

Herzlich
Willkommen!



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober

Durchführung der 5. Hessischen Landesgartenschau

Bericht im Fachausschuss

Haupt-, Finanz-, Wirtschafts-, Rechts- und Europaausschuss

10. Februar 2014

Übersicht

- **Organisationsstruktur**
- **Zuständigkeitsbereich**
- **Durchführungshaushalt (DHH)**



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



Organisationsstruktur

▪ **Gesellschafter**

gem. Gesellschaftsvertrag bzw. Gesellschafterversammlung v. 19.08.2010

- 80% Stadt Gießen
- 20% Fördergesellschaft zur Durchführung von Landesgartenschauen in Hessen und Thüringen mbH
- Eintragung ins Handelsregister 15.10.2010

▪ **Aufsichtsrat**

- 13 Mitglieder aus Magistrat, Stadtverordnetenversammlung, Land Hessen, Kreisausschuss Landkreis Gießen, Fördergesellschaft
- 3 Beratern aus RP Gießen, LLH, Büro LGS
- 2 Geschäftsführern
- bisher 9 Sitzungen

▪ **Geschäftsführung**

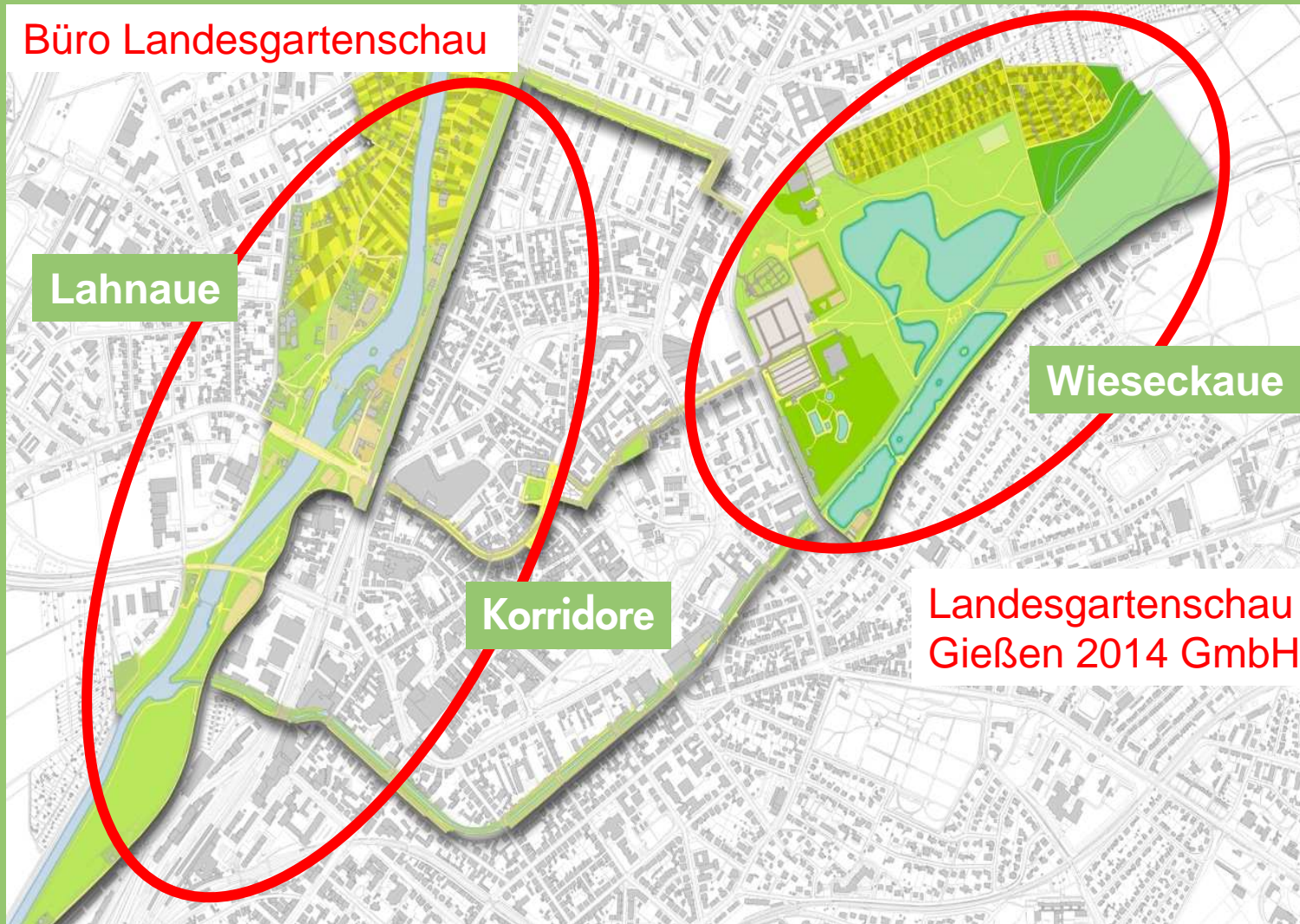
- Ludwig Wiemer, Stadt Gießen -> Investitionen
- Detleff Wierzbitzki, Fördergesellschaft -> Durchführung



