | <b>2.875.622,28</b>   |
| <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>                        |                | 50.461,09             | 93.688,66             |   | 2.947.118,27          | 3.457.882,89          |
| <b>Bilanzsumme</b>                                       |                | <b>302.335.342,40</b> | <b>286.268.470,33</b> |   | <b>302.335.342,40</b> | <b>286.268.470,33</b> |
|  |                |                       |                       | <b>Eigenkapital</b>   |                       |                       |
|  |                |                       |                       | <u>Gezeichnetes Kapital</u>   |                       |                       |
|  |                |                       |                       | Bauerneuerungsrücklage  | 37.000.000,00         | 34.500.000,00         |
|  |                |                       |                       | Andere Gewinnrücklagen  | 23.000.000,00         | 60.000.000,00         |
|  |                |                       |                       | <u>Bilanzgewinn</u>   |                       |                       |
|  |                |                       |                       | Gewinnvortrag   | 261.721,82            | 208.735,59            |
|  |                |                       |                       | Jahresüberschuss  | 2.376.091,41          | 2.473.102,71          |
|  |                |                       |                       | Einstellungen in Rücklagen  | 2.500.000,00          | 2.420.116,48          |
|  |                |                       |                       |   | 137.813,23            |                       |
|  |                |                       |                       | <b>Eigenkapital insgesamt:</b>  | <b>73.946.013,23</b>  | <b>69.691.211,82</b>  |
|  |                |                       |                       | <u>Rückstellungen</u>   |                       |                       |
|  |                |                       |                       | Rückstellungen für Pensionen  | 490.279,00            | 487.360,00            |
|  |                |                       |                       | Steuerrückstellungen  | 20.485,62             | 21.786,32             |
|  |                |                       |                       | Sonstige Rückstellungen   | 2.947.118,27          | 2.875.622,28          |
|  |                |                       |                       | <b>Verbindlichkeiten</b>  |                       |                       |
|  |                |                       |                       | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                    | 164.851.566,50        | 156.374.314,31        |
|  |                |                       |                       | Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern                                | 37.038.453,95         | 34.710.188,75         |
|  |                |                       |                       | Erhaltene Anzahlungen   | 15.912.603,98         | 15.447.974,68         |
|  |                |                       |                       | Verbindlichkeiten aus Vermietung  | 573.016,23            | 525.737,93            |
|  |                |                       |                       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                | 2.792.169,55          | 2.478.290,48          |
|  |                |                       |                       | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                             | 155.072,98            | 171.552,11            |
|  |                |                       |                       | Sonstige Verbindlichkeiten  | 410.819,46            | 221.733.702,65        |
|  |                |                       |                       | davon aus Steuern: 85.041,36 €<br>(im Vorjahr: 84.311,77 €)                     |                       |                       |
|  |                |                       |                       | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 5.089,66 €<br>(im Vorjahr: 1.735,36 €) |                       |                       |
|  |                |                       |                       | <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>   | 3.197.743,63          | 3.356.997,19          |

## gewobau Gesellschaft für Wohnen und Bauen Rüsselsheim mbH

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom

01.01.2015 bis 31.12.2015

|  | 2015          |               | Vorjahr       |
|--|---------------|---------------|---------------|
|  | EUR           | EUR           | EUR           |
| Umsatzerlöse   |               |               |               |
| a) aus der Hausbewirtschaftung   | 44.832.136,20 |               | 43.706.778,65 |
| b) aus Betreuungstätigkeit   | 97.697,69     |               | 70.789,04     |
| d) aus anderen Lieferungen und Leistungen  | 49,81         | 44.929.883,70 | 0,00          |
| Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen  |               | 70.571,04     | 131.621,78    |
| Andere aktivierte Eigenleistungen  |               | 572.630,65    | 359.644,51    |
| Sonstige betriebliche Erträge  |               | 1.250.991,26  | 1.370.446,40  |
|  |               | 46.824.076,65 | 45.639.280,38 |
| Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen                                     |               |               |               |
| a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung  | 20.979.648,95 | 20.979.648,95 | 20.044.740,20 |
| <b>Rohergebnis</b>   |               | 25.844.427,70 | 25.594.540,18 |
| Personalaufwand  |               |               |               |
| a) Löhne und Gehälter  | 4.189.319,43  |               | 3.941.482,03  |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung               | 1.169.931,03  | 5.359.250,46  | 1.104.658,11  |
| (davon für Altersversorgung 340.589,76 €)  |               |               |               |
| (im Vorjahr 350.640,03 €)  |               |               |               |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |               | 8.318.329,21  | 7.918.544,80  |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen   |               | 2.326.115,39  | 2.632.649,74  |
| Erträge aus Gewinnabführungsverträgen  |               | 80.004,07     | 98.727,15     |
| Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens              | 262,54        |               | 194,88        |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 17.585,20     | 17.847,74     | 103.825,76    |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |               | 5.666.774,75  | 5.844.805,15  |
| (davon aus Aufzinsung 50.770,00 €)   |               |               |               |
| (im Vorjahr 44.495,00 €)   |               |               |               |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                      |               | 4.271.809,70  | 4.355.148,14  |
| Sonstige Steuern   |               | 1.895.718,29  | 1.882.045,43  |
| <b>Jahresüberschuss</b>  |               | 2.376.091,41  | 2.473.102,71  |
| Gewinnvortrag  |               | 261.721,82    | 208.735,59    |
| Einstellungen in andere Gewinnrücklagen  |               | 0,00          | 70.116,48     |
| Einstellung in die Bauerneuerungsrücklage  |               | 2.500.000,00  | 2.350.000,00  |
| <b>Bilanzgewinn</b>  |               | 137.813,23    | 261.721,82    |



## **WIRTSCHAFTSPLAN 2017**

(Entwurf)

## **und JAHRESABSCHLUSS 2015**

der

## **Städtischen Betriebshöfe**

### **A. Wirtschaftsplan 2017**

Basisdaten

Finanzplanung

Erläuterungen zu den Ansätzen der Finanzplanung

Vermögensplan

Erfolgsübersicht

Stellenplan mit Vorjahresvergleich

### **B. Jahresabschluss 2015**

Bilanz zum 31.12.2015

Gewinn- und Verlustrechnung 2015

**WIRTSCHAFTSPLAN 2017**  
**und JAHRESABSCHLUSS 2015**  
der  
**Städtischen Betriebshöfe**

**A. Wirtschaftsplan 2017**

Basisdaten

Finanzplanung

Erläuterungen zu den Ansätzen der Finanzplanung

Vermögensplan

Erfolgsübersicht

Stellenplan mit Vorjahresvergleich

**B. Jahresabschluss 2015**

Bilanz zum 31.12.2015

Gewinn- und Verlustrechnung 2015

# Eigenbetrieb Städtische Betriebshöfe Rüsselsheim (SBHR)



## Wirtschaftsplan SBHR 2017

### Basisdaten

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>Wirtschaftsplan</b><br>aktuelles Planjahr Wirtschaftsplan     | 2016                  |
| <b>5-jährige Finanzplanung</b><br>Finanzplanung Zeitraum von-bis | 2017 - 2021           |
| <b>Erfolgsübersicht</b><br>Überschrift                           | Erfolgsübersicht 2017 |
| <b>Vermögensplan</b><br>Überschrift                              | Vermögensplan 2017    |
| <b>Deckblatt</b><br>Wirtschaftsplan aktuell geplant (nur Jahr)   | 2017                  |
| <b>Vermögensplan</b><br>Einzelaufstellung Bereiche               | Wirtschaftsplan 2017  |

1311

## Wirtschaftsplan SBHR 2017 Deckblatt

|   | Wirtschaftsplan<br>2017<br>EUR |
|---|--------------------------------|
| Erfolgsübersicht Erträge                      | 682.600                        |
| Erfolgsübersicht Aufwendungen                 | 319.200                        |
| Vermögensplan Mittelherkunft                  | 147.650                        |
| Vermögensplan Mittelverwendung                | 147.650                        |
| Gesamtbetrag der Kredite                      | 0                              |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | 0                              |
| Höchstbetrag der Kassenkredite                | 1.000.000                      |

1312



# Wirtschaftsplan SBHR 2017

## Finanzplanung 5 Jahre

1313

|  | Wirtschafts-<br>plan<br>2017<br>EUR  | Wirtschafts-<br>plan<br>2018<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2019<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2020<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2021<br>EUR |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>             |  |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 1  | 0  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 2  | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 3  | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen<br>abzüglich Entnahmen   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 4  | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil<br>abzüglich Entnahmen  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 5  | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)  | 147.650                             | 146.650                             | 145.650                             | 144.650                             |
| 6  | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 7  | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen<br>aus Pos.C der Passivseite "Empfangene<br>Ertragszuschüsse" | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 8  | Rückflüsse aus gewährten Darlehen  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 9  | Kredite  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
|  | a) von der Gemeinde  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
|  | b) von Dritten   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| <b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b> | <b>147.650</b>   | <b>146.650</b>                      | <b>145.650</b>                      | <b>144.650</b>                      | <b>143.650</b>                      |

## Wirtschaftsplan SBHR 2017

### Finanzplanung 5 Jahre

|  |  | Wirtschafts-<br>plan<br>2017<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2018<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2019<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2020<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2021<br>EUR |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>           |  |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 1  | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 50.000                              | 50.000                              | 50.000                              | 50.000                              | 50.000                              |
| 2  | Finanzanlagen                            | 97.650                              | 96.650                              | 95.650                              | 94.650                              | 93.650                              |
| 3  | Tilgung von Krediten                     | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 4  | Rückzahlung von Stammkapital             | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans insgesamt</b> |  | <b>147.650</b>                      | <b>146.650</b>                      | <b>145.650</b>                      | <b>144.650</b>                      | <b>143.650</b>                      |

1  
3  
1  
4

## Wirtschaftsplan SBHR 2017

### Erläuterungen zu den Ansätzen der Finanzplanung

#### Wirtschaftsplan 2017

|   |                                    |           |
|---|------------------------------------|-----------|
| 1 | Verwaltung                         |           |
|   | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 50.000,00 |
| 2 | Finanzanlagen                      | 0,00      |
| 3 | Tilgung von Krediten               | 0,00      |
| 4 | Rückzahlung Stammkapital           | 0,00      |
|   |                                    | 50.000,00 |

# Wirtschaftsplan SBHR 2017

## Finanzplanung 5 Jahre der Städte (2017 - 2021)

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

1316

|                  |   | Wirtschafts-<br>plan<br>2017<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2018<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2019<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2020<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2021<br>EUR |
|------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Einnahmen</b> |   |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 1                | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 2                | Zuweisungen zum Verlustausgleich        | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 3                | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen       | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 4                | Darlehen der Gemeinde                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| <b>Ausgaben</b>  |   |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 1                | Gewinnabführungen                       | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 2                | Konzessionsabgaben                      | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 3                | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen       | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 4                | Eigenkapitalrückzahlung                 | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 5                | Tilgungen von Darlehen der Gemeinde     | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |

Bemerkungen:

# Wirtschaftsplan SBHR 2017

## Vermögensplan

|  |   | Wirtschaftsplan<br>2017 |  | Wirtschafts-<br>plan<br>2018                    | Wirtschafts-<br>plan<br>2019 |
|--|---|-------------------------|--|---|------------------------------|
|  |   | Investitionen<br>EUR    | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>EUR | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen gesamt<br>EUR |                              |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>             |   |                         |  |   |                              |
| 1  | Zuführungen zum Stammkapital  | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 2  | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen  | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 3  | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen<br>abzüglich Entnahmen  | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 4  | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil<br>abzüglich Entnahmen   | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 5  | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)   | 147.650                 | 0  | 0   | 0                            |
| 6  | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse  | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 7  | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen<br>aus Pos.C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 8  | Rückflüsse aus gewährten Darlehen   | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 9  | Kredite   | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
|  | a) von der Gemeinde   | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
|  | b) von Dritten  | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| <b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b> |   | <b>147.650</b>          | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>                     |

1317

# Wirtschaftsplan SBHR 2017

## Vermögensplan

|  |  | Wirtschaftsplan<br>2017 |  | Wirtschafts-<br>plan<br>2018                    | Wirtschafts-<br>plan<br>2019 |
|--|--|-------------------------|--|---|------------------------------|
|  |  | Investitionen<br>EUR    | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>EUR | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen gesamt<br>EUR |                              |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>           |  |                         |  |   |                              |
| 1  | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 50.000                  | 0  | 0   | 0                            |
| 2  | Finanzanlagen                            | 97.650                  | 0  | 0   | 0                            |
| 3  | Tilgung von Krediten                     | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| 4  | Rückzahlung von Stammkapital             | 0                       | 0  | 0   | 0                            |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans insgesamt</b> |  | <b>147.650</b>          | <b>0</b>                                 | <b>0</b>  | <b>0</b>                     |

1  
3  
1  
8

## Wirtschaftsplan SBHR 2017 Entwicklung der Verpflichtungsermächtigung

|                 | Wirtschafts-<br>plan<br>2017<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2018<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2019<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2020<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2021<br>EUR | Summe<br>EUR |
|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------|
| Wirtschaftsplan | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0            |

# Wirtschaftsplan SBHR 2017

| 1                           |   | 2                   | 3               | 4                               |
|-----------------------------|---|---------------------|-----------------|---------------------------------|
| Aufwendungen nach Bereichen |   | Betrag<br>insgesamt | Verwaltung      | Aktivierte Eigen-<br>leistungen |
| Aufwandsart                 |   | PLAN<br>2017        | PLAN<br>2017    |                                 |
| 1                           | Materialaufwand<br>a) Bezug von Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffen | -500<br>-12.000     | -500<br>-12.000 |                                 |
| 2                           | Personalkosten  | -102.600            | -102.600        |                                 |
| 3                           | Abschreibungen  | -147.650            | -147.650        |                                 |
| 4                           | Zinsen und ähnl. Aufwendungen                                   | 0                   | 0               |                                 |
| 5                           | Steuern   | 0                   | 0               |                                 |
| 6                           | Konzessions- und Wegeentgelte                                   | 0                   | 0               |                                 |
| 7                           | Andere betr. Aufwendungen                                       | -56.450             | -56.450         |                                 |
| 8                           | Summe   | <b>-319.200</b>     | <b>-319.200</b> | <b>0</b>                        |
| 9                           | Umlage Allg. Betr.abtlg.      Zurechnung (+)                    | 0                   | 0               | xxxxxxxxxx                      |
|                             | Umlage übrige Abtlg.      Abgabe (-)                            | 0                   | 0               | xxxxxxxxxx                      |
| 10                          | Leistungsausgleich der      Zurechnung (+)                      | 0                   | 0               |                                 |
|                             | Aufwandsbereiche      Abgabe (-)                                | 0                   | 0               |                                 |
| 11                          | Aufwendungen 1 - 12   | <b>-319.200</b>     | <b>-319.200</b> | <b>xxxxxxxxxx</b>               |
| 12                          | Betriebserträge   |                     |                 |                                 |
|                             | a) aus Umsatzerlösen  | 640.200             | 640.200         |                                 |
|                             | b) aus Gebühreneinnahmen  | 0                   | 0               |                                 |
|                             | c) Kostenerstattung der Stadt                                   | 0                   | 0               |                                 |
|                             | d) aus sonstigen Erlösen  | 11.800              | 11.800          |                                 |
| 13                          | Betriebserträge insgesamt                                       | <b>652.000</b>      | <b>652.000</b>  | <b>0</b>                        |
| 14                          | Betriebsergebnis  | 332.800             | 332.800         | xxxxxxxxxx                      |
| 15                          | Finanzergebnis  | 1.600               | 1.600           | xxxxxxxxxx                      |
| 16                          | Neutrales Ergebnis  | 0                   | 0               | xxxxxxxxxx                      |
| 17                          | Außerordentliches Ergebnis                                      | 0                   | 0               |                                 |
| 18                          | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                | 29.000              | 29.000          |                                 |
| 19                          | Unternehmensergebnis  | <b>363.400</b>      | <b>363.400</b>  | <b>xxxxxxxxxx</b>               |

1320



# Wirtschaftsplan SBHR 2017

## Stellenplan mit Vorjahresvergleich

1 3 2 1

| 2017<br>Städtische Betriebshöfe Rüsselsheim        |  |                  | 2016<br>Städtische Betriebshöfe Rüsselsheim        |  |                  | 2015<br>Städtische Betriebshöfe Rüsselsheim |  |                  |
|--|--|------------------|--|--|------------------|---|--|------------------|
| Anzahl   | Stellenwert                              |                  | Anzahl   | Stellenwert                              |                  | Anzahl                                      | Stellenwert                              |                  |
| <u>Beamte</u>                                      |  |                  | <u>Beamte</u>                                      |  |                  | <u>Beamte</u>                               |  |                  |
|  | 1,0                                      | A14              |  | 1,0                                      | A14              |   | 1,0                                      | A 14             |
| <b>Summe:</b>                                      | <b>1,0</b>                               |                  | <b>Summe:</b>                                      | <b>1,0</b>                               |                  | <b>Summe:</b>                               | <b>1,0</b>                               |                  |
| <u>Beschäftigte</u>                                |  |                  | <u>Beschäftigte</u>                                |  |                  | <u>Beschäftigte</u>                         |  |                  |
|  | 0,0                                      | TVöD aT          |  | 0,0                                      | TVöD aT          |   | 1,0                                      | TVöD aT          |
|  | 0,0                                      | 15               |  | 0,0                                      | 15               |   | 0,0                                      | 15               |
|  | 0,0                                      | 14               |  | 0,0                                      | 14               |   | 3,0                                      | 14               |
|  | 0,0                                      | 13               |  | 0,0                                      | 13               |   | 0,0                                      | 13               |
|  | 0,0                                      | 12               |  | 0,0                                      | 12               |   | 3,0                                      | 12               |
|  | 0,0                                      | 11               |  | 0,0                                      | 11               |   | 4,0                                      | 11               |
|  | 0,0                                      | 10               |  | 0,0                                      | 10               |   | 0,0                                      | 10               |
| Rüsselshe  | 0,0                                      | 9                |  | 0,0                                      | 9                |   | 12,5                                     | 9                |
|  | 0,0                                      | 8                |  | 0,0                                      | 8                |   | 6,5                                      | 8                |
|  | 0,0                                      | 7                |  | 0,0                                      | 7                |   | 18,0                                     | 7                |
|  | 0,0                                      | 6                |  | 0,0                                      | 6                |   | 15,0                                     | 6                |
|  | 0,0                                      | 5                |  | 0,0                                      | 5                |   | 97,0                                     | 5                |
|  | 0,0                                      | 4                |  | 0,0                                      | 4                |   | 44,0                                     | 4                |
|  | 0,0                                      | 3                |  | 0,0                                      | 3                |   | 0,0                                      | 3                |
|  | 0,0                                      | 2                |  | 0,0                                      | 2                |   | 0,0                                      | 2                |
| <b>Summe:</b>                                      | <b>0,0</b>                               |                  | <b>Summe:</b>                                      | <b>0,0</b>                               |                  | <b>Summe:</b>                               | <b>204,0</b>                             |                  |
| <b>Summe</b>                                       | <b>1,0 Stellen</b>                       | <b>Plan 2017</b> | <b>Summe</b>                                       | <b>1,0 Stellen</b>                       | <b>Plan 2016</b> | <b>Summe:</b>                               | <b>205,0 Stellen</b>                     | <b>Plan 2015</b> |
| <u>Ausbildungsstellen nachrichtlich</u>            |  |                  | <u>Ausbildungsstellen nachrichtlich</u>            |  |                  | <u>Ausbildungsstellen nachrichtlich</u>     |  |                  |
| 0  | Berufskraftfahrer/in                     |                  | 0  | Berufskraftfahrer/in                     |                  | 4   | Berufskraftfahrer/in                     |                  |
| 0  | FK für Rohr-, Kanal- u. Industrieservice |                  | 0  | FK für Rohr-, Kanal- u. Industrieservice |                  | 1   | FK für Rohr-, Kanal- u. Industrieservice |                  |
| 0  | Gärtner/in - Fachrichtung Galabau        |                  | 0  | Gärtner/in - Fachrichtung Galabau        |                  | 5   | Gärtner/in - Fachrichtung Galabau        |                  |
| 0  | Kaufmann/-frau für Bürokommunikation     |                  | 0  | Kaufmann/-frau für Bürokommunikation     |                  | 0   | Kaufmann/-frau für Bürokommunikation     |                  |
| 0  | Kfz-Mechatroniker/in                     |                  | 0  | Kfz-Mechatroniker/in                     |                  | 1   | Kfz-Mechatroniker/in                     |                  |
| Die Ausbildungsstellen werden nach Bedarf besetzt. |  |                  | Die Ausbildungsstellen werden nach Bedarf besetzt. |  |                  |   |  |                  |
| <b>Summe:</b>                                      | <b>0 Stellen</b>                         | <b>Plan 2017</b> | <b>Summe:</b>                                      | <b>0 Stellen</b>                         | <b>Plan 2016</b> | <b>Summe:</b>                               | <b>11 Stellen</b>                        | <b>Plan 2015</b> |

**B. JAHRESABSCHLUSS 2015**  
**der Städtischen Betriebshöfe**

**Bilanz zum 31.12.2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

## BILANZ

Städtische Betriebshöfe  
Rüsselsheim

zum 31. Dezember 2015

## AKTIVSEITE

## PASSIVSEITE

|   | EUR              | 31.12.2015<br>EUR    | 31.12.2014<br>EUR    |   | EUR                 | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR   |
|---|------------------|----------------------|----------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                  |                      |                      | <b>A. Eigenkapital</b>  |                     |                   |                     |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände  |                  |                      |                      | I. Stammkapital   |                     | 7.669.378,22      | 7.669.378,22        |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                  | 12.052,00            | 15.601,00            | II. Rücklagen   |                     |                   |                     |
| II. Sachanlagen   |                  |                      |                      | 1. Allgemeine Rücklagen   | 1.246.649,56        |                   | 1.246.649,56        |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten   | 6.906.029,81     |                      | 7.040.387,81         | 2. Zweckgebundene Rücklagen   | <u>1.716.995,08</u> | 2.063.644,64      | <u>1.687.099,67</u> |
| 2. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr   | 2.579.041,00     |                      | 2.161.131,00         | III. Gewinn (+) / Verlust (-)                                       |                     |                   |                     |
| 3. Maschinen und maschinelle Anlagen  | 408.891,00       |                      | 533.948,00           | 1. Gewinn des Vorjahres   | 202.072,15          |                   | 451.044,50          |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung   | <u>64.814,00</u> | 9.958.775,81         | <u>89.630,00</u>     | 2. Einstellungen in Rücklagen                                       | 34.895,41           |                   | 174.553,66          |
|   |                  |                      | 9.825.096,81         | 3. Ausgleich aus dem Haushalt der Stadt                             | 433.928,57          |                   | 187.422,41          |
|   |                  |                      |                      | 4. Jahresgewinn   | <u>659.284,14</u>   | 1.260.389,45      | <u>261.841,10</u>   |
|   |                  |                      |                      |   |                     |                   | 202.072,15          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                  |                      |                      | <b>R. Rückstellungen</b>  |                     |                   |                     |
| I. Vorräte  |                  |                      |                      | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen        | 920.150,00          |                   | 1.938.837,00        |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe   |                  | 206.592,24           | 306.214,00           | 2. Steuerrückstellungen   | 39.055,39           |                   | 13.721,61           |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                  |                      |                      | 3. sonstige Rückstellungen  | <u>1.312.370,93</u> | 2.271.526,32      | <u>1.802.434,28</u> |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 378.581,60       |                      | 353.146,25           | <b>C. Verbindlichkeiten</b>   |                     |                   |                     |
| 2. Forderungen gegen die Stadt und andere Eigenbetriebe   | 3.904.774,04     |                      | 4.400.317,58         | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                 | 374.647,62          |                   | 480.168,21          |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände  | <u>77.361,83</u> | 4.360.717,47         | <u>83.959,33</u>     | 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt und anderen Eigenbetrieben | 8.261,87            |                   | 122.157,85          |
|   |                  |                      | 4.837.423,16         | 3. sonstige Verbindlichkeiten                                       | <u>82.475,76</u>    | 465.385,25        | <u>78.442,79</u>    |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten  |                  | 85.995,94            | 247.993,25           | - davon aus Steuern EUR 46.400,51 (EUR 37.387,22)                   |                     |                   | 680.768,85          |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                  | 6.190,42             | 3.633,12             |   |                     |                   |                     |
|   |                  |                      |                      |   |                     | 14.630.323,88     | 15.235.961,34       |
|   |                  | <u>14.630.323,88</u> | <u>15.235.961,34</u> |   |                     |                   |                     |

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Städtische Betriebshöfe  
Rüsselsheim

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

|   | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR      |
|---|----------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 16.749.172,18        | 17.222.816,52       |
| 2. sonstige betriebliche Erträge  | 1.586.168,81         | 838.262,81          |
| 3. Materialaufwand  |                      |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  | 678.085,56           | 692.581,04          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>3.731.097,71</u>  | <u>3.762.749,12</u> |
|   | 4.409.183,27         | 4.455.330,16        |
| 4. Personalaufwand  |                      |                     |
| a) Löhne und Gehälter   | 7.508.012,28         | 7.950.729,83        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung  | <u>1.864.148,92</u>  | <u>2.258.832,95</u> |
|   | 9.372.161,20         | 10.209.562,78       |
| - davon für Altersversorgung EUR 626.330,32 (EUR 642.511,29)  |                      |                     |
| 5. Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und<br>Sachanlagen                                       | 980.204,57           | 1.133.559,74        |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen   | 2.651.036,19         | 2.395.957,29        |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 8.552,17             | 33.498,17           |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen<br>EUR 191.870,00 (EUR 190.791,00) | <u>191.870,00</u>    | <u>190.799,22</u>   |
| <b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | 739.437,93           | 290.631,69-         |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 54.107,66            | 58.527,26-          |
| 11. sonstige Steuern  | 26.046,13            | 29.736,67           |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>   | <u>659.284,14</u>    | <u>261.841,10-</u>  |

## **WIRTSCHAFTSPLAN 2017**

### **der Städtesservice Raunheim/Rüsselsheim AöR**

#### **A. Wirtschaftsplan 2017**

Basisdaten

Finanzplanung

Erläuterungen zu den Ansätzen der Finanzplanung

Vermögensplan

Erfolgsübersicht

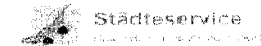
Stellenplan mit Vorjahresvergleich

## Inhaltsverzeichnis

|                                 | Seite |
|---------------------------------|-------|
| 1. Basisdaten                   |       |
| 1.1. Deckblatt                  | 3     |
| 1.2. Finanzplanung 5J           | 4     |
| 1.3. Vermögensplanung 5J        | 6     |
| 2. Unternehmensplanung          |       |
| 2.1. Ertrag                     | 8     |
| 2.2. Aufwand                    | 8     |
| 3. Erfolgsplanung / GuV         |       |
| 3.1. Erfolgsübersicht           | 10    |
| 3.2. Erfolgsübersicht im Detail | 12    |
| 4. Investitionsplan             |       |
| 4.1. Investitionsübersicht      | 13    |
| 5. Stellenübersicht             | 18    |

# 1. Basisdaten

## 1.1. Deckblatt



### Wirtschaftsplan Städteservice Raunheim/Rüsselsheim AöR 2017 Deckblatt

|   | Wirtschaftsplan<br>2017<br>EUR |
|---|--------------------------------|
| Erfolgsübersicht Einnahmen                    | 21.782.426                     |
| Erfolgsübersicht Ausgaben                     | 21.543.426                     |
| Vermögensplan Mittelherkunft                  | 2.783.500                      |
| Vermögensplan Mittelverwendung                | 2.783.500                      |
| Gesamtbetrag der Kredite                      | 1.341.028                      |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | 0                              |
| Höchstbetrag der Kassenkredite                | 5.000.000                      |

|                 |              |  |
|-----------------|--------------|--|
| → Investitionen | 2.784.000,00 | (siehe Seite 17 Wirtschaftsplan)                         |
| - AtA           | 1.442.972,00 | (siehe Erfolgsübersicht Seite 12 Spaltensumme/Zeile AtA) |
| Kredite         | 1.341.028,00 |  |

1327

## 1.2 Finanzplanung 5J



## Wirtschaftsplan Städteservice Raunheim/Rüsselsheim AöR 2017

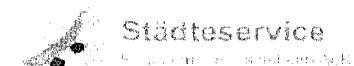
### Finanzplanung 5 Jahre

|  | Wirtschafts-<br>plan<br>2017<br>EUR  | Wirtschafts-<br>plan<br>2018<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2019<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2020<br>EUR | Wirtschafts-<br>plan<br>2021<br>EUR |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>             |  |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 1  | Zuführungen zum Stammkapital   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 2  | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 3  | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 4  | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 5  | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)  | 1.442.972                           | 1.504.714                           | 1.975.548                           | 2.408.881                           |
| 6  | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse   | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 7  | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 8  | Rückflüsse aus gewährten Darlehen  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
| 9  | Kredite  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
|  | a) von der Gemeinde  | 0                                   | 0                                   | 0                                   | 0                                   |
|  | b) von Dritten   | 1.341.028                           | 4.445.286                           | 10.049.452                          | 703.619                             |
| <b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b> |  | <b>2.784.000</b>                    | <b>5.950.000</b>                    | <b>12.025.000</b>                   | <b>3.112.500</b>                    |

1328



## 1.2 Finanzplanung 5J



### Wirtschaftsplan Städtesservice Raunheim/Rüsselsheim AöR 2017 Finanzplanung 5 Jahre

|  |   | Wirtschafts-<br>plan<br>2017 | Wirtschafts-<br>plan<br>2018 | Wirtschafts-<br>plan<br>2019 | Wirtschafts-<br>plan<br>2020 | Wirtschafts-<br>plan<br>2021 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |   | EUR                          | EUR                          | EUR                          | EUR                          | EUR                          |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>           |   |                              |                              |                              |                              |                              |
| 1  | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte      |                              | 5.900.000                    | 11.800.000                   | 2.750.000                    | 1.700.000                    |
| 1.1  | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen | 23.500                       |                              |                              |                              |                              |
| 1.2  | Abfallentsorgung (gebührenrelevant)           | 697.000                      |                              |                              |                              |                              |
| 1.3  | Straßenreinigung                              | 484.000                      |                              |                              |                              |                              |
| 1.4  | Friedhof                                      | 202.500                      |                              |                              |                              |                              |
| 1.5  | Straßenunterhaltung / Verkehrssicherung       | 154.500                      |                              |                              |                              |                              |
| 1.6  | Grün- und Spielflächen                        | 569.500                      |                              |                              |                              |                              |
| 1.7  | Sportflächen                                  | 56.500                       |                              |                              |                              |                              |
| 1.8  | Kanalarreinigung                              | 524.500                      |                              |                              |                              |                              |
| 1.9  | Öffentliche Einrichtungen                     | 37.500                       |                              |                              |                              |                              |
| 1.10   | Betriebe gewerblicher Art (BgA)               | 34.500                       |                              |                              |                              |                              |
| 2  | Finanzanlagen                                 | 0                            |                              |                              |                              |                              |
| 3  | Tilgung von Krediten                          | 0                            | 50.000                       | 225.000                      | 362.500                      | 375.000                      |
| 4  | Rückzahlung von Stammkapital                  | 0                            |                              |                              |                              |                              |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans insgesamt</b> |   | <b>2.784.000</b>             | <b>5.950.000</b>             | <b>12.025.000</b>            | <b>3.112.500</b>             | <b>2.075.000</b>             |

**Bemerkungen:**

Für das Wirtschaftsjahr 2018 wird ein Investitionsbedarf in den neuen Betriebsstandort i.H.v. 4.000 TEUR geplant (Grundstückserwerb, Planung, Baubeginn) Mit Baufortschritt sind für das Jahr 2018 10.000 TEUR und für das Jahr 2020 mit Bauabschluss Investitionskosten i.H.v 1.000 TEUR geplant.

1.3 Vermögensplanung 5J

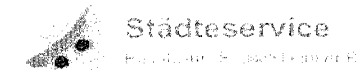


**Wirtschaftsplan Städtedienst Raunheim/Rüsselsheim AöR 2017**  
**Vermögensplan**

1330

|  |  | Wirtschaftsplan<br>2017 |  | Wirtschafts-<br>plan<br>2018                       | Wirtschafts-<br>plan<br>2019 |
|--|--|-------------------------|--|--|------------------------------|
|  |  | Investitionen<br>EUR    | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>EUR | Verpflichtungsermächtig-<br>ungen<br>gesamt<br>EUR |                              |
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>             |  |                         |  |  |                              |
| 1  | Zuführungen zum Stammkapital   | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 2  | Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen   | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 3  | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen  | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 4  | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen   | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 5  | Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)  | 1.442.972               | 0  | 0  | 0                            |
| 6  | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse   | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 7  | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos.C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 8  | Rückflüsse aus gewährten Darlehen  | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
| 9  | Kredite  | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
|  | a) von der Gemeinde  | 0                       | 0  | 0  | 0                            |
|  | b) von Dritten   | 1.341.028               | 0  | 0  | 0                            |
| <b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b> |  | <b>2.784.000</b>        | <b>0</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>                     |

1.3 Vermögensplanung 5J



**Wirtschaftsplan Städtesservice Raunheim/Rüsselsheim AöR 2017**  
**Vermögensplan**

1  
3  
3  
1

|  |   | Wirtschaftsplan  |                 | Wirtschafts-      | Wirtschafts-   |
|--|---|------------------|-----------------|-------------------|----------------|
|  |   | 2017             |                 | plan              | plan           |
| Ausgaben (Mittelverwendung)                  |   | Investitionen    | Verpflichtungs- | 2018              | 2019           |
|  |   | EUR              | ermächtigungen  | gesamt            | ermächtigungen |
|  |   |                  |                 | erziehungswirksam |                |
|  |   |                  |                 | EUR               | EUR            |
| 1  | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte      |                  |                 |                   |                |
| 1.1  | Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen | 23.500           | 0               | 0                 | 0              |
| 1.2  | Abfallentsorgung (gebührenrelevant)           | 697.000          | 0               | 0                 | 0              |
| 1.3  | Straßenreinigung                              | 484.000          | 0               | 0                 | 0              |
| 1.4  | Friedhof                                      | 202.500          | 0               | 0                 | 0              |
| 1.5  | Straßenunterhaltung / Verkehrssicherung       | 154.500          | 0               | 0                 | 0              |
| 1.6  | Grün- und Spielflächen                        | 569.500          | 0               | 0                 | 0              |
| 1.7  | Sportflächen                                  | 56.500           | 0               | 0                 | 0              |
| 1.8  | Kanalreinigung                                | 524.500          | 0               | 0                 | 0              |
| 1.9  | Öffentliche Einrichtungen                     | 37.500           | 0               | 0                 | 0              |
| 1.10   | Betriebe gewerblicher Art (BqA)               | 34.500           | 0               | 0                 | 0              |
| 2  | Finanzanlagen                                 | 0                | 0               | 0                 | 0              |
| 3  | Tilgung von Krediten                          | 0                | 0               | 0                 | 0              |
| 4  | Rückzahlung von Stammkapital                  | 0                | 0               | 0                 | 0              |
| <b>Ausgaben des Vermögensplans insgesamt</b> |   | <b>2.784.000</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>       |

## 2. Unternehmensplanung

### 2.1. Ertrag

Die **Betriebserträge** im Wirtschaftsjahr 2017 belaufen sich insgesamt auf 21.782.426 Euro. Gesplittet auf die beiden Trägerkommunen bedeutet dies Einnahmen in Höhe von 3.422.875 Euro für Raunheim, sowie 17.333.301 Euro für Rüsselsheim. Im Bereich der Betriebe gewerblicher Art wird nicht nach Raunheim und Rüsselsheim unterschieden, hier belaufen sich die Erträge auf 1.026.250 Euro.

### 2.2. Aufwand

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe beträgt in der Planung 792 t€ für das Wirtschaftsjahr 2017, der Bezug von Fremdleistung wird sich auf 4.976 t€ belaufen. Damit betragen die Materialkosten im Jahr 2017 auf 5.768 t€. Auf Raunheim entfallen davon 1.097 t€, Rüsselsheim trägt 4.325 t€. Der Bereich BgA beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2017 auf 60 t€. Die Differenz von 286t€ tragen die Verwaltung und sonstige gemeinsam genutzte Abteilungen. Die Kosten werden in der Umlage den Trägerkommunen als auch den BgA's zugeordnet.

Der **Personalaufwand** ist für das Jahr 2017 mit 11.449 t€ geplant.

Die Tarifierhöhung in Höhe von 2,35% ab Februar 2017 wurde entsprechend berücksichtigt. Aufwendungen für Altersvorsorge und Unterstützungen belaufen sich auf 308 t€.

Aus der Investitionsplanung für 2017 (siehe Punkt 3), sowie laufenden **Abschreibungen**, ergeben sich Gesamtabschreibungen in Höhe von 1.443 t€ für die kommende Wirtschaftsperiode 2017.

Die **anderen betrieblichen Aufwendungen** liegen in Summe bei rund 2.806 t€.

Wesentliche Positionen hierbei sind:

- Kosten für Versorgung (Fernwärme, Strom, Wasser/Abwasser) rund 464 t€
- Instandhaltung von Anlagen und Maschinen rund 209 t€
- Summe KFZ Kosten rund 731 t€
- Kosten des EDV-Bedarfs und Software-Wartung rund 200 t€
- Mietkosten 901 t€

### 3. Erfolgsplanung

#### 3.1. Erfolgsübersicht

Der Wirtschaftsplan der Städteservice Raunheim Rüsselsheim AöR wird für das Wirtschaftsjahr 2017 in der Erfolgsübersicht

|  |                     |
|--|---------------------|
| in den Erträgen mit  | 21.782.426,00 €     |
| in den Aufwendungen mit  | 21.543.426,00 €     |
| .....  | -----               |
| Einen Überschuss vor Steuern<br>ausweisen.   | 239.000,00 €        |
| Da der BgA Bereich der Ertragsbesteuerung unterliegt<br>werden kalkulatorische Steuern in Höhe von 50% des<br>Überschusses BgA angesetzt | 70.000,00 €         |
| Daraus ergibt sich ein Überschuss nach Steuern von   | <b>169.000,00 €</b> |

Nach Zuordnung des Überschusses ergibt sich für die Bereiche Gebühren, Steuerfinanziert und BgA folgende Übersicht:

|                    |                |                                 |
|--------------------|----------------|---------------------------------|
| Gebührenbereich    | 23.000         |                                 |
| Steuerfinanziert   | 75.000         |                                 |
| BgA                | 71.000         |                                 |
| Unternehmensergeb. | 146.000        | (Steuerfinanziert + BgA)        |
| <u>Überschuss</u>  | <u>169.000</u> | <u>(Planung 2017)</u>           |
| Synergie           | 138.985        | (geplante Fusionssynergie 2017) |
| zus. Überschuss    | 30.015         |                                 |

### 3.2. Erfolgsübersicht im Detail

Städtedienstleistungen Raunheim Rüsselsheim AöR, Wirtschaftsplan 2017

|   | Gemeinsame Abt    |                  | Gebühren           |                  |                  |                  | Steuerverfinanzierte Unternehmensbereiche |                |                   |                           | BGA            |                  |                |                   |                 |
|---|-------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|---|----------------|-------------------|---------------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|   | Summe             | Verwaltung       |                    | Raunheim         |                  | Rüsselsheim      |   | Raunheim       |                   | Rüsselsheim               |                | Rv/Rü            |                |                   |                 |
|   |                   | Verwaltung       | sonst. Abteilungen | Abfallabrechnung | Straßenreinigung | Abfallabrechnung | Straßenreinigung                          | Grünfläche     | Verkehrszonierung | Öffentliche Einrichtungen | Kanalreinigung |                  | Grünfläche     | Verkehrszonierung | Kanalreinigung  |
| Materialeinlagen  |                   |                  |                    |                  |                  |                  |   |                |                   |                           |                |                  |                |                   |                 |
| a) Bezug von Rav, Hilfs- u. Betriebsstoffen                   | 792.195           | 75.194           | 33.159             | 39.997           | 14.577           | 150.749          | 69.194                                    | 40.357         | 0                 | 14.331                    | 33.071         | 216.647          | 40.035         | 10.814            | 60.074          |
| b) Bezug von Fremdleistungen                                  | 4.975.975         | 174.421          | 3.400              | 818.700          | 45.552           | 3.664.216        | 21.201                                    | 8.532          | 0                 | 1.818                     | 0              | 152.944          | 0              | 0                 | 183             |
| Löhne und Gehälter  | 8.179.247         | 1.168.745        | 515.432            | 318.839          | 232.014          | 1.231.951        | 1.101.346                                 | 520.193        | 48.443            | 52.329                    | 109.492        | 2.431.029        | 278.605        | 430.511           | 415.344         |
| Sozialabgaben   | 2.261.475         | 257.139          | 140.974            | 17.504           | 201.802          | 333.297          | 133.851                                   | 41.243         | 12.357            | 14.200                    | 27.743         | 743.442          | 42.224         | 108.684           | 109.880         |
| Aufwendungen für Altersversorgung und Unterhalt               | 308.274           | 289.227          | 653                | 411              | 288              | 1.950            | 1.347                                     | 1.542          | 6                 | 810                       | 872            | 6.330            | 34             | 3.416             | 1.328           |
| <b>Summe Personalausgaben</b>                                 | <b>11.449.018</b> | <b>1.715.111</b> | <b>657.859</b>     | <b>416.834</b>   | <b>441.104</b>   | <b>1.574.799</b> | <b>1.234.565</b>                          | <b>562.179</b> | <b>60.806</b>     | <b>67.420</b>             | <b>130.507</b> | <b>3.187.001</b> | <b>320.865</b> | <b>542.412</b>    | <b>521.555</b>  |
| Abgaben   | 1.142.972         | 17.016           | 1.254              | 54.645           | 43.272           | 254.130          | 245.405                                   | 123.290        | 4.361             | 14.901                    | 34.314         | 493.159          | 17.513         | 145.454           | 21.557          |
| Zinsen und dgl. Aufwendungen                                  | 25.000            | 25.000           | 0                  | 0                | 0                | 1                | 0   | 0              | 0                 | 0                         | 0              | 1                | 0              | 0                 | 0               |
| Steuern   | 47.600            | 0                | 0                  | 1.500            | 500              | 4.500            | 4.500                                     | 2.540          | 200               | 1.500                     | 400            | 1                | 0              | 0                 | 30.000          |
| Konzern- und Wertungsposten                                   | 4.800             | 0                | 0                  | 800              | 0                | 3.500            | 0   | 104            | 0                 | 200                       | 0              | 200              | 0              | 0                 | 0               |
| Anderes Beitr. Aufwendungen                                   | 2.805.865         | 665.437          | 96.540             | 7.202            | 71.384           | 460.258          | 227.914                                   | 10.706         | 22.430            | 53.431                    | 2.924          | 1.005.832        | 25.108         | 131.355           | 29.216          |
| Primäraufwand   | 21.543.426        | 2.672.192        | 796.418            | 1.415.729        | 614.380          | 6.115.772        | 1.772.780                                 | 748.463        | 87.832            | 153.614                   | 211.275        | 5.051.544        | 403.591        | 830.234           | 647.588         |
| Interne Leistungsverrechnung / Umsätze gemeinsame Abteilungen | 0                 | -2.672.192       | -796.418           | 50.837           | 21.960           | 1.022.884        | 753.307                                   | 30.331         | 3.244             | 65.666                    | 2.235          | 901.433          | 187.110        | 205.955           | 217.662         |
| <b>Gesamtsumme</b>  | <b>21.543.426</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>1.465.865</b> | <b>644.349</b>   | <b>7.138.656</b> | <b>2.526.167</b>                          | <b>778.194</b> | <b>91.016</b>     | <b>219.210</b>            | <b>213.511</b> | <b>5.952.977</b> | <b>591.310</b> | <b>1.036.193</b>  | <b>885.250</b>  |
| <b>Aufwand pro Kennzahl</b>                                   |                   |                  |                    |                  |                  |                  |   | 1.302.161      |                   |                           |                | 7.528.479        |                |                   |                 |
| Erlös/Umsatzerlöszufuß  | -11.649.874       | 0                | 0                  | -10.200          | -418.262         | -397.100         | -1.150.425                                | -1.301.610     |                   |                           |                | -7.850.471       |                |                   |                 |
| Gebühren  | -1.381.522        |                  |                    | -1.000.661       |                  | -4.791.854       | -144.000                                  |                |                   |                           |                |                  |                |                   |                 |
| Städtesteil 25% (Steuerf)                                     | -792.625          |                  |                    |                  | 141.087          |                  | -431.542                                  |                |                   |                           |                |                  |                |                   |                 |
| außerordentliche Erträge                                      | 0                 | 0                | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0   | 0              |                   |                           |                | 0                |                |                   |                 |
| BqA   | -1.024.250        |                  |                    |                  |                  |                  |   |                |                   |                           |                |                  |                |                   | -1.024.250      |
| Gesamtbeiträge  | -21.762.424       | 0                | 0                  | -1.470.861       | -648.349         | -7.156.656       | -2.526.167                                | -1.302.640     |                   |                           |                | -7.650.478       |                |                   | -1.024.250      |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                                   | <b>-239.400</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>-5.000</b>    | <b>0</b>         | <b>-10.000</b>   | <b>0</b>                                  | <b>-5.000</b>  |                   |                           |                | <b>-74.800</b>   |                |                   | <b>-141.000</b> |
| Leibkretistische Steuer auf Erträge BqA (50%)                 | 70.000            |                  |                    |                  |                  |                  |   |                |                   |                           |                |                  |                |                   | 70.000          |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                  | <b>-169.400</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>-5.000</b>    | <b>0</b>         | <b>-10.000</b>   | <b>0</b>                                  | <b>-5.000</b>  |                   |                           |                | <b>-74.800</b>   |                |                   | <b>-71.000</b>  |

1 3 3 6

|           |                     |          |
|-----------|---------------------|----------|
| Ergebnis: | Gebührenbereich     | -23.000  |
|           | Steuerverfinanziert | -75.000  |
|           | BqA                 | -71.000  |
|           | Unternehmenserl.    | -14.000  |
|           | Überschuss          | -119.000 |
|           | Synthese            | -138.985 |
|           | zur Überschuss      | -39.015  |

(Steuerverfinanziert + BqA)  
 (Planung 2017)  
 (explant. Finanzprognose 2017)



## 4. Investitionsplan

### 4.1. Investitionsübersicht

| <b>Investitionsplanung 2017</b>                         | <b>PLAN</b>         |
|---|---------------------|
|   | <b>Zugänge in €</b> |
| <b>EDV-Software</b>                                     |                     |
| Erweiterung C-Ware                                      | 15.000              |
| Straßenreinigungssoftware mit Planung /<br>Abrechnung / |                     |
| Gebühren / QMS  | 150.000             |
| Alarmierungssoftware für Bereitschaft (Handys)          | 1.500               |
| Bewirtschaftung Verkehrszeichenkataster                 | 15.000              |
| Software für transportable Schiebekamera                | 1.000               |
| Update für Diagnosegeräte                               | 1.500               |
| Bewirtschaftung Kataster                                | 80.000              |
| Upgrade Baumkataster                                    | 10.000              |
| Ersatzbeschaffungen                                     | 5.000               |
| Ersatzbeschaffungen                                     | 1.000               |
|   | <b>280.000</b>      |
| <b>Technische Anlagen</b>                               |                     |
| Abrollcontainer 38 cbm mit Deckel (4 Stück)             | 28.000              |
| Absetzcontainer (8 Stück)                               | 18.000              |
| Entwässerungscontainer                                  | 15.000              |
| Beleuchtungsprüfstand                                   | 4.000               |
| Hebebühne   | 8.000               |

**73.000**

**Maschinen und Anbaugeräte über 1.000 Euro**

|  |         |
|--|---------|
| Laubbläser   | 5.000   |
| Freischneider  | 5.000   |
| Wildkrautbeseitigungsgerät                                   | 5.000   |
| Abfallsauger   | 10.000  |
| Handfräse  | 2.000   |
| Ständerbohrmaschine  | 1.500   |
| Rasenmäher 3 Stück (Ersatz)                                  | 7.500   |
| Motorsägen MS 880  | 4.000   |
| Spyder-Mäher   | 40.000  |
| Großflächenmäher 3 Stück (Ersatz Grillo / Ferrari / Amazone) | 105.000 |
| Frontschlegelmäher GFM                                       | 5.000   |
| Mulchmähdeck für GFM   | 8.000   |
| Umkehrfräse für John Deere Traktor                           | 10.000  |
| Ersatzbeschaffungen  | 2.000   |
| Rasenmäher mit Fangkörbe (Waldfriedhof)                      | 2.500   |
| Friedhofsbagger in 2016 eingestellt -<br>Lieferung erst 2017 | 150.000 |
| Rasenmäher   | 2.500   |

**365.000**

**Andere Anlagen über 1.000 Euro**

|   |        |
|---|--------|
| transportable Schiebekamera mit Fahrwagen und<br>Aufzeichnung | 18.000 |
|---|--------|

**18.000**

**PKW**

|  |        |
|--|--------|
| Kleinfahrzeug mit Müllkasten - Ersatz für GG-RR<br>219; Bj. 2001 | 25.000 |
|--|--------|

|  |               |
|--|---------------|
| Kleinfahrzeug mit Müllkasten - Ersatz für GG-RR<br>237; Bj. 2002 | 25.000        |
| Pick-Up / PKW Kombi - Ersatzbeschaffung                          | 25.000        |
| PKW - Ersatz für GG-RR 158                                       | 20.000        |
|  | <b>95.000</b> |

### LKW

|   |                  |
|---|------------------|
| Müllfahrzeug mit Pressaufbau -<br>Ersatz für GG-BR 126; Bj. 2007                              | 240.000          |
| Müllfahrzeug mit Pressaufbau -<br>Ersatz für GG-BR 109; Bj. 2005                              | 240.000          |
| Müllfahrzeug 2-achser mit Pressaufbau   | 150.000          |
| Motorbesen-Kehrmaschine -<br>Ersatz für GG-RR 102; Bj. 2001                                   | 210.000          |
| Pritschenfahrzeug 5 to. mit Ladekran -<br>Ersatz für GG-RR 217; Bj. 2006                      | 120.000          |
| Aufbau Müller Kanalspüler / Wasseraufbereiter<br>(aus Ausschreibung 2016)                     | 480.000          |
| Doppelkabine 3,5 to. Pritsche mit LogicLine Box<br>2 Stück - Ersatz für GG-RR 212 + GG-RR 140 | 90.000           |
| Transporter 3,5 to. mit Kipperpritsche -<br>Ersatz für GG-RR 236                              | 50.000           |
| Doppelkabine 3,5 to. Pritsche mit LogicLine Box -<br>Ersatz für GG-RR 193                     | 45.000           |
| Doppelkabine 3,5 to. Pritsche mit LogicLine Box -<br>Ersatz für GG-RR 179                     | 45.000           |
| Doppelkabine 3,5 to. Pritsche mit LogicLine Box -<br>Ersatz für GG-RR 165                     | 45.000           |
|   | <b>1.715.000</b> |

**Sonstige Transportmittel / Arbeitsgeräte**

|   |               |
|---|---------------|
| Tandem-Kippanhänger                       | 5.500         |
| Anhänger-Kipper                           | 6.500         |
| fahrbare Absperrtafel FA 2 Stück - Ersatz | 12.000        |
| Anhänger-Kipper                           | 6.500         |
|   | <b>30.500</b> |

**Werkzeuge über 1.000 Euro**

|   |               |
|---|---------------|
| Rohrrichtgerät  | 1.500         |
| Ersatzbeschaffung für Werkzeuge<br>(Rohrreinigungsmaschine)         | 8.000         |
| Ersatzbeschaffung für Werkzeuge<br>(Rohrreinigungsmaschine/Spirale) | 5.000         |
| Ersatzbeschaffung für Werkzeuge                                     | 27.500        |
|   | <b>42.000</b> |

**Betriebs- und Geschäftsausstattung**

|   |               |
|---|---------------|
| Handheld für Müllfahrzeuge / Erweiterung C-Ware | 4.000         |
| Hardware zur Straßenreinigungssoftware          | 10.000        |
| GPS-Bordcomputer                                | 2.500         |
| Handheld für Verkehrszeichenkataster            | 3.000         |
| Ersatzbeschaffungen                             | 2.500         |
| Handhelds / Tablet                              | 20.000        |
| Ersatzbeschaffungen                             | 19.500        |
|   | <b>61.500</b> |

**Betriebsausstattung Stadtmöbilierung**

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Papierkörbe und Dog-Stehlen           | 18.000 |
| Papierkörbe und Dog-Service-Stationen | 10.000 |

|   |                  |
|---|------------------|
| Ersatzbeschaffungen                               | 2.000            |
|   | <b>30.000</b>    |
| <b>GWG von 150 bis 1.000 Euro</b>                 |                  |
| Ersatzbeschaffung für GWG                         | 73.500           |
|   | <b>73.500</b>    |
| <b>GESAMT-SUMME in EURO</b>                       |                  |
| (incl. übertragener restlich bewilligter Mittel): | <b>2.783.500</b> |

## 5. Stellenübersicht

Städtedienst Raunheim Rüsselsheim AöR

### Stellenübersicht 2017

| KSt                         | Bezeichnung                                 | aT | Eingruppierung nach Entgeltgruppe TVöD |      |      |       |        |       |       |      |       |      |      |      | Beschäftigte (Köpfe) | Stellenumfang (VBE) |        |
|-----------------------------|---|----|--|------|------|-------|--------|-------|-------|------|-------|------|------|------|----------------------|---------------------|--------|
|                             |   |    | 2                                      | 3    | 4    | 5     | 6      | 7     | 8     | 9    | 10    | 11   | 12   | 14   |                      |                     |        |
| 1010                        | Abfallwirtschaft BGK                        |    | 0,18                                   | 6,00 | 9,00 | 24,00 | 2,00   | 1,00  |       | 2,00 |       | 1,00 |      | 1,00 | 47                   | 46,18               |        |
| 1015                        | Sperrabfallsammlung                         |    |  |      | 2,00 | 1,00  |        |       |       |      |       |      |      |      | 3                    | 3,00                |        |
| 1016                        | Behälterservice                             |    |  |      |      | 1,00  |        |       |       |      |       |      |      |      | 1                    | 1,00                |        |
| 1017                        | E-Schrottsammlung                           |    |  |      | 1,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 1                    | 1,00                |        |
| 1018                        | Wertstoffhof                                |    |  |      | 2,00 | 2,00  | 2,00   |       |       |      |       |      |      |      | 6                    | 6,00                |        |
| 1020                        | Abfallwirtschaft gewerblich BgA             |    |  |      | 3,00 | 2,00  |        |       |       |      |       |      |      |      | 5                    | 5,00                |        |
| 2010                        | Straßenreinigung BGK                        |    |  |      | 2,00 | 1,00  | 1,00   |       | 2,00  |      |       |      |      |      | 6                    | 6,00                |        |
| 2011                        | Großkehrmaschine                            |    |  |      | 2,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 2                    | 2,00                |        |
| 2012                        | Kleinkehrmaschine                           |    |  |      | 5,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 5                    | 5,00                |        |
| 2013                        | Manuelle Reinigung                          |    | 1,00                                   |      | 6,00 | 6,00  | 1,00   |       |       |      |       |      |      |      | 14                   | 14,00               |        |
| 3010                        | Verkehrssicherung & Straßenunterhaltung BGK |    |  |      |      |       |        |       |       | 1,00 |       |      |      |      | 1                    | 1,00                |        |
| 3012                        | Verkehrssicherung                           |    |  |      | 1,00 | 5,00  |        |       |       |      |       |      |      |      | 6                    | 6,00                |        |
| 3013                        | Parkscheinautomaten                         |    |  |      | 2,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 2                    | 2,00                |        |
| 4010                        | Kanal BGK                                   |    |  |      |      |       | 0,51   | 2,00  |       |      |       |      |      |      | 3                    | 2,51                |        |
| 4011                        | Kanalspülung                                |    |  |      | 4,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 4                    | 4,00                |        |
| 4012                        | Abwassergrubenleerung                       |    |  |      | 1,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 1                    | 1,00                |        |
| 4013                        | Sinkkästen                                  |    |  |      | 1,00 |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 1                    | 1,00                |        |
| 4014                        | Wartungs- u. Kontrollarbeiten               |    |  |      | 1,00 | 1,00  |        |       |       |      |       |      |      |      | 2                    | 2,00                |        |
| 5010                        | Werkstatt BGK                               |    |  |      | 2,00 | 3,00  |        |       |       | 1,00 |       |      |      |      | 6                    | 6,00                |        |
| 5011                        | Kfz-Werkstatt                               |    |  |      | 4,00 | 1,00  |        |       |       | 1,00 |       |      |      |      | 6                    | 6,00                |        |
| 5021                        | Handwerkerleistungen                        |    |  |      |      |       |        |       |       |      |       |      |      |      | -                    | -                   |        |
| 6010                        | Grün, Sport, Spiel, Friedhof BGK            |    |  |      | 2,96 | 4,00  | 4,00   |       |       | 1,00 |       | 1,00 |      |      | 13                   | 12,96               |        |
| 6011                        | Grünpflege                                  |    |  |      | 1,00 | 6,18  | 19,74  | 2,00  | 8,00  | 1,00 | 2,00  |      |      |      | 42                   | 39,92               |        |
| 6012                        | Baumpflege                                  |    |  |      | 1,00 | 2,00  |        | 1,00  |       | 1,00 |       |      |      |      | 5                    | 5,00                |        |
| 6013                        | Friedhofpflege u. -betrieb                  |    |  |      | 4,00 | 5,00  |        |       |       |      |       |      |      |      | 9                    | 9,00                |        |
| 6014                        | Spielplatzunterhaltung                      |    |  |      |      | 3,00  |        |       |       | 0,74 |       |      |      |      | 4                    | 3,74                |        |
| 6015                        | Sportanlagenunterhaltung                    |    |  |      | 1,00 | 3,00  |        | 1,00  |       |      |       |      |      |      | 5                    | 5,00                |        |
| 8011                        | Allgemeine Verwaltung                       |    | 1,00                                   |      |      |       | 2,51   | 2,09  | 1,82  |      | 1,00  | 2,00 | 2,00 |      | 14                   | 12,42               |        |
| 8012                        | Kundencenter                                |    |  |      |      | 1,00  | 1,00   |       | 1,00  | 1,00 |       |      |      |      | 4                    | 4,00                |        |
| 8013                        | Magazin                                     |    |  |      |      |       | 1,00   |       |       | 1,00 |       |      |      |      | 2                    | 2,00                |        |
| 8014                        | Personalverwaltung                          |    |  |      |      |       | 1,51   |       |       | 1,65 |       | 1,00 |      |      | 5                    | 4,16                |        |
|                             | <b>Summen</b>                               |    | 1,00                                   | 1,18 | 8,00 | 38,14 | 102,74 | 23,54 | 14,00 | 4,09 | 17,21 |      | 4,00 | 2,00 | 3,00                 | 225                 | 218,90 |
| nachrichtlich Auszubildende |   |    |  |      |      |       |        |       |       |      |       |      |      |      | 8                    | 8,00                |        |

Beschäftigte gesamt 233

1342

**WIRTSCHAFTSPLAN 2017**  
**Kultur 1 2 3 - Eigenbetrieb der Stadt Rüsselsheim**

und

**JAHRESABSCHLUSS 2015**  
**Kultur 1 2 3 - Eigenbetrieb der Stadt Rüsselsheim**

**A. Wirtschaftsplan 2017**

Bemerkungen und Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

Erfolgspläne

Vermögensübersichten

Stellenübersichten

Finanzpläne

**B. Jahresabschluss 2015**

Bilanz zum 31.12.2015

Gewinn- und Verlustrechnung 2015

## Inhaltsübersicht zum Wirtschaftsplan 2017

### Bemerkungen und Erläuterungen

1. **Gesetzliche Grundlagen**
2. **Wirtschaftsjahr 2017**
3. **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017**
  - 3.1 **Erfolgsplan**
  - 3.2 **Vermögensplan**
  - 3.3 **Stellenübersicht**
  - 3.4 **Finanzplan**

### Anlagen

1. **Erfolgsplan Kultur123**
  - 1.1 Erfolgsplan Zentrale Dienste
  - 1.2 Erfolgsplan Betriebsteil Volkshochschule
  - 1.3 Erfolgsplan Betriebsteil Kultur&Theater
  - 1.4 Erfolgsplan Betriebsteil Musikschule
  - 1.5 Erfolgsplan Betriebsteil Stadtbücherei
  
2. **Vermögensübersicht Kultur123**
  - 2.1 Vermögensübersicht Zentrale Dienste
  - 2.2 Vermögensübersicht Betriebsteil Volkshochschule
  - 2.3 Vermögensübersicht Betriebsteil Kultur&Theater
  - 2.4 Vermögensübersicht Betriebsteil Musikschule
  - 2.5 Vermögensübersicht Betriebsteil Stadtbücherei
  - 2.6 Vermögensübersicht nach Darstellung HMIS  
(Hessisches Ministerium des Innern und für Sport)
  
3. **Stellenübersicht Kultur123 Version A**
  - 3a Stellenübersicht Kultur123 Version B
  
4. **Finanzplanung Kultur123**
  - 4.1 Finanzplanung Zentrale Dienste
  - 4.2 Finanzplanung Betriebsteil Volkshochschule
  - 4.3 Finanzplanung Betriebsteil Kultur&Theater
  - 4.4 Finanzplanung Betriebsteil Musikschule
  - 4.5 Finanzplanung Betriebsteil Stadtbücherei
  - 4.6 Finanzplanung nach Darstellung HMIS  
(Hessisches Ministerium des Innern und für Sport)



## Bemerkungen und Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 von Kultur123 Eigenbetrieb der Stadt Rüsselsheim

### 1. Gesetzliche Grundlagen

Grundlage ist das hessische Eigenbetriebsrecht, hier in Form des Eigenbetriebsgesetzes, das im zweiten Teil (§§ 10 ff.) Vorschriften zur Wirtschaftsführung und zum Rechnungswesen darlegt.

Der Eigenbetrieb arbeitet mit einem Wirtschaftsplan<sup>1</sup>, der vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres aufzustellen ist. Der Wirtschaftsplan besteht aus

- dem Erfolgsplan<sup>2</sup>
- dem Vermögensplan<sup>3</sup>
- der Stellenübersicht<sup>4</sup>
- dem Finanzplan<sup>5</sup>

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er gliedert sich analog der Gewinn- und Verlustrechnung.

Der Vermögensplan enthält die voraussehbaren Einnahmen und Ausgaben, die sich aus Anlageveränderungen und aus der Kreditwirtschaft des Betriebes ergeben.

Die Stellenübersicht weist die erforderlichen Stellen für Angestellte aus. Drei Beamte werden nachrichtlich geführt. Sie sind in der Stellenübersicht der Stadt enthalten. Zum Vergleich sind die im laufenden Wirtschaftsplan vorgesehenen besetzten Stellen auszuweisen.

Der Finanzplan enthält eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes, sowie eine Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben und deren Wirkung auf die Finanzplanung der Stadt Rüsselsheim.

Der Wirtschaftsplan 2017 ist als Anlage beigefügt.

---

<sup>1</sup> § 15 EigBGes

<sup>2</sup> § 16 EigBGes

<sup>3</sup> § 17 EigBGes

<sup>4</sup> § 18 EigBGes

<sup>5</sup> § 19 EigBGes

## 2. Wirtschaftsjahr 2017

Für das Wirtschaftsjahr 2017 liegen vor

- der Entwurf des Erfolgsplanes
- der Entwurf des Vermögensplanes
- der Entwurf der Stellenübersicht
- der Entwurf der Finanzplanung

## 3. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

Der Entwurf des Wirtschaftsplanes 2017 bildet die für die Aufgabenerfüllung erforderlichen finanziellen Voraussetzungen von Kultur123 ab. Die im städtischen Haushaltsplan dargestellten Erlöse und Aufwände sind nach kaufmännischen Prinzipien analysiert, bewertet und nach den Grundsätzen des kaufmännischen Rechnungswesens (Doppik) zusammengefasst. Erfolgsplan, Stellenübersicht, Vermögensplan und Finanzplanung sind kostenrechnerisch nach Betriebsteilen und Zentraleinheit gegliedert und zeigen in der Hauptsache die erwartete wirtschaftliche Situation des Gesamtbetriebes auf.

Der Entwurf ist nach betriebswirtschaftlichen Kriterien und der Systematik der kaufmännischen Rechnungslegung nach §15 ff Hess. Eigenbetriebsgesetz systematisiert.

Kultur123 bewirtschaftet und unterhält insgesamt 11 Liegenschaften. Diese Gebäude und Grundstücke stellen eine wesentliche Ressource für den Eigenbetrieb dar und sind eine für die Erreichung des Betriebszweckes erforderliche Basis.

Die ausschließlich von Kultur123 genutzten Gebäude Theater, Bildungszentrum Kürbisstraße und das Rind sind aktiviert und gehören zu dem in der Bilanz abgebildeten Betriebsvermögen. Die daraus resultierenden Abschreibungen für Gebäude sind als betrieblicher Aufwand im WP 2017 erfasst. Der komplette Erhaltungsaufwand für den Innen- und Außenbereich der Liegenschaften incl. aller Nebenkosten, sowie die notwendige Pflege und Ergänzung der technischen Ausstattung (Heizungsanlagen, Kommunikationstechnik, Veranstaltungstechnik u.a.) werden von Kultur123 getragen und sind mit den jeweiligen regelmäßigen Kosten im Wirtschaftsplan enthalten.

Die Höhe des jährlichen Unterhaltungsaufwandes stellt bei dem Alter der Gebäude dabei auch zukünftig ein Risikopotenzial dar. Kultur123 sieht es als dringliche Aufgabe an, den Zustand der Gebäude und die Sanierungsnotwendigkeiten zu ermitteln. Eine Übersicht wird 2017 erstellt.

Die von Kultur123 genutzten Räumlichkeiten Am Treff und die Bildungszentren Landrat-Harth-Heim und Albrecht-Dürer-Schule sind im Bestand der Stadt Rüsselsheim. Erhaltungsmaßnahmen finden hier in Absprache mit dem Fachbereich 5, Gebäudewirtschaft, statt.

Das Selbstlernzentrum, die Stadtteilbücherei Königstädten und das Bildungszentrum Opel-Altwerk wurden am freien Markt angemietet. Die anfallenden Miet-, Betriebs- und Instandhaltungskosten sind in der Erfolgsrechnung abgebildet. Um den stark erhöhten Bedarf im Sprachförderbereich bewältigen zu können wurde im Jahr 2016 die im Opel-Altwerk genutzte Fläche um 475 qm erweitert. Dadurch steigen die Miet- und Betriebskosten im Vergleich mit dem Vorjahr um rund 81.000€.

Mitarbeitende von Kultur123 sind bereits seit geraumer Zeit aktiv in die Vorbereitung des Hessentages 2017 eingebunden. Im Rahmen des Hessentages werden das Theater als Hessenpalace und voraussichtlich eine ergänzende Aktionsbühne auf dem Theaterplatz zentrale Orte des Geschehens sein. Die weiteren vorbereitenden Arbeiten zur Gestaltung des Hessentages und die Veranstaltungen im Hessenpalace werden einen weiteren Schwerpunkt der Arbeit von Kultur123 im Jahr 2017 darstellen.

Kultur123 ist als Eigenbetrieb der Stadt Rüsselsheim nach dem Hessischen EigBGes verpflichtet gegenüber der Trägerin erbrachte Leistungen angemessen vergütet zu erhalten. Mit der Stadt Rüsselsheim wurden entsprechende Absprachen getroffen, so dass sich nach heutigem Stand für den Hessentag keine Ergebnisauswirkungen für den Wirtschaftsplan 2017 ergeben werden. Geplanten Aufwendungen in Höhe von 181.000 € in den Betriebsteilen Zentralbereich und Kultur & Theater stehen entsprechende Ertragspositionen gegenüber.

Die Stellenübersicht von Kultur123 liegt in zwei Varianten vor. Gegenüber 2016 wurde die Stellenübersicht um eine halbe Stelle reduziert und um eine zusätzliche Ausbildungsstelle ergänzt. Abhängig von der Entscheidung der Stadtverordnetenversammlung zu der sich im Geschäftsgang befindlichen Beschlussvorlage zur Anpassung befristeter Beschäftigungsverhältnisse an veränderte Rechtsnormen, wird sich der Stellenübersicht noch um zusätzliche 8,5 Stellen erweitern. Die beiden möglichen Beschlussfassungen sind als Versionen A und B abgebildet.

Die durch die Leistungen der Zentralen Dienste (Buchhaltung, Liegenschaften, Personal, Zentraler Service, EDV-Organisation und Marketing) entstehenden Aufwände sind gesondert dargestellt. Die angepasste Buchhaltungssoftware und Architektur der Kosten- und Leistungsrechnung erlaubt eine ursachengerechte Betrachtung des Ressourcenverbrauches der Betriebsteile an den zentralen Leistungen. Das führt zu einer genaueren Bewertung der in der Kostenrechnung ermittelten Ergebnisse der Betriebsteile. Diese kostenrechnerische Betrachtungsweise hat jedoch keine Auswirkungen auf das Gesamtbetriebsergebnis.

Als Betriebsergebnis für das Jahr 2017 wurde in der Erfolgsplanung ein Wert in Höhe von -6.079.230 € ermittelt.

Als Vergleichsmaßstab dient der für 2017 in der Finanzplanung des Wirtschaftsplans 2016 benannte Wert in Höhe von -5.839.220 €. In dieser Planung konnten verschiedene, zum Zeitpunkt der Aufstellung nicht bekannte Faktoren, noch nicht berücksichtigt werden. Diese sind im Einzelnen:

#### Sprachförderung

Nicht vorhersehbar war der stark steigende Bedarf an Sprachfördermaßnahmen für Flüchtende und Migranten seit Herbst 2015. Um der vorhandenen Nachfragesteigerung nach Sprachfördermaßnahmen gerecht zu werden, hat die vhs ihr Programm um differenzierte Sprachförderangebote erweitert. Das komplette Angebot wird finanziert durch Programme des Bundes, des Landes und der EU. Diese Mittel werden von der vhs Rüsselsheim beantragt und abgewickelt. Die Sicherstellung der Leistungsfähigkeit in diesem Bereich konnte Kultur123 nur durch die Verbesserungen der infrastrukturellen und personellen Voraussetzungen gewährleisten. Es wurden 6 Weiterbildungslehrerinnen und Weiterbildungslehrer, eine Koordinatorin mit 19,5 WoStd. sowie eine Mitarbeiterin im Servicebereich mit 24,5 WoStd. für die Abwicklung der Sprachfördermaßnahmen auf der Basis sachgrundloser Befristungen nach dem Teilzeit- und Befristungsgesetz eingestellt. Weitere Räume mit einer Fläche von 475 qm wurden im Opel-Altwerk angemietet. Dies ermöglicht die Verzahnung von sprachlicher und beruflicher Qualifizierung, die zukünftig von besonderer Bedeutung sein wird. Die Netzwerkarbeit wurde verstärkt, um die Einbindung aller wichtigen Akteure zu gewährleisten.

Alle aufgeführten Maßnahmen und Ressourcen sind und waren dringend notwendig, um die Anforderungen abzudecken. Die Finanzierungsausstattung durch die o.g. Programme deckt jedoch die bei Kultur123 entstehenden Kosten nicht zu 100% ab. Die von den Finanzierungsträgern ausgelobten Mittel decken die direkten Kosten, jedoch nicht die Aufwendungen für infrastrukturelle und administrative Bedarfe. Geplanten Einnahmen von 507.000 € stehen direkte Kosten von 499.000 € gegenüber. Im administrativen und infrastrukturellen Bereich fallen zusätzliche Kosten für Personal, Gebäude, Betriebliche Aufwendungen und Abschreibungen in Höhe von 170.300 € an. Dies entspricht einem Gesamtkostendeckungsgrad von 76 %.

Im Vergleich mit dem Planansatz 2016 ergibt sich für das Jahr 2017 ein zusätzlicher Finanzbedarf in Höhe von 254.100 €.

#### Liegenschaften

Im Bereich Liegenschaften stehen in von Kultur123 bewirtschafteten Objekten zwei größere Instandhaltungsprojekte an, die im Rahmen der Mittel der laufenden Bauunterhaltung nicht finanziert werden können.

Im Bildungszentrum Kürbisstraße ist die Erneuerung der Heizungsanlage unumgänglich. Hier liegt ein Contracting-Angebot der Stadtwerke Rüsselsheim vor, das Anschaffungs- und Installationskosten für die Heizzentrale im Rahmen eines langfristigen Vertrages über 10 Jahre beinhaltet. Unter Berücksichtigung

der prognostizierten Verbrauchssenkung erhöhen sich die jährlichen Kosten für Kultur123 nur um 5.000 €. Durch das Alter und die Komplexität der gesamten Heizungsinstallation entstehen jedoch weitere Kosten in der Peripherie, die mit 30.000 € für den Umbau kalkuliert wurden.

Teppichboden und Wandgestaltung des Theaterfoyers sind dringend renovierungsbedürftig. Insbesondere der Teppichboden ist seit 1991 in Gebrauch und hat nach 26 Jahren ausgedient, eine Erneuerung ist notwendig. Für den Einsatz in einem stark frequentierten öffentlichen Raum wird ein besonders strapazierfähiger Teppichboden in Projektqualität benötigt. Die Verlegung eines neuen Teppichbodens im Theaterfoyer ist, bedingt durch die Raumbesonderheiten wie z.B. ca. 300 Stufen, sehr materialintensiv und aufwendig. Der Ausbau und die Entsorgung des Altbelags sowie die Verlegung eines neuen Teppichbodens mit einer Fläche von mehr als 1.400 qm sind mit 287.000 € kalkuliert. Die Renovierung der Wandgestaltung wird mit 50.000 € veranschlagt. Im Rahmen einer Verpflichtungsermächtigung kann Kultur123 im Jahr 2017 mit den erforderlichen Planungs- und Vergabeverfahren beginnen. Finanziell wird sich die Instandhaltungsmaßnahme mit Ihrer Realisierung erst im Wirtschaftsplan 2018 niederschlagen und ist damit in der Erfolgsplanung für das Jahr 2017 nicht enthalten. Im Rahmen der Finanzplanung sind in der Prognose für das Jahr 2018 337.000 € berücksichtigt.

#### Inklusion

Im Sinne der Inklusion soll auf den Bühnen der Stadt Rüsselsheim ein rollstuhlgerechter Zugang sichergestellt werden. Der Technik- und Logistikpool von Kultur123 wird um eine mobile Hebebühne ergänzt. Diese soll an unterschiedlichen städtischen Bühnen zum Einsatz kommen, um auch gehbeeinträchtigten Personen eine uneingeschränkte Nutzung zu ermöglichen. Neben der im Vermögensplan enthaltenen Investitionssumme von 15.000 € für die Anschaffung der Hebebühne entstehen im Erfolgsplan zu kalkulierende jährliche Kosten. Bei 20 kalkulierten Einsätzen für 2017 entstehen durch die jeweilige Anmietung eines Transportfahrzeuges, Wartungskosten der Hebebühne, Personalkosten und Abschreibungen zusätzliche jährliche Kosten in Höhe von 14.325 €.

Alternativ wurde die Anschaffung eines Transportfahrzeuges geprüft. Diese Variante ist erst ab einer Größenordnung von 50 Einsatztagen günstiger als die Leihe eines Fahrzeugs.

#### KIS 2017

Aufgrund des Beschlusses der Drucksache 42/16-21 in der Stadtverordnetenversammlung vom 07.07.2016 wird im Hessentags-Jahr 2017 keine Veranstaltung „Kultur im Sommer“ stattfinden. Dadurch sinkt der in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigte Finanzbedarf um 70.000 €.

Unter Berücksichtigung der zusätzlichen Faktoren entwickelt sich der angepasste Vergleichsmaßstab wie folgt:

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| Prognose 2017 im Finanzplan 2016  | -5.839.220 €     |
| Anpassungen                       |                  |
| Sprachförderung                   | -254.100 €       |
| Liegenschaften                    | -35.000 €        |
| Hebebühne                         | -14.325 €        |
| Kultur im Sommer                  | 70.000 €         |
| <br>Angepasstes Planergebnis 2017 | <br>-6.072.645 € |

Das Plan-Betriebsergebnis 2017 von -6.079.230 € überschreitet die Prognose 2017 in Höhe von -5.839.220 € um 240.010 €. Dies entspricht einer Abweichung von 3,9%.

Wird das angepasste Planergebnis 2017 in Höhe von -6.072.645 € als Vergleichsmaßstab herangezogen, sind die Vorgaben erfüllt.

#### Konsolidierungsbeschlüsse

In der Musikschule wurde die Konsolidierungsmaßnahme „Strukturelle Änderung der Beschäftigungsverhältnisse“ mit der Abschmelzung einer weiteren halben Stelle im Wirtschaftsjahr 2017 plangemäß umgesetzt. Bedingt durch die regelmäßigen Tarifierhöhungen von insgesamt ca. 10% seit Beschluss der Konsolidierungsmaßnahme auf der Basis von Daten aus dem Jahr 2013 ergibt sich aber keine Abschmelzung der Personalkosten für das Jahr 2017 in der Musikschule, sondern eine Stagnation bei rund 950.000 €.

Die im Rahmen der Konsolidierungsbeschlüsse festgelegte regelmäßige Entgelthanpassung ist im Wirtschaftsplan mit 40.000 € berücksichtigt. Die Betriebsleitung weist darauf hin, dass vor Umsetzung dieser Entgelterhöhung von mehr als 10% eine Abschätzung erfolgen muss wie und in welchem Umfang eine Entgelterhöhung zu einer Einnahmesteigerung führen würde. Es besteht immer die Gefahr, durch eine nicht markgerechte Preiserhöhung Kunden zu verlieren, bzw. potentielle Kunden nicht zu gewinnen und so das Konsolidierungsziel zu verfehlen.

Die prognostizierten Aufwendungen in der Erfolgsplanung enthalten keine Puffer. Aus den Erfahrungen der Vergangenheit besteht für den Wirtschaftsplan 2017 erkennbar die Gefahr, dass durch den Eintritt unvorhersehbarer Ereignisse oder überproportionaler Kostensteigerungen das geplante Betriebsergebnis verfehlt wird. Größere Instandhaltungs- und Investitionsprojekte sind unter der Vorgabe der mittelfristigen Finanzplanung aus den Mitteln der laufenden Bauunterhaltung durch Kultur123 nicht mehr zu finanzieren. Diese müssen dann jeweils als Ausgabe über die mittelfristige Finanzplanung hinaus im Wirtschaftsplan berücksichtigt werden.

Für das Jahr 2017 ist dies die Erneuerung der Heizung im Bildungszentrum Kürbisstraße, die sich in der Planung der vhs mit 35.000 € abbildet. Die Renovierung des Theaterfoyers wird die Aufwendungen im Bereich Kultur & Theater im Wirtschaftsjahr 2018 um 337.000 € erhöhen.

Kultur 123 wird im 4. Quartal 2016 den Investitions- und Instandhaltungsbedarf, insbesondere für die bewirtschafteten Liegenschaften, für die nächsten Jahre in einer Übersicht zusammenfassen, um auch mittelfristig eine verbesserte Planungssicherheit zu erzielen.

### 3.1. Erfolgsplan

Der Entwurf des Wirtschaftsplanes von Kultur123 schließt für das Wirtschaftsjahr 2017

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| in den Erträgen mit                  | 4.891.660 €   |
| in den Aufwänden mit                 | 10.970.890 €  |
| ab und somit im Betriebsergebnis mit | -6.079.230 €. |

Die Erfolgspläne des Gesamtbetriebes, der Zentralen Dienste und der Betriebsteile für das Jahr 2017 sind als Anlage 1. - 1.5. beigefügt.

Die Übersichten weisen alle geplanten Aufwendungen und Erlöse analog der Gewinn- und Verlustrechnung, in der Ausführung von §24 (1) des Hessischen Eigenbetriebsgesetzes aus.

Die Erfolgspläne enthalten auch die erfolgswirksamen Aufwendungen, die nach den kaufmännischen Prinzipien des HGB zu bewerten sind und demgemäß Auswirkungen auf das Betriebsergebnis haben:

- Rückstellungen Altersteilzeit und Pensionen
- Rückstellungen Resturlaub und Überstunden
- Abschreibungen für die Gebäude und das bewegliche Anlagevermögen

Darüber hinaus die Aufwendungen für Leistungen an städtische Ämter, Organisationen und Eigengesellschaften, Zinsen und die Kosten für die Wirtschaftsprüfung. Diese summieren sich auf rund 300.000 €. Zudem sämtliche Aufwendungen und Erlöse im Zusammenhang mit der Gebäudebewirtschaftung für die 11 Liegenschaften des Eigenbetriebes. Das Gesamtbetriebsergebnis beinhaltet ebenfalls nicht- oder später-liquiditätswirksame Anteile von rund 718.000 €.

Die Kosten für die zentralen Leistungen des Gesamtbetriebes werden im Wirtschaftsplan 2017 gesondert ausgewiesen. Die Planung dieses Bereichs schließt mit -1.082.380 € ab.

Der Erfolgsplan des Betriebsteiles **Volkshochschule** wird im Wirtschaftsjahr 2017

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| in den Erträgen mit               | 3.375.060 € |
| in den Aufwänden mit              | 4.207.110 € |
| und damit im Betriebsergebnis mit | -832.050 €  |

abschließen.



Gegenüber der Planung 2016 enthält der Wirtschaftsplan 2017 zusätzliche Erlöse von 223.500 € und zusätzliche Aufwendungen von 477.600 € für die Anpassung der Sprachförderangebote an die veränderten Anforderungen. Die weitere Entwicklung der finanziellen Ausstattung der Programme durch die Finanzierungsträger Bund, Land, ESF-BAMF (Europäischer Sozialfonds – Bundesamt für Migration und Flüchtende) ist nicht absehbar.

Der Bereich der drittmittelgeförderten beruflichen Bildung und die Verzahnung von Sprachförderung und beruflicher Bildung bieten Chancen, bergen aber auch ein Risikopotenzial. Die vhs agiert hier in einem stetig sich verändernden Markt. Die mögliche kurzfristige Veränderung von Rahmenbedingungen der aktiven Förderung der Beschäftigungspolitik auf der Nachfrageseite und die vorhandene Konkurrenz durch private Bildungsanbieter machen eine sichere Prognose der zukünftigen Entwicklungen schwer.

Der Erfolgsplan des Betriebsteils **Kultur&Theater** wird im Wirtschaftsjahr 2017

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| in den Erträgen mit               | 870.500 €    |
| in den Aufwänden mit              | 3.173.440 €  |
| und damit im Betriebsergebnis mit | -2.302.940 € |

abschließen.

Die Annahmen bei den geplanten Erlösen beruhen auf den erwarteten Einnahmen bei den Programmangeboten des Theaters und den Leistungen für kulturelle Veranstaltungen im Innen- und Außenbereich. Bei den Zuschüssen sind die Kürzungen aus den Konsolidierungsvorgaben berücksichtigt.

Im Zentralbereich und im Betriebsteil Kultur&Theater sind in gleicher Höhe Planbeträge bei Erträgen und Aufwendungen für den Hessentag 2017 enthalten. Per Saldo sind diese erfolgsneutral.

Der Erfolgsplan des Betriebsteils **Musikschule** wird für das Jahr 2017

|                                   |             |
|-----------------------------------|-------------|
| in den Erträgen mit               | 498.100 €   |
| in den Aufwänden mit              | 1.135.410 € |
| und damit im Betriebsergebnis mit | -637.310 €  |

abschließen.

Im Planergebnis der Musikschule für 2017 ist die Verminderung um eine weitere halbe Stelle im Rahmen der strukturellen Änderung der Beschäftigungsverhältnisse berücksichtigt. In der Folge ist eine Verschiebung von Personalkosten zu Honorarkosten im Bereich Veranstaltungsaufwendungen zu verzeichnen. Bedingt durch die Tarifierhöhungen der letzten 4 Jahre mit einer Gesamthöhe von rund 10% ergibt sich keine Absenkung der Personalkostensumme, sondern lediglich eine Stagnation bei rund 960.000 €.

Der Erfolgsplan des Betriebsteils **Stadtbücherei** wird für das Jahr 2017

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| in den Erträgen mit               | 113.000 €    |
| in den Aufwendungen mit           | 1.337.550 €  |
| und damit im Betriebsergebnis mit | -1.224.550 € |

abschließen.

In den Aufwendungen für 2017 wurden Planungsleistungen für eine Umgestaltung des Eingangsbereichs der Stadtbücherei in Höhe von 10.000 € berücksichtigt.

### 3.2 Vermögensplan

Auch für das Wirtschaftsjahr 2017 ist nach dem Erlass des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport und auf der Grundlage des § 19 Nr. 1 EigBGes eine modifizierte Darstellungsform in der Zusammenfassung des Vermögensplanes erforderlich. In der Anlage 2.6. ist dies dokumentiert.

Der Gesamtbetrag der Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2017 beläuft sich auf 458.000 €. Dies liegt um 14.000 € über den Vorgaben der mittelfristigen Finanzplanung in Höhe von 444.000 € aus dem Jahr 2016.

Hier wirkt sich die zusätzliche Anschaffung einer mobilen Hebebühne im Wert von 15.000 € aus. Kalkuliert wurde, wie dargestellt, mit 20 Einsätzen im Jahr 2017 und dem Einsatz von Mietfahrzeugen für den Transport. Alternativ wurde der Erwerb eines Transportfahrzeugs im Wert von 50.000 € kalkuliert. Diese Variante wäre ab 50 Einsätzen pro Jahr kostengünstiger als die Leihe entsprechender Fahrzeuge und ist ggfs. im Wirtschaftsplan 2018 vorzusehen.

Die geplanten Investitionen für die **Zentralen Dienste** von Kultur123 betreffen hauptsächlich den notwendigen Ersatz von Büro- und Geschäftsausstattung, insbesondere der EDV-Ausstattung. Hier ist mit der Anschaffung und Installation einer unterbrechungsfreien Stromversorgung der zentralen Server (USV) ein Projekt zur Verringerung des Ausfallrisikos vorgesehen.

Im Betriebsteil **Volkshochschule** liegt im Jahr 2017 der Schwerpunkt im Ersatz und in der Ergänzung der Ausstattung der Bildungszentren. Dabei wurden notwendige Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen, Medien, Werkzeugen und technischen Geräten für die Unterrichtsräume und Werkstätten berücksichtigt. Ebenfalls eingeplant ist der Ersatz des momentan genutzten Opel-Vivaro's. Hierfür sind 25.000 € eingesetzt.

Die vorgesehenen Investitionen sichern und verbessern die geforderten Qualitätsstandards bei der Durchführung von Kursen und Lehrgängen. Die Qualitätsstandards in den Unterrichtsgebäuden und -räumen werden im Rahmen der Zertifizierungsprozesse regelmäßig überprüft. Gute Ausstattungsstandards sind Voraussetzung für Aufträge im drittmittelgeförderten Bereich der beruflichen Weiterbildung und stabilisieren auch die Nachfrage bei den allgemeinen Kursangeboten.

Die geplanten Investitionen im Betriebsteil **Kultur&Theater** betreffen die technischen Voraussetzungen im Theater und beziehen sich wesentlich auf Ersatzbeschaffungen für die teilweise über 40 Jahre alte Lichttechnik. Ersatzanschaffungen von Kleingeräten für die Werkstatt der Theatertechnik, die Gebäudetechnik des Theaters sowie der Pflege des Kunstbestandes. Ausstattungsergänzungen für die technische Umsetzung von Kulturangeboten im Innen- und Außenbereich über den Technik- und Logistikpool sowie Ergänzungen

bzw. Ersatzanschaffungen für die Bestückung der Außenveranstaltungen im Rahmen der Rüsselsheimer Kulturangebote bzw. Regelveranstaltungen (Märkte und Feste, Vereinsveranstaltungen, Klassikertreffen u.a.).

So ist in diesem Bereich die Anschaffung der letzten Tranche des neuen Bühnensystems im Wert von 35.000 € vorgesehen.

Die Planungen im Betriebsteil **Musikschule** beschränken sich auf den Ersatz von Musikinstrumenten im Wert von 14.000 €.

Im Betriebsteil **Stadtbücherei** stehen im wesentlichen Ersatz- und Ergänzungsanschaffungen in der Ausstattung an.

### 3.3. Stellenübersicht 2017

Zum Zeitpunkt von Kalkulation und Drucklegung dieses Entwurfes zum Wirtschaftsplan 2017 war noch keine abschließende Beschlussfassung zu einer Vorlage an die Stadtverordnetenversammlung erfolgt, die sich mit der veränderten Situation der befristeten Beschäftigungsverhältnisse bei Kultur123 Stadt Rüsselsheim befasst.

Durch eine geänderte rechtliche Situation und durch die Klage eines Mitarbeitenden der vhs bestand im Sommer 2016 Handlungsbedarf im Bereich der Beschäftigungsverhältnisse der Projekte von Kultur123 Stadt Rüsselsheim.

Die der Stadtverordnetenversammlung empfohlene Lösung besteht unter anderem in der Aufnahme von 8,5 zusätzlichen Stellen in den Wirtschaftsplan 2017. Dieser Weg ist zur Lösung der akuten Problemlage und Herstellung einer rechtskonformen Situation erforderlich. Eine Entscheidung über die Beschlussvorlage hat zunächst keine unmittelbaren finanziellen Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan 2017 des Betriebes, da die betroffenen Stellen in jedem Falle in ihrer finanziellen Dimension in diesem Wirtschaftsplan kalkuliert sind und über die Projekte finanziert sind.

Daher hat sich die Betriebsleitung dazu entschieden, zwei Versionen der Stellenübersicht in den Entwurf des Wirtschaftsplanes 2017 aufzunehmen.

Mit dem Stichtag 01.01.2017 weist die **Stellenübersicht 2017a** des Eigenbetriebs **75,5** Stellen aus. Diese Stellenübersicht ist relevant für den Fall, dass Stadtverordnetenversammlung und Betriebskommission der entsprechenden Beschlussvorlage zur Umwandlung dieser befristeten Stellen in 8,5 unbefristete Stellen zustimmen.

Die Stellenübersicht umfasst dann **66,5 Stellen** für Beschäftigte in einem Arbeitsverhältnis nach dem TVöD, **3 Stellen** für Beamte sowie **6 Stellen** für Auszubildende und Praktikantinnen/Praktikanten.

Gegenüber der Stellenübersicht 2016 bedeutet dies eine Ausweitung um insgesamt 9 Stellen. Sie entsteht durch die angesprochene Umwandlung befristeter in unbefristete Stellen bei der vhs (8,5) und durch eine neu eingerichtete Ausbildungsstelle ebenfalls bei der vhs. Auswirkungen werden darüber hinaus durch den Eintritt eines Mitarbeiters der Musikschule in den Ruhestand entstehen. Zur Erfüllung der Konsolidierungsvorgaben der Stadtverordnetenversammlung für den Betriebsteil Musikschule, entfällt hier ein Anteil von 0,5 Stellen.

Die Beamtenstellen des Betriebes werden im städtischen Haushalt geführt und erscheinen in der Stellenübersicht von Kultur123 nur nachrichtlich. Der Betrieb verfügt über insgesamt 6 Stellen für Auszubildende und Praktikantinnen/Praktikanten. Diese sind dem Betriebsteil Kultur & Theater (Veranstaltungskaufrau/-kaufmann, Fachkraft für Veranstaltungstechnik) und dem Betriebsteil Stadtbücherei (Fachangestellte für Medien und Information,

Fachrichtung Bibliothek) sowie dem pädagogischen Bereich (Praktikantin/Praktikant) und dem Verwaltungsbereich der vhs zugeordnet. Vier der sechs Stellen für sind aktuell besetzt.

Für den Fall, dass keine Zustimmung für die Einrichtung der genannten Stellen erfolgt, werden die Stellen weiterhin befristet geführt. In diesem Falle ist die **Stellenübersicht 2017b** maßgeblich. Hier weist die Stellenübersicht **67 Stellen** aus. Sie umfasst **58 Stellen** für Beschäftigte in einem Arbeitsverhältnis nach dem TVöD, **3 Stellen** für Beamte sowie **6 Stellen** für Auszubildende und Praktikantinnen/Praktikanten. Gegenüber der Stellenübersicht 2016 bedeutet dies eine Ausweitung um insgesamt 0,5 Stellen.

Auf folgende Besonderheiten der Stellenübersicht 2016 wird darüber hinaus hingewiesen:

#### **Darstellung und Grundsätzliches**

Ohne eine Verpflichtung hierzu stellt die Betriebsleitung auch die für 2017 geplanten befristeten Stellen und die Anzahl der geringfügig Beschäftigten in der Stellenübersicht dar. Letztere sind überwiegend im Betriebsteil Kultur & Theater im Einsatz (Theaterservice, Bühnenhelfer). Die überwiegende Anzahl der befristeten Stellen ist hingegen im Bereich der Projekte des Betriebsteils vhs angesiedelt. Sie sind dort auf Grundlage der geplanten, bzw. der bereits vertraglich gesicherten Auftragsituation des Jahres 2017 aufgeführt. Eine Refinanzierung ist gewährleistet.

#### **Zentraler Service und Betriebsleitung**

Die aufgeführten befristeten Beschäftigungsverhältnisse entstammen dem Bereich Buchhaltung (Projekte) und zentraler Service, die geringfügig Beschäftigten dem Bereich der Hausverwalter für die Liegenschaften von Kultur123.

#### **vhs**

Hier sind die Höhergruppierung einer Leitungskraft aus Entgeltgruppe 13 in Entgeltgruppe 14 und eine neue Ausbildungsstelle geplant. In der Stellenübersicht nachvollzogen wurde die Umwidmung einer Stelle der Entgeltgruppe S15 aus dem pädagogischen Bereich in die Entgeltgruppe 11 im administrativen Bereich.

Nachrichtlich aufgeführt ist die Anzahl und die Eingruppierung der im Projektbereich der vhs für 2017 befristet Beschäftigten. Geringfügig Beschäftigten sind in der Betreuung der Liegenschaften eingesetzt, sowie als Aushilfsfahrer angesiedelt.

#### **Kultur & Theater**

Hier ergeben sich keine Veränderungen gegenüber der Stellenübersicht 2016. Die Anzahl der geringfügig Beschäftigten entspricht den aktuellen Gegebenheiten, hierbei handelt es sich um Theaterservice und um Aufbauhelfer im Außenbereich.

**Musikschule**

Hier entfällt durch die Konsolidierungsvorgaben der Stadtverordnetenversammlung und durch den Eintritt in den Ruhestand eines Mitarbeiters ein Anteil von 0,5 Stellen.

**Stadtbücherei**

Hier ergeben sich keine Veränderungen gegenüber der Stellenübersicht 2016.

### 3.4. Finanzplanung

Der nach den Bestimmungen des EigBGes zu erstellende Finanzplan umfasst einen Zeitraum von fünf Jahren und beinhaltet damit die Fortschreibung bis 2022. Er prognostiziert die Entwicklungen für die kommenden Jahre, bezogen auf die Vermögensübersicht und ihre Fortschreibung, als auch die Entwicklung der Erfolgsübersichten bzw. der darin abgebildeten Gewinn- und Verlustrechnungen.

Die Investitionsprogramme sind in ihrer Fortschreibung im Wesentlichen auf Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen des beweglichen Anlagevermögens und des unbeweglichen Anlagevermögens in Form der Gebäudeausstattung reduziert. Da auch für den Investitionsbereich Preiserhöhungen zu kalkulieren sind, geht die Betriebsleitung von einer leichten Zunahme des benötigten Investitionsvolumens in Höhe von jeweils 1% zum Vorjahr aus.

Die in der Vergangenheit beschlossenen Konsolidierungsvorgaben wurden vom Eigenbetrieb Kultur123 stets umgesetzt. Refinanzierungsmittel wurden konsequent ausgeschöpft und Drittmittel akquiriert. Kostensteigerungen bei Personal- und Sachkosten, Erweiterungen des Leistungsangebots und Änderungen gesetzlicher Vorgaben, wie z.B. bei Pensionsrückstellungen, haben zu Aufwandssteigerungen geführt. Nicht beeinflussbare Verläufe über Risiken bei der Bewirtschaftung von 11 Liegenschaften, Rückstellungen im Bereich Pensionen auf Grund gesetzlicher Vorgaben, Tarifierhöhungen bei den Beschäftigten oder Erlösminderungen auf Grund politischer Entscheidungen im Bereich der vhs bergen auch zukünftig Risiken.

Bei der Entwicklung der Finanzdaten über den Zeitraum bis 2022 werden, bezogen auf die Vorjahreswerte, lineare Veränderungen berücksichtigt. Zusätzlich werden detailliert Konsolidierungsvorgaben und Wertveränderungen bekannter Faktoren, wie z.B. die Entwicklung der Pensionsrückstellungen, in die Zukunft fortgeschrieben. Einmaleffekte, wie beispielsweise Renovierungskosten für größere Projekte, werden im Folgejahr wieder korrigiert.

Die Prognose im Finanzplan 2017 geht in der Erfolgsübersicht bis 2022 weiterhin von einer moderaten Erhöhung der Erträge um linear 0,5% aus. Zusätzlich wurden die aus den beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen resultierenden Mehreinnahmen und die beschriebenen Wertveränderungen detailliert in die Finanzplanung eingerechnet. Die Erlöse erhöhen sich damit bis zum Jahr 2022 auf rund 4.963.000 €.

Bei den Aufwendungen unterstellt die Betriebsleitung eine lineare Anpassung von 2,0 %. Dieser Wert liegt über der aktuellen durchschnittlichen Preissteigerungsrate, berücksichtigt aber, dass über den Prognosezeitraum von 5 Jahren hinweg höhere Preissteigerungsraten zu erwarten sind.



Zudem muss bedacht werden, dass 60 % der Gesamtkosten des Eigenbetriebs aus Personalkosten bestehen. Für diese wurden jährliche Tarifierpassungen von 2,5% angenommen.

Die aus den beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen resultierenden Aufwandsreduzierungen sind ebenfalls detailliert in die Finanzplanung eingerechnet. Die jährliche Anpassung führt zu Aufwendungen im Jahr 2022 von rund 11.866.000 €.

Einschätzungen über einen Zeitraum von 5 Jahren gestalten sich grundsätzlich problematisch. Insbesondere die Unwägbarkeit von politischen Entscheidungsprozessen und potentiellen Auftraggebern lässt sichere Prognosen kaum zu. Die Entscheidungsvorgaben (EU, Bund, Land, Kommune u.a.) haben in der Regel starken Einfluss auf mögliche Refinanzierungsformen und -größen und damit auf die Erlössituation.

Zudem sind zukünftige Kostensteigerungen in dem zentralen Bereich Gebäude nur schwer abzuschätzen. Die Häuser und ihre technischen Einbauten sind überwiegend 40 Jahre alt und älter. Hier können kurzfristig Aufwendungen für Instandhaltung und Investitionen erforderlich werden, um die weitere Nutzung zu gewährleisten.

Die Anlage 4.6. beinhaltet die Darstellung des Finanzplanes nach HMIS gemäß § 19 Nr. 2 EigBGes. Hier wird zusätzlich der Ausgleich eines Verlustvortrags aus dem Jahr 2011 in Höhe von 282.368 € ausgewiesen. Dieser Betrag wird im Jahr 2017 liquiditätswirksam.

## Kultur123

| Pos. | Aufwendungen und Erträge         | Plan 2017            | Plan 2016            | IST 2015             |
|------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | <b>Erträge</b>                   |                      |                      |                      |
| 1    | Umsatzerlöse aus Veranstaltungen | 4.579.260 €          | 3.898.810 €          | 3.700.088 €          |
| 2    | Sonstige Betriebliche Erträge    | 312.400 €            | 339.100 €            | 283.693 €            |
|      | <b>Summe Erträge</b>             | <b>4.891.660 €</b>   | <b>4.237.910 €</b>   | <b>3.983.781 €</b>   |
|      |                                  |                      |                      |                      |
|      | <b>Aufwendungen</b>              |                      |                      |                      |
| 3    | Veranstaltungsaufwand            |                      |                      |                      |
| 3a   | Honorare und Gagen               | 1.196.540 €          | 926.140 €            | 1.051.707 €          |
| 3b   | Veranstaltungskosten             | 671.125 €            | 699.090 €            | 581.339 €            |
| 3c   | Zuschüsse                        | 141.300 €            | 137.000 €            | 117.001 €            |
|      | Summe Veranstaltungsaufwand      | 2.008.965 €          | 1.762.230 €          | 1.750.047 €          |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 4    | Personalaufwand                  |                      |                      |                      |
| 4a   | Löhne und Gehälter               | 5.147.820 €          | 4.524.240 €          | 5.794.238 €          |
| 4b   | Sozialabgaben/Alterversorge      | 1.323.520 €          | 1.288.710 €          | - €                  |
| 4c   | Altersteilzeit/Pensionen         | 38.000 €             | 194.000 €            | 30.701 €             |
| 4d   | Personalnebenkosten              | 16.800 €             | 8.700 €              | 118.968 €            |
|      | Summe Personalaufwand            | 6.526.140 €          | 6.015.650 €          | 5.943.907 €          |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 5    | Betriebliche Aufwendungen        |                      |                      |                      |
| 5a   | Gebäude                          | 1.019.860 €          | 935.040 €            | 747.717 €            |
| 5b   | Geschäftsbetrieb                 | 803.670 €            | 724.900 €            | 869.983 €            |
|      | Summe Betriebliche Aufwendungen  | 1.823.530 €          | 1.659.940 €          | 1.617.700 €          |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 6    | Abschreibungen                   |                      |                      |                      |
| 6a   | Gebäude                          | 34.550 €             | 34.650 €             | 34.629 €             |
| 6b   | Bewegliches Anlagevermögen       | 378.995 €            | 377.825 €            | 326.631 €            |
|      | Summe Abschreibungen             | 413.545 €            | 412.475 €            | 361.260 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 7    | Zinsen                           |                      |                      |                      |
| 7a   | Zinsen                           | 1.710 €              | 5.170 €              | 197 €                |
| 7b   | Zinsen Pensionen                 | 197.000 €            | 152.000 €            | 71.313 €             |
|      | Summe Zinsen                     | 198.710 €            | 157.170 €            | 71.116 €             |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>        | <b>10.970.890 €</b>  | <b>10.007.465 €</b>  | <b>9.744.030 €</b>   |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 8    | <b>Betriebsergebnis</b>          | <b>- 6.079.230 €</b> | <b>- 5.769.555 €</b> | <b>- 5.760.249 €</b> |

## Zentralbereich

| Pos. | Aufwendungen und Erträge         | Plan 2017            | Plan 2016            | IST 2015             |
|------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | <b>Erträge</b>                   |                      |                      |                      |
| 1    | Umsatzerlöse aus Veranstaltungen | - €                  | - €                  | 16.331 €             |
| 2    | Sonstige Betriebliche Erträge    | 35.000 €             | 24.000 €             | 3.447 €              |
|      | <b>Summe Erträge</b>             | <b>35.000 €</b>      | <b>24.000 €</b>      | <b>19.778 €</b>      |
|      |                                  |                      |                      |                      |
|      | <b>Aufwendungen</b>              |                      |                      |                      |
| 3    | Veranstaltungsaufwand            |                      |                      |                      |
| 3a   | Honorare und Gagen               | - €                  | - €                  | 15.335 €             |
| 3b   | Veranstaltungskosten             | 21.800 €             | 11.700 €             | 4.841 €              |
| 3c   | Zuschüsse                        | - €                  | - €                  | - €                  |
|      | Summe Veranstaltungsaufwand      | 21.800 €             | 11.700 €             | 20.176 €             |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 4    | Personalaufwand                  |                      |                      |                      |
| 4a   | Löhne und Gehälter               | 563.160 €            | 508.610 €            | 697.925 €            |
| 4b   | Sozialabgaben/Altersvorsorge     | 125.320 €            | 125.020 €            | - €                  |
| 4c   | Altersteilzeit/Pensionen         | 6.000 €              | 77.000 €             | 280 €                |
| 4d   | Personalnebenkosten              | 600 €                | 1.000 €              | 40.478 €             |
|      | Summe Personalaufwand            | 695.080 €            | 711.630 €            | 738.683 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 5    | Betriebliche Aufwendungen        |                      |                      |                      |
| 5a   | Gebäude                          | 20.650 €             | 24.200 €             | 20.250 €             |
| 5b   | Geschäftsbetrieb                 | 246.500 €            | 265.000 €            | 225.028 €            |
|      | Summe Betriebliche Aufwendungen  | 267.150 €            | 289.200 €            | 245.278 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 6    | Abschreibungen                   |                      |                      |                      |
| 6a   | Gebäude                          | - €                  | - €                  | - €                  |
| 6b   | Bewegliches Anlagevermögen       | 51.980 €             | 56.110 €             | 50.353 €             |
|      | Summe Abschreibungen             | 51.980 €             | 56.110 €             | 50.353 €             |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 7    | Zinsen                           |                      |                      |                      |
| 7a   | Zinsen                           | 370 €                | 1.020 €              | 1.291 €              |
| 7b   | Zinsen Pensionen                 | 81.000 €             | 62.000 €             | 32.551 €             |
|      | Summe Zinsen                     | 81.370 €             | 63.020 €             | 31.260 €             |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>        | <b>1.117.380 €</b>   | <b>1.131.660 €</b>   | <b>1.085.750 €</b>   |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 8    | <b>Betriebsergebnis</b>          | <b>- 1.082.380 €</b> | <b>- 1.107.660 €</b> | <b>- 1.065.972 €</b> |

vhs

| Pos. | Aufwendungen und Erträge         | Plan 2017          | Plan 2016          | IST 2015             |
|------|----------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|      | <b>Erträge</b>                   |                    |                    |                      |
| 1    | Umsatzerlöse aus Veranstaltungen | 3.313.460 €        | 2.838.720 €        | 2.542.275 €          |
| 2    | Sonstige Betriebliche Erträge    | 61.600 €           | 54.500 €           | 22.101 €             |
|      | <b>Summe Erträge</b>             | <b>3.375.060 €</b> | <b>2.893.220 €</b> | <b>2.564.376 €</b>   |
|      |                                  |                    |                    |                      |
|      | <b>Aufwendungen</b>              |                    |                    |                      |
| 3    | Veranstaltungsaufwand            |                    |                    |                      |
| 3a   | Honorare und Gagen               | 719.640 €          | 486.810 €          | 551.450 €            |
| 3b   | Veranstaltungskosten             | 126.530 €          | 198.390 €          | 190.049 €            |
| 3c   | Zuschüsse                        | - €                | - €                | - €                  |
|      | Summe Veranstaltungsaufwand      | 846.170 €          | 685.200 €          | 741.499 €            |
|      |                                  |                    |                    |                      |
| 4    | Personalaufwand                  |                    |                    |                      |
| 4a   | Löhne und Gehälter               | 1.968.990 €        | 1.573.420 €        | 2.044.561 €          |
| 4b   | Sozialabgaben/Altersvorsorge     | 543.030 €          | 472.970 €          | - €                  |
| 4c   | Altersteilzeit/Pensionen         | - €                | 4.000 €            | 8.887 €              |
| 4d   | Personalnebenkosten              | 2.200 €            | 1.000 €            | - €                  |
|      | Summe Personalaufwand            | 2.514.220 €        | 2.051.390 €        | 2.053.448 €          |
|      |                                  |                    |                    |                      |
| 5    | Betriebliche Aufwendungen        |                    |                    |                      |
| 5a   | Gebäude                          | 472.860 €          | 357.970 €          | 290.888 €            |
| 5b   | Geschäftsbetrieb                 | 239.940 €          | 202.500 €          | 358.191 €            |
|      | Summe Betriebliche Aufwendungen  | 712.800 €          | 560.470 €          | 649.079 €            |
|      |                                  |                    |                    |                      |
| 6    | Abschreibungen                   |                    |                    |                      |
| 6a   | Gebäude                          | 28.450 €           | 28.450 €           | 28.448 €             |
| 6b   | Bewegliches Anlagevermögen       | 105.240 €          | 108.600 €          | 98.137 €             |
|      | Summe Abschreibungen             | 133.690 €          | 137.050 €          | 126.585 €            |
|      |                                  |                    |                    |                      |
| 7    | Zinsen                           |                    |                    |                      |
| 7a   | Zinsen                           | 230 €              | 650 €              | 927 €                |
| 7b   | Zinsen Pensionen                 | - €                | - €                | - €                  |
|      | Summe Zinsen                     | 230 €              | 650 €              | 927 €                |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>        | <b>4.207.110 €</b> | <b>3.434.760 €</b> | <b>3.571.538 €</b>   |
|      |                                  |                    |                    |                      |
| 8    | <b>Betriebsergebnis</b>          | <b>- 832.050 €</b> | <b>- 541.540 €</b> | <b>- 1.007.162 €</b> |

## Kultur&amp;Theater

| Pos. | Aufwendungen und Erträge         | Plan 2017            | Plan 2016            | IST 2015             |
|------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | <b>Erträge</b>                   |                      |                      |                      |
| 1    | Umsatzerlöse aus Veranstaltungen | 734.600 €            | 538.800 €            | 649.195 €            |
| 2    | Sonstige Betriebliche Erträge    | 135.900 €            | 160.000 €            | 97.243 €             |
|      | <b>Summe Erträge</b>             | <b>870.500 €</b>     | <b>698.800 €</b>     | <b>746.438 €</b>     |
|      |                                  |                      |                      |                      |
|      | <b>Aufwendungen</b>              |                      |                      |                      |
| 3    | Veranstaltungsaufwand            |                      |                      |                      |
| 3a   | Honorare und Gagen               | 377.500 €            | 379.500 €            | 428.098 €            |
| 3b   | Veranstaltungskosten             | 359.475 €            | 312.700 €            | 227.381 €            |
| 3c   | Zuschüsse                        | 101.800 €            | 103.200 €            | 79.366 €             |
|      | Summe Veranstaltungsaufwand      | 838.775 €            | 795.400 €            | 734.845 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 4    | Personalaufwand                  |                      |                      |                      |
| 4a   | Löhne und Gehälter               | 1.164.290 €          | 1.017.800 €          | 1.287.015 €          |
| 4b   | Sozialabgaben/Alterversorge      | 254.140 €            | 262.550 €            | - €                  |
| 4c   | Altersteilzeit/Pensionen         | 33.500 €             | 113.500 €            | 17.015 €             |
| 4d   | Personalnebenkosten              | 12.500 €             | 6.000 €              | 78.490 €             |
|      | Summe Personalaufwand            | 1.464.430 €          | 1.399.850 €          | 1.382.520 €          |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 5    | Betriebliche Aufwendungen        |                      |                      |                      |
| 5a   | Gebäude                          | 346.850 €            | 369.750 €            | 263.382 €            |
| 5b   | Geschäftsbetrieb                 | 227.300 €            | 215.900 €            | 208.866 €            |
|      | Summe Betriebliche Aufwendungen  | 574.150 €            | 585.650 €            | 472.248 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 6    | Abschreibungen                   |                      |                      |                      |
| 6a   | Gebäude                          | 6.100 €              | 6.200 €              | 6.181 €              |
| 6b   | Bewegliches Anlagevermögen       | 173.325 €            | 162.515 €            | 136.501 €            |
|      | Summe Abschreibungen             | 179.425 €            | 168.715 €            | 142.682 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 7    | Zinsen                           |                      |                      |                      |
| 7a   | Zinsen                           | 660 €                | 2.080 €              | 84 €                 |
| 7b   | Zinsen Pensionen                 | 116.000 €            | 90.000 €             | 38.762 €             |
|      | Summe Zinsen                     | 116.660 €            | 92.080 €             | 38.846 €             |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>        | <b>3.173.440 €</b>   | <b>3.041.695 €</b>   | <b>2.771.141 €</b>   |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 8    | <b>Betriebsergebnis</b>          | <b>- 2.302.940 €</b> | <b>- 2.342.895 €</b> | <b>- 2.024.703 €</b> |

## Musikschule

| Pos. | Aufwendungen und Erträge         | Plan 2017          | Plan 2016          | IST 2015           |
|------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|      | <b>Erträge</b>                   |                    |                    |                    |
| 1    | Umsatzerlöse aus Veranstaltungen | 459.100 €          | 457.190 €          | 424.956 €          |
| 2    | Sonstige Betriebliche Erträge    | 39.000 €           | 41.100 €           | 13.356 €           |
|      | <b>Summe Erträge</b>             | <b>498.100 €</b>   | <b>498.290 €</b>   | <b>438.312 €</b>   |
|      |                                  |                    |                    |                    |
|      | <b>Aufwendungen</b>              |                    |                    |                    |
| 3    | Veranstaltungsaufwand            |                    |                    |                    |
| 3a   | Honorare und Gagen               | 99.400 €           | 59.830 €           | 56.124 €           |
| 3b   | Veranstaltungskosten             | 12.020 €           | 19.500 €           | 6.508 €            |
| 3c   | Zuschüsse                        | - €                | - €                | - €                |
|      | Summe Veranstaltungsaufwand      | 111.420 €          | 79.330 €           | 62.632 €           |
|      |                                  |                    |                    |                    |
| 4    | Personalaufwand                  |                    |                    |                    |
| 4a   | Löhne und Gehälter               | 751.930 €          | 733.880 €          | 933.052 €          |
| 4b   | Sozialabgaben/Altersvorsorge     | 207.290 €          | 220.600 €          | - €                |
| 4c   | Altersteilzeit/Pensionen         | - €                | 500 €              | 2.149 €            |
| 4d   | Personalnebenkosten              | 500 €              | 200 €              | - €                |
|      | Summe Personalaufwand            | 959.720 €          | 955.180 €          | 935.201 €          |
|      |                                  |                    |                    |                    |
| 5    | Betriebliche Aufwendungen        |                    |                    |                    |
| 5a   | Gebäude                          | 20.100 €           | 26.200 €           | 19.592 €           |
| 5b   | Geschäftsbetrieb                 | 30.680 €           | 21.850 €           | 27.235 €           |
|      | Summe Betriebliche Aufwendungen  | 50.780 €           | 48.050 €           | 46.827 €           |
|      |                                  |                    |                    |                    |
| 6    | Abschreibungen                   |                    |                    |                    |
| 6a   | Gebäude                          | - €                | - €                | - €                |
| 6b   | Bewegliches Anlagevermögen       | 13.360 €           | 12.870 €           | 12.636 €           |
|      | Summe Abschreibungen             | 13.360 €           | 12.870 €           | 12.636 €           |
|      |                                  |                    |                    |                    |
| 7    | Zinsen                           |                    |                    |                    |
| 7a   | Zinsen                           | 130 €              | 480 €              | 83 €               |
| 7b   | Zinsen Pensionen                 | - €                | - €                | - €                |
|      | Summe Zinsen                     | 130 €              | 480 €              | 83 €               |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>        | <b>1.135.410 €</b> | <b>1.095.910 €</b> | <b>1.057.379 €</b> |
|      |                                  |                    |                    |                    |
| 8    | <b>Betriebsergebnis</b>          | <b>- 637.310 €</b> | <b>- 597.620 €</b> | <b>- 619.067 €</b> |

## Stadtbücherei

| Pos. | Aufwendungen und Erträge         | Plan 2017            | Plan 2016            | IST 2015             |
|------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | <b>Erträge</b>                   |                      |                      |                      |
| 1    | Umsatzerlöse aus Veranstaltungen | 72.100 €             | 64.100 €             | 67.331 €             |
| 2    | Sonstige Betriebliche Erträge    | 40.900 €             | 59.500 €             | 147.546 €            |
|      | <b>Summe Erträge</b>             | <b>113.000 €</b>     | <b>123.600 €</b>     | <b>214.877 €</b>     |
|      |                                  |                      |                      |                      |
|      | <b>Aufwendungen</b>              |                      |                      |                      |
| 3    | Veranstaltungsaufwand            |                      |                      |                      |
| 3a   | Honorare und Gagen               | - €                  | - €                  | 700 €                |
| 3b   | Veranstaltungskosten             | 151.300 €            | 156.800 €            | 152.560 €            |
| 3c   | Zuschüsse                        | 39.500 €             | 33.800 €             | 37.635 €             |
|      | Summe Veranstaltungsaufwand      | 190.800 €            | 190.600 €            | 190.895 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 4    | Personalaufwand                  |                      |                      |                      |
| 4a   | Löhne und Gehälter               | 699.450 €            | 690.530 €            | 831.685 €            |
| 4b   | Sozialabgaben/Alterversorge      | 193.740 €            | 207.570 €            | - €                  |
| 4c   | Altersteilzeit/Pensionen         | - 1.500 €            | - 1.000 €            | 2.370 €              |
| 4d   | Personalnebenkosten              | 1.000 €              | 500 €                | - €                  |
|      | Summe Personalaufwand            | 892.690 €            | 897.600 €            | 834.055 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 5    | Betriebliche Aufwendungen        |                      |                      |                      |
| 5a   | Gebäude                          | 159.400 €            | 156.920 €            | 153.605 €            |
| 5b   | Geschäftsbetrieb                 | 59.250 €             | 19.650 €             | 50.663 €             |
|      | Summe Betriebliche Aufwendungen  | 218.650 €            | 176.570 €            | 204.268 €            |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 6    | Abschreibungen                   |                      |                      |                      |
| 6a   | Gebäude                          | - €                  | - €                  | - €                  |
| 6b   | Bewegliches Anlagevermögen       | 35.090 €             | 37.730 €             | 29.004 €             |
|      | Summe Abschreibungen             | 35.090 €             | 37.730 €             | 29.004 €             |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 7    | Zinsen                           |                      |                      |                      |
| 7a   | Zinsen                           | 320 €                | 940 €                | - €                  |
| 7b   | Zinsen Pensionen                 | - €                  | - €                  | - €                  |
|      | Summe Zinsen                     | 320 €                | 940 €                | - €                  |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>        | <b>1.337.550 €</b>   | <b>1.303.440 €</b>   | <b>1.258.222 €</b>   |
|      |                                  |                      |                      |                      |
| 8    | <b>Betriebsergebnis</b>          | <b>- 1.224.550 €</b> | <b>- 1.179.840 €</b> | <b>- 1.043.345 €</b> |

## Kultur123

| Lfd. Nr.     | Investitionen und Anlagevermögen | 2017                |
|--------------|----------------------------------|---------------------|
| 1            | vhs                              | € 128.000,00        |
| 2            | Kultur - Theater                 | € 190.000,00        |
| 3            | Musikschule                      | € 14.000,00         |
| 4            | Stadtbücherei                    | € 14.500,00         |
| 5            | Zentralbereich                   | € 111.500,00        |
| 6            |                                  |                     |
| 7            |                                  |                     |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 458.000,00</b> |
|              |                                  | .                   |
|              |                                  |                     |
|              | <b>Deckungsmittel</b>            |                     |
| 8            | Kredite von Dritten              | € 458.000,00        |
| 9            | Andere                           | € -                 |
|              |                                  |                     |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 458.000,00</b> |



## Zentrale Dienste

| Lfd. Nr.     | Investitionen und Anlagevermögen | 2017                |
|--------------|----------------------------------|---------------------|
| 1            | Ausstattung Geschäftsstelle      | € 111.500,00        |
| 2            |                                  |                     |
| 3            |                                  |                     |
| 4            |                                  |                     |
| 5            |                                  |                     |
| 6            |                                  |                     |
| 7            |                                  |                     |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 111.500,00</b> |
|              |                                  |                     |
|              |                                  |                     |
|              | <b>Deckungsmittel</b>            |                     |
| 8            | Kredite von Dritten              | € 111.500,00        |
| 9            | Andere                           | € -                 |
|              |                                  |                     |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 111.500,00</b> |

vhs

| Lfd. Nr.     | Investitionen und Anlagevermögen  | 2017                |
|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| 1            | Lehrbetrieb allgemein             | € 38.000,00         |
| 2            | BZ Landrat-Harth-Heim             | € 13.000,00         |
| 3            | BZ Opel-Altwerk                   | € 25.000,00         |
| 4            | BZ Kürbisstraße 42                | € 42.000,00         |
| 5            | BZ Albrecht-Dürer-Schule          | € 8.000,00          |
| 6            | SelbstlernzentrumWalter-Flex-Str. | € 2.000,00          |
|              |                                   |                     |
|              |                                   |                     |
| <b>Summe</b> |                                   | <b>€ 128.000,00</b> |
|              |                                   |                     |
|              |                                   |                     |
|              | <b>Deckungsmittel</b>             |                     |
| 8            | Kredite von Dritten               | € 128.000,00        |
| 9            | Andere                            | € -                 |
|              |                                   |                     |
| <b>Summe</b> |                                   | <b>€ 128.000,00</b> |

## Kultur &amp; Theater

| Lfd. Nr.     | Investitionen und Anlagevermögen | 2017                |
|--------------|----------------------------------|---------------------|
| 1            | Kultur und Technik               | € 80.000,00         |
| 2            | Theater und Technik              | € 100.000,00        |
| 3            | Kunst                            | € 10.000,00         |
| 4            |                                  |                     |
| 5            |                                  |                     |
| 6            |                                  |                     |
| 7            |                                  |                     |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 190.000,00</b> |
|              |                                  |                     |
|              |                                  |                     |
|              | <b>Deckungsmittel</b>            |                     |
| 8            | Kredite von Dritten              | € 190.000,00        |
| 9            | Andere                           | € -                 |
|              |                                  |                     |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 190.000,00</b> |

## Musikschule

| Lfd. Nr.     | Investitionen und Anlagevermögen | 2017               |
|--------------|----------------------------------|--------------------|
| 1            | Instrumente                      | € 14.000,00        |
| 2            |                                  |                    |
| 3            |                                  |                    |
| 4            |                                  |                    |
| 5            |                                  |                    |
| 6            |                                  |                    |
| 7            |                                  |                    |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 14.000,00</b> |
|              |                                  |                    |
|              |                                  |                    |
|              | <b>Deckungsmittel</b>            |                    |
| 8            | Kredite von Dritten              | € 14.000,00        |
| 9            | Andere                           | € -                |
|              |                                  |                    |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 14.000,00</b> |

## Stadtbücherei

| Lfd. Nr.     | Investitionen und Anlagevermögen | 2017               |
|--------------|----------------------------------|--------------------|
| 1            | Ausstattung                      | € 14.500,00        |
| 2            |                                  |                    |
| 3            |                                  |                    |
| 4            |                                  |                    |
| 5            |                                  |                    |
| 6            |                                  |                    |
| 7            |                                  |                    |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 14.500,00</b> |
|              |                                  |                    |
|              |                                  |                    |
|              | <b>Deckungsmittel</b>            |                    |
| 8            | Kredite von Dritten              | € 14.500,00        |
| 9            | Andere                           | € -                |
|              |                                  |                    |
| <b>Summe</b> |                                  | <b>€ 14.500,00</b> |

**Vermögensplan**  
**- nach Darstellung HMIS -**

| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b> |  | <b>2017</b>         |
|--|--|---------------------|
| Nr.                                    | Bezeichnung  | Euro                |
| 1                                      | Zuführung zum Stammkapital                                       | € -                 |
| 2                                      | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen                       | € -                 |
| 3                                      | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen    | € -                 |
| 4                                      | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen | € -                 |
| 5                                      | Abschreibungen und Anlagenabgänge                                | € -                 |
| 6                                      | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse               | € -                 |
| 7                                      | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen               | € -                 |
| 8                                      | Rückflüsse aus gewährten Darlehen                                | € -                 |
| 9                                      | Kredite  | € -                 |
|  | a) von der Gemeinde  | € -                 |
|  | b) von Dritten   | € 458.000,00        |
|  | <b>Deckungsmittel gesamt</b>                                     | <b>€ 458.000,00</b> |

| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b> |  | <b>2017</b>         |
|------------------------------------|--|---------------------|
| 1                                  | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte |                     |
|                                    | vhs                                      | € 128.000,00        |
|                                    | Kultur/Theater                           | € 190.000,00        |
|                                    | Musikschule                              | € 14.000,00         |
|                                    | Stadtbücherei                            | € 14.500,00         |
|                                    | Geschäftsstelle                          | € 111.500,00        |
| 2                                  | Finanzanlagen                            | € -                 |
| 3                                  | Tilgung von Krediten                     | € -                 |
| 4                                  | Rückzahlung von Stammkapital             | € -                 |
|                                    | <b>Ausgaben insgesamt</b>                | <b>€ 458.000,00</b> |

## Anlage 3

Stellenübersicht 2017  
Kultur123 Stadt Rüsselsheim

## 2017 Version A

|                    | Zentraler Service | vhs         | Kultur & Theater | Musikschule | Stadtbücherei |
|--------------------|-------------------|-------------|------------------|-------------|---------------|
| <b>Beamte</b>      |                   |             |                  |             |               |
| A 15               | 1                 |             |                  |             |               |
| A 13 hd            |                   |             | 1                |             |               |
| A 12               |                   |             | 1                |             |               |
| <b>Angestellte</b> |                   |             |                  |             |               |
| 15 U TVöD          | 1                 |             |                  |             |               |
| S15                |                   | 3           |                  |             |               |
| 14                 |                   | 1           |                  |             |               |
| 13                 |                   | 2           | 1                | 1           | 1             |
| S12                |                   | 2           |                  |             |               |
| 11                 |                   | 1           |                  |             | 1             |
| S11b               |                   | 0,5         |                  |             |               |
| 10                 | 2                 |             | 1                |             | 1             |
| 9                  | 1                 | 1           | 3                | 13,5        | 2,5           |
| 8                  | 2                 | 1           | 3                | 1           | 1,5           |
| 7                  | 1                 | 1           | 4                |             | 3,5           |
| 6                  |                   | 2           |                  |             | 6             |
| 5                  |                   |             |                  |             | 0             |
| 4                  |                   |             | 1                |             |               |
| 3                  |                   | 1           | 3                |             | 1             |
| szubildende        |                   | 1           | 3                |             |               |
| Praktikanten       |                   | 1           |                  |             |               |
| <b>Gesamt</b>      | <b>8</b>          | <b>16,5</b> | <b>18</b>        | <b>15,5</b> | <b>17,5</b>   |
|                    |                   |             |                  |             | <b>75,5</b>   |

| nachrichtlich:<br>Geringfügig und<br>befristet<br>Beschäftigte | Zentraler Service | vhs       | Kultur & Theater | Musikschule | Stadtbücherei |
|--|-------------------|-----------|------------------|-------------|---------------|
| 5  | 0,5               | 2         |                  |             |               |
| 8  | 1,0               | 3         |                  |             |               |
| 9  |                   | 1         | 1                | 2           |               |
| 10   |                   | 1         |                  |             |               |
| S 12   |                   | 23        |                  |             |               |
| gering.Beschäft.   | 2,0               | 6         | 67               | 1           | 8             |
| <b>Gesamt</b>  | <b>3,5</b>        | <b>36</b> | <b>68</b>        | <b>3</b>    | <b>8</b>      |
|  |                   |           |                  |             | <b>118,5</b>  |

Kultur123

194

## 2016

|                      | Zentraler Service | vhs      | Kultur & Theater | Musikschule | Stadtbücherei |
|----------------------|-------------------|----------|------------------|-------------|---------------|
| <b>Beamte</b>        |                   |          |                  |             |               |
| A 15                 | 1                 |          |                  |             |               |
| A 13 hd              |                   |          | 1                |             |               |
| A 12                 |                   |          | 1                |             |               |
| <b>Angestellte</b>   |                   |          |                  |             |               |
| 15 U TVöD            | 1                 |          |                  |             |               |
| 13                   |                   | 3        | 1                | 1           | 1             |
| 11                   |                   |          |                  |             | 1             |
| 10                   | 2                 |          | 1                |             | 1             |
| 9                    | 1                 | 1        | 3                | 14          | 2,5           |
| 8                    | 1                 | 1        | 3                | 1           | 1,5           |
| 6                    | 2                 |          | 4                |             | 3,5           |
| 5                    |                   |          |                  |             | 5             |
| 3                    |                   |          |                  |             | 1             |
| 2                    |                   |          | 1                |             |               |
| S 15                 |                   | 1        |                  |             |               |
|                      |                   |          |                  |             |               |
|                      |                   |          |                  |             |               |
| <b>Auszubildende</b> |                   |          | 3                |             | 1             |
| Praktikanten         |                   | 1        |                  |             |               |
| <b>Gesamt</b>        | <b>8</b>          | <b>7</b> | <b>18</b>        | <b>16</b>   | <b>17,5</b>   |
|                      |                   |          |                  |             | <b>66,5</b>   |

| nachrichtlich:<br>Geringfügig und<br>befristet<br>Beschäftigte | Zentraler Service | vhs         | Kultur & Theater | Musikschule | Stadtbücherei |
|--|-------------------|-------------|------------------|-------------|---------------|
| 13 TVöD  |                   | 1           |                  |             |               |
| 8  | 1                 | 2           |                  |             |               |
| 6  |                   | 0,5         |                  |             |               |
| 5  | 0,5               | 3,5         |                  |             |               |
| S 15   |                   | 4           |                  |             |               |
| S 12/10/8  |                   | 24,5        |                  |             |               |
| gering.Beschäft.   | 6                 | 6           | 62               | 1           | 5             |
| <b>Gesamt</b>  | <b>7,5</b>        | <b>41,5</b> | <b>62</b>        | <b>1</b>    | <b>5</b>      |
|  |                   |             |                  |             | <b>117</b>    |

Kultur123

183,5

## Kultur123

| Pos. | Jahre                             | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |
|------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | <b>Vermögensübersicht</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Sachanlagen                       | 458.000 €           | 462.500 €           | 467.000 €           | 471.500 €           | 476.100 €           | 480.800 €           |
|      | <b>Investition Anlagevermögen</b> | <b>458.000 €</b>    | <b>462.500 €</b>    | <b>467.000 €</b>    | <b>471.500 €</b>    | <b>476.100 €</b>    | <b>480.800 €</b>    |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Erfolgsübersicht</b>           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Erträge                           | 4.891.660 €         | 4.779.070 €         | 4.814.471 €         | 4.890.164 €         | 4.926.352 €         | 4.962.838 €         |
| 2    | Aufwendungen                      | 10.970.890 €        | 11.485.758 €        | 11.338.003 €        | 11.521.563 €        | 11.633.447 €        | 11.866.116 €        |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Betriebsergebnis</b>           | <b>-6.079.230 €</b> | <b>-6.706.688 €</b> | <b>-6.523.532 €</b> | <b>-6.631.399 €</b> | <b>-6.707.095 €</b> | <b>-6.903.278 €</b> |

1376



## Kultur123

| Pos. | Maßnahme (Wertveränderungen)     |              | 2017            | 2018      | 2019            | 2020            | 2021             | 2022            |
|------|----------------------------------|--------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
|      | Konsolidierung Musikschule       |              |                 |           |                 |                 |                  |                 |
|      | Anpassung Entgelte               | Erträge      | 40.000 €        | 0 €       | 0 €             | 40.000 €        | 0 €              | 0 €             |
|      | Strukturänderung Beschäftigte    | Aufwendungen | 0 €             | -12.100 € | -34.000 €       | -10.200 €       | -120.000 €       | 0 €             |
|      | Konsolidierung KT                |              |                 |           |                 |                 |                  |                 |
|      | Anpassung Ticketpreise           | Erträge      | 0 €             | 30.000 €  | 0 €             | 0 €             | 0 €              | 0 €             |
|      | Konsolidierung vhs               |              |                 |           |                 |                 |                  |                 |
|      | Bildungszentrum OAW              | Erträge      | 10.280 €        | 13.951 €  | 11.506 €        | 11.621 €        | 11.737 €         | 11.854 €        |
|      |                                  |              | 0 €             | 337.000 € | -337.000 €      |                 |                  |                 |
|      | <b>Auswirkung Konsolidierung</b> |              |                 |           |                 |                 |                  |                 |
| 1    | Erträge                          |              | 50.280 €        | 43.951 €  | 11.506 €        | 51.621 €        | 11.737 €         | 11.854 €        |
| 2    | Aufwendungen                     |              | - €             | 12.100 €  | 34.000 €        | 10.200 €        | 120.000 €        | - €             |
|      | <b>Summe</b>                     |              | <b>50.280 €</b> |           | <b>45.506 €</b> | <b>61.821 €</b> | <b>131.737 €</b> | <b>11.854 €</b> |

1377

## Kultur123

| Pos. | Maßnahme (Wertveränderungen)            |              | 2017             | 2018              | 2019              | 2020             | 2021           | 2022       |
|------|---|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------|
|      | Zentralbereich                          |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      | Veränderungen Zuführung Pensionsrückst. | Aufwendungen | -26.000 €        | 33.000 €          | 4.000 €           | -14.000 €        | 0 €            | 0 €        |
|      | Auswirkung Hessentag                    | Erträge      | 11.000 €         | -11.000 €         | 0 €               | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      | Auswirkung Hessentag                    | Aufwendungen | 29.000 €         | -29.000 €         | 0 €               | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      |   |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      | vhs                                     |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      | Veränd. Miete Bildungszentrum OAW       | Aufwendungen | 0 €              | 62.550 €          | -43.470 €         | 0 €              | 1.453 €        | 0 €        |
|      | Sanierung Heizung BZ Kürbisstr in 2017  | Aufwendungen | 35.000 €         | -30.000 €         | 0 €               | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      |   |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      | Kultur&Theater                          |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      | Veränderungen Zuführung Pensionsrückst. | Aufwendungen | -38.000 €        | 16.000 €          | 33.000 €          | -19.000 €        | 0 €            | 0 €        |
|      | Sanierung Teppichboden und Wand Foyer   | Aufwendungen | 0 €              | 337.000 €         | -337.000 €        | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      | Auswirkung Hessentag                    | Erträge      | 170.000 €        | -170.000 €        | 0 €               | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      | Auswirkung Hessentag                    | Aufwendungen | 152.000 €        | -152.000 €        | 0 €               | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      | Wegfall KIS 2017                        | Aufwendungen | -70.000 €        | 70.000 €          | 0 €               | 0 €              | 0 €            | 0 €        |
|      |   |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      |   |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      |   |              |                  |                   |                   |                  |                |            |
|      | <b>Summe Erträge</b>                    |              | <b>181.000 €</b> | <b>-181.000 €</b> | <b>0 €</b>        | <b>0 €</b>       | <b>0 €</b>     | <b>0 €</b> |
|      | <b>Summe Aufwendungen</b>               |              | <b>82.000 €</b>  | <b>307.550 €</b>  | <b>-343.470 €</b> | <b>-33.000 €</b> | <b>1.453 €</b> | <b>0 €</b> |

1378

## Zentrale Dienste

| Pos. | Jahre                             | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |
|------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | <b>Vermögensübersicht</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Sachanlagen                       | 111.500 €           | 112.600 €           | 113.700 €           | 114.800 €           | 115.900 €           | 117.100 €           |
|      | <b>Investition Anlagevermögen</b> | <b>111.500 €</b>    | <b>112.600 €</b>    | <b>113.700 €</b>    | <b>114.800 €</b>    | <b>115.900 €</b>    | <b>117.100 €</b>    |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Erfolgsübersicht</b>           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Erträge                           | 35.000 €            | 24.175 €            | 24.296 €            | 24.417 €            | 24.539 €            | 24.662 €            |
| 2    | Aufwendungen                      | 1.117.380 €         | 1.143.728 €         | 1.170.603 €         | 1.180.015 €         | 1.203.615 €         | 1.227.687 €         |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Betriebsergebnis</b>           | <b>-1.082.380 €</b> | <b>-1.119.553 €</b> | <b>-1.146.307 €</b> | <b>-1.155.598 €</b> | <b>-1.179.076 €</b> | <b>-1.203.025 €</b> |

1 3 7 9

vhs

| Pos. | Jahre                             | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021                | 2022                |
|------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|      | <b>Vermögensübersicht</b>         |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
| 1    | Sachanlagen                       | 128.000 €         | 129.300 €         | 130.600 €         | 131.900 €         | 133.200 €           | 134.500 €           |
|      | <b>Investition Anlagevermögen</b> | <b>128.000 €</b>  | <b>129.300 €</b>  | <b>130.600 €</b>  | <b>131.900 €</b>  | <b>133.200 €</b>    | <b>134.500 €</b>    |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
|      | <b>Erfolgsübersicht</b>           |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
| 1    | Erträge                           | 3.375.060 €       | 3.405.886 €       | 3.434.421 €       | 3.463.214 €       | 3.492.267 €         | 3.521.582 €         |
| 2    | Aufwendungen                      | 4.207.110 €       | 4.323.802 €       | 4.366.808 €       | 4.454.144 €       | 4.544.680 €         | 4.635.574 €         |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                     |                     |
|      | <b>Betriebsergebnis</b>           | <b>-832.050 €</b> | <b>-917.916 €</b> | <b>-932.387 €</b> | <b>-990.930 €</b> | <b>-1.052.413 €</b> | <b>-1.113.992 €</b> |

1380

## Kultur &amp; Theater

| Pos. | Jahre                             | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |
|------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | <b>Vermögensübersicht</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Sachanlagen                       | 190.000 €           | 191.900 €           | 193.800 €           | 195.700 €           | 197.700 €           | 199.700 €           |
|      | <b>Investition Anlagevermögen</b> | <b>190.000 €</b>    | <b>191.900 €</b>    | <b>193.800 €</b>    | <b>195.700 €</b>    | <b>197.700 €</b>    | <b>199.700 €</b>    |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Erfolgsübersicht</b>           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Erträge                           | 870.500 €           | 734.853 €           | 738.527 €           | 742.220 €           | 745.931 €           | 749.661 €           |
| 2    | Aufwendungen                      | 3.173.440 €         | 3.507.909 €         | 3.274.067 €         | 3.320.548 €         | 3.386.959 €         | 3.454.698 €         |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Betriebsergebnis</b>           | <b>-2.302.940 €</b> | <b>-2.773.056 €</b> | <b>-2.535.540 €</b> | <b>-2.578.328 €</b> | <b>-2.641.028 €</b> | <b>-2.705.037 €</b> |

1381

## Musikschule

| Pos. | Jahre                             | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2022              |
|------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | <b>Vermögensübersicht</b>         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1    | Sachanlagen                       | 14.000 €          | 14.100 €          | 14.200 €          | 14.300 €          | 14.400 €          | 14.500 €          |
|      | <b>Investition Anlagevermögen</b> | <b>14.000 €</b>   | <b>14.100 €</b>   | <b>14.200 €</b>   | <b>14.300 €</b>   | <b>14.400 €</b>   | <b>14.500 €</b>   |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|      | <b>Erfolgsübersicht</b>           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1    | Erträge                           | 498.100 €         | 500.591 €         | 503.094 €         | 545.609 €         | 548.337 €         | 551.079 €         |
| 2    | Aufwendungen                      | 1.135.410 €       | 1.146.018 €       | 1.134.938 €       | 1.147.437 €       | 1.050.386 €       | 1.071.394 €       |
|      |                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|      | <b>Betriebsergebnis</b>           | <b>-637.310 €</b> | <b>-645.427 €</b> | <b>-631.844 €</b> | <b>-601.828 €</b> | <b>-502.049 €</b> | <b>-520.315 €</b> |

1382

## Stadtbücherei

| Pos. | Jahre                             | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |
|------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | <b>Vermögensübersicht</b>         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Sachanlagen                       | 14.500 €            | 14.600 €            | 14.700 €            | 14.800 €            | 14.900 €            | 15.000 €            |
|      | <b>Investition Anlagevermögen</b> | <b>14.500 €</b>     | <b>14.600 €</b>     | <b>14.700 €</b>     | <b>14.800 €</b>     | <b>14.900 €</b>     | <b>15.000 €</b>     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Erfolgsübersicht</b>           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1    | Erträge                           | 113.000 €           | 113.565 €           | 114.133 €           | 114.704 €           | 115.278 €           | 115.854 €           |
| 2    | Aufwendungen                      | 1.337.550 €         | 1.364.301 €         | 1.391.587 €         | 1.419.419 €         | 1.447.807 €         | 1.476.763 €         |
|      |                                   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|      | <b>Betriebsergebnis</b>           | <b>-1.224.550 €</b> | <b>-1.250.736 €</b> | <b>-1.277.454 €</b> | <b>-1.304.715 €</b> | <b>-1.332.529 €</b> | <b>-1.360.909 €</b> |

1383

Anlage 4.6.

Finanzplan 2016  
- nach Darstellung HMIS -

| A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr.1 EigBGes) |   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Nr.  | Bezeichnung   | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |
|  | <u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1  | Zuführung zum Stammkapital                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 2  | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entn.                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3  | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abz. Entn.    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4  | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abz. Entn. |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 5  | Abschreibungen und Anlagenabgänge                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 6  | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 7  | Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entn.            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 8  | Rückflüsse aus gewährten Darlehen                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|  | <u>Kredite</u>  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|  | a) von der Gemeinde                                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 9  | b) von Dritten  | 458.000,00 €        | 462.500,00 €        | 467.000,00 €        | 471.500,00 €        | 476.100,00 €        | 480.800,00 €        |
|  | <b>Deckungsmittel gesamt</b>                            | <b>458.000,00 €</b> | <b>462.500,00 €</b> | <b>467.000,00 €</b> | <b>471.500,00 €</b> | <b>476.100,00 €</b> | <b>480.800,00 €</b> |
|  | <u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>                      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1  | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|  | Zentral   | 111.500,00 €        | 112.600,00 €        | 113.700,00 €        | 114.800,00 €        | 115.900,00 €        | 117.100,00 €        |
|  | vhs   | 128.000,00 €        | 129.300,00 €        | 130.600,00 €        | 131.900,00 €        | 133.200,00 €        | 134.500,00 €        |
|  | Kultur/Theater  | 190.000,00 €        | 191.900,00 €        | 193.800,00 €        | 195.700,00 €        | 197.700,00 €        | 199.700,00 €        |
|  | Musikschule   | 14.000,00 €         | 14.100,00 €         | 14.200,00 €         | 14.300,00 €         | 14.400,00 €         | 14.500,00 €         |
|  | Stadtbücherei   | 14.500,00 €         | 14.600,00 €         | 14.700,00 €         | 14.800,00 €         | 14.900,00 €         | 15.000,00 €         |
| 2  | Finanzanlagen   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3  | Tilgung von Krediten                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 4  | Rückzahlung von Stammkapital                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|  | <b>Ausgaben insgesamt</b>                               | <b>458.000,00 €</b> | <b>462.500,00 €</b> | <b>467.000,00 €</b> | <b>471.500,00 €</b> | <b>476.100,00 €</b> | <b>480.800,00 €</b> |

1384



## Anlage 4.6.

Finanzplan 2016  
- nach Darstellung HMIS -

| B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Nr.2 EigBGes) |   |                |                |                |                |                |                |
|--|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nr.  | Bezeichnung                               | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|  | <u>Einnahmen</u>                          |                |                |                |                |                |                |
| 1  | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung   | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 2  | Zuweisungen zum Verlustausgleich          | 6.079.230,00 € | 6.706.688,00 € | 6.523.532,00 € | 6.631.399,00 € | 6.707.095,00 € | 6.903.278,00 € |
| 3  | Zuweisungen zum Verlustausgleich Vorjahre | 282.368,00 €   | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 4  | Auflösung Rückstellungen                  | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 5  | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen         | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 6  | Darlehen der Gemeinde                     | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
|  | Gesamt                                    | 6.361.598,00 € | 6.706.688,00 € | 6.523.532,00 € | 6.631.399,00 € | 6.707.095,00 € | 6.903.278,00 € |
|  | <u>Ausgaben</u>                           |                |                |                |                |                |                |
| 1  | Gewinnabführungen                         | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 2  | Konzessionsabgaben                        | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 3  | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen         | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 4  | Eigenkapitalrückzahlung                   | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
| 5  | Tilgung von Darlehen der Gemeinde         | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |
|  | Gesamt                                    | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            | - €            |

1385



## **B. JAHRESABSCHLUSS 2015**

**des Eigenbetriebs Kultur 123**

**Bilanz zum 31.12.2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung 2015**

**Kultur 123 Stadt Rüsselsheim**

**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

| Aktiva   | 31.12.2015<br>€     | 31.12.2014<br>€     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                     |                     |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 129.262,77          | 159.579,21          |
| <b>II. Sachanlagen</b>   |                     |                     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken  | 1.148.108,31        | 1.182.737,29        |
| 2. technische Anlagen und Maschinen  | 523.207,44          | 264.700,22          |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 1.578.473,57        | 1.466.154,28        |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 24.209,38           | 146.932,34          |
|  | <u>3.273.998,70</u> | <u>3.060.524,13</u> |
| <b>III. Finanzanlagen</b><br>Anteile an verbundenen Unternehmen  | 631,95              | 631,95              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                     |                     |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  |                     |                     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 327.831,73          | 374.931,96          |
| 2. Forderungen gegen Träger  | 903.292,91          | 523.241,27          |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände   | 65.603,11           | 81.956,60           |
|  | <u>1.296.727,75</u> | <u>980.129,83</u>   |
| <b>II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>   | 165.115,07          | 200.986,34          |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | 15.910,77           | 18.009,31           |
|  | <u>4.881.647,01</u> | <u>4.419.860,77</u> |

1388

**Kultur 123 Stadt Rüsselsheim**

**Bilanz zum 31. Dezember 2015**

| Passiva  | 31.12.2015<br>€      | 31.12.2014<br>€      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                      |                      |
| <b>I. Stammkapital</b>   | 1.700.000,00         | 1.700.000,00         |
| <b>II. Rücklagen</b>   | 6.963.307,10         | 6.183.307,10         |
| <b>III. Verlust</b>  |                      |                      |
| 1. Verlustvortrag  | -6.749.388,26        | -7.313.689,71        |
| 2. Verlustabdeckung  | 5.872.386,60         | 6.159.748,91         |
| 3. Jahresverlust   | -5.760.248,21        | -5.595.447,46        |
|  | <u>-6.637.249,87</u> | <u>-6.749.388,26</u> |
| <b>B. Rückstellungen</b>   |                      |                      |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen   | 1.680.912,00         | 1.526.405,00         |
| 2. sonstige Rückstellungen   | 406.253,09           | 770.168,01           |
|  | <u>2.087.165,09</u>  | <u>2.296.573,01</u>  |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                      |                      |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 249.230,89           | 481.252,38           |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Träger  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. sonstige Verbindlichkeiten<br>davon aus Steuern 55.182,37 € (Vj.: 55.051,35 €)<br>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:<br>17.337,92 (Vj.: 15.755,64€)<br>davon fällig vor Ablauf eines Jahres 215.922,83 €<br>(Vj.: 199.084,46 €) | 300.891,22           | 269.891,45           |
|  | <u>550.122,11</u>    | <u>751.143,83</u>    |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | 218.302,58           | 238.225,09           |
|  | <u>4.881.647,01</u>  | <u>4.419.860,77</u>  |

**Kultur 123 Stadt Rüsselsheim**  
**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015**

|   | 2015<br>€                   | 2014<br>€                   |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 3.700.087,75                | 3.587.455,62                |
| 2. sonstige betriebliche Erträge  | 283.693,16                  | 156.871,12                  |
| 3. Veranstaltungsaufwand  | -1.750.046,32               | -1.766.453,58               |
| 4. Personalaufwand  |                             |                             |
| a) Löhne und Gehälter   | -4.463.640,08               | -4.153.726,06               |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung<br>davon für Altersversorgung 504.092,59 € (Vj.: 607.428,35 €) | -1.480.266,25               | -1.571.980,99               |
|   | <u>-5.943.906,33</u>        | <u>-5.725.707,05</u>        |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | -361.260,52                 | -354.927,94                 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen   | -1.617.699,34               | -1.422.278,26               |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 1.427,62                    | 1.976,03                    |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | <u>-72.544,23</u>           | <u>-72.383,40</u>           |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit   | <u>-5.760.248,21</u>        | <u>-5.595.447,46</u>        |
| 10. Jahresfehlbetrag  | <u><u>-5.760.248,21</u></u> | <u><u>-5.595.447,46</u></u> |



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

| Art   | Haushaltsansatz |                | Ergebnis         | Erläuterungen |
|---|-----------------|----------------|------------------|---------------|
|   | 2017<br>EUR     | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR      |               |
| 1   | 2               | 3              | 4                | 5             |
| <b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO</b>                                   | <b>113.200</b>  | <b>113.000</b> | <b>81.265,06</b> |               |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion:           8.135,40 EUR                                | 56.948          | 56.948         | 56.948           |               |
| 1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke<br>Betrag für jedes Fraktionsmitglied:   1.248,36 EUR | 56.176          | 56.176         | 56.176           |               |
| <b>2. Aufteilung des Gesamtbetrages auf die einzelnen Fraktionen*:</b>                    | *               | *              |                  |               |
| <b>Fraktion SPD</b>   |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 23.300          |                | 26.972,26        |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion CDU</b>   |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  | 12.300          |                | 11.136,56        |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 12.300          |                | 11.905,12        |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion Bündnis 90/Die Grünen</b>   |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 14.600          |                | 19.370,64        |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion Die Linke/ Liste Solidarität</b>  |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 13.300          |                | 11.880,48        |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion FDP, FNR, WIR (RFFW)</b>  |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | -               |                |                  |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion Wir sind Rüsselsheim</b>  |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 15.800          |                |                  |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion FDP</b>   |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 10.800          |                |                  |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |
| <b>Fraktion Freie Wähler Rüsselsheim<br/>        Forum Neues Rüsselsheim</b>              |                 |                |                  |               |
| - Personalkosten  |                 |                |                  |               |
| - Sachkosten ohne Öffentlichkeitsarbeit   | 10.800          |                |                  |               |
| - Sachkosten für Öffentlichkeitsarbeit  |                 |                |                  |               |

| Art   | Jahresbeträge     |             |                   | Erläuterungen |
|---|-------------------|-------------|-------------------|---------------|
|   | 2017<br>EUR       | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR       |               |
| 1   | 2                 | 3           | 4                 | 5             |
| <b>3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen</b>  | <b>35.348,76</b>  | *           | <b>28.473,60</b>  |               |
| <b>Fraktion SPD</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)  | 8.453,10          |             | 8.453,10          |               |
| <b>Fraktion CDU</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)  | 8.453,10          |             | 8.453,10          |               |
| <b>Fraktion Bündnis 90/Die Grünen</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)                                | 2.497,43          |             | 3.915,12          |               |
| <b>Fraktion Liste Solidarität</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)                                    | 3.842,20          |             | 3.559,20          |               |
| <b>Fraktion FDP, FNR, WIR</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)  | -                 |             | 4.093,08          |               |
| <b>Fraktion Wir sind Rüsselsheim</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)                                 | 3.265,87          |             |                   |               |
| <b>Fraktion FDP</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung)  | 4.034,31          |             |                   |               |
| <b>Fraktion Freie Wähler Rüsselsheim<br/>Forum Neues Rüsselsheim</b><br>- Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung Beleuchtung) | 4.802,75          |             |                   |               |
| <b>3. Gesamtsumme:</b>  | <b>148.548,76</b> | *           | <b>109.738,66</b> |               |

\*Vor dem Hintergrund der neuen Legislaturperiode konnte eine Aufteilung des Planwertes auf die einzelnen Fraktionen im Haushaltsjahr 2016 nicht sinnvoll vorgenommen werden.