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



Zuständigkeit



Gießen 2014
5. Hessische
**LANDES
GARTEN
SCHAU**
26. April - 05. Oktober



DHH – Konten Aufwendungen

- Gesamthaushalt gliedert sich in folgende Konten:
 - Bilanzkonten
 - Personalkosten
 - Leistungen Fördergesellschaft
 - Werbung, Öffentlichkeitsarbeit
 - Betriebskosten, Geschäftsstelle
 - Buchhaltung, Recht
 - Temporäre Bauten (inkl. Rückbau)
 - Kunst
 - Pflege
 - Gärtnerische Ausstellungen
 - Veranstaltungen
 - Grünes Klassenzimmer
 - Bewachung, Kasse
 - Ver- und Entsorgung laufender Betrieb



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



DHH in Zahlen (2013)

	GESAMTZUSAMMENSTELLUNG	Gesamt	
	Aufwendungen	Geplant	IST
101	Bilanzkonten	95.124,56	52.894,78
102	Personalkosten	1.207.407,88	422.219,01
103	Leistungen Fördergesellschaft	979.800,00	617.100,00
104	Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	738.774,70	54.279,84
105	Betriebskosten, Geschäftsstelle	619.717,01	162.169,26
106	Buchhaltung, Recht	116.320,00	25.342,04
107	Temporäre Bauten (inkl. Rückbau)	1.049.251,46	59.006,94
108	Kunst	70.000,00	-
110	Pflege	950.000,00	-
111	Gärtnerische Ausstellungen	1.314.653,32	13.332,01
112	Veranstaltungen	932.000,00	-
112a	Grünes Klassenzimmer	76.000,00	-
112b	Ausstattung Multifunktionsgebäude	20.000,00	-
113	Bewachung, Kasse	492.000,00	-
114	Ver- und Entsorgung laufender Betrieb	166.000,00	-
15	Unvorhergesehenes Sicherheit	172.951,07	
	Aufwendungen Gesamt (netto)	9.000.000,00	
		8.827.048,93	1.406.343,88



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



DHH – Ständige Anpassungen

Am Beispiel Betriebskosten:

- Miete Büro /PKW-Stellplätze
- Reinigung Büro + Container
- Körperschaftssteuer (€ 183.000)
- laufende Kfz Steuer + laufende Kosten
- Fremdleistungen
 - hier Amt für IT
 - Arbeitsagentur
- Büromaterial
- Telefon und Internet
- Reisekosten
- Versicherungen



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



DHH in Zahlen (2014) Veränderung gegenüber 2013



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober

GESAMTZUSAMMENSTELLUNG		Gesamt	
Aufwendungen		Geplant	Ist
101	Bilanzkonten	72.924,36	57.457,39
102	Personalkosten	1.219.605,18	632.652,05
103	Leistungen Fördergesellschaft	979.800,00	762.300,00
104	Werbung, Öffentlichkeitsarbeit	694.854,90	227.707,67
105	Betriebskosten, Geschäftsstelle	716.207,01	205.427,63
106	Buchhaltung, Recht	86.320,00	28.088,94
107	Temporäre Bauten (inkl. Rückbau)	1.095.251,46	189.414,01
108	Kunst	70.000,00	16.887,76
110	Pflege	950.000,00	40.107,81
111	Gärtnerische Ausstellungen	1.296.653,32	206.187,21
112	Veranstaltungen	902.000,00	38.312,88
112 a	Grünes Klassenzimmer	76.178,00	3.500,00
112 b	Ausstattung Multifunktionsgebäude	20.000,00	0,00
113	Bewachung, Kasse	504.000,00	1.000,00
114	Ver- und Entsorgung laufender Betrieb	166.000,00	0,00
115	Unvorhergesehenes Sicherheit	150.205,77	0,00
	Aufwendungen Gesamt netto	9.000.000,00	8.849.794,23

Aktuelle Zahlen vom
28. Januar 2014
(Steuerbüro Lipp)



DHH - Controlling

- Budgetplanung -> Geschäftsführung in Abstimmung Sachbearbeiter
-> Grundlage Aufsichtsratsbeschluss und Wirtschaftsplan
- Vergaben nach Geschäftsordnung bzw. Aufsichtsratsbeschluss
- Prüfung der Rechnungen, sachlich und rechnerisch -> Sachbearbeiter
- Freigabe der Zahlung -> Geschäftsführung
- Budgetverwaltung -> Sachbearbeiter bis 80 % des Einzelkontos
- Budgetcontrolling -> Geschäftsführung (80 % Zeit/Leistung, Rest auskömmlich)
- Steuerberater prüft monatlich Buchhaltung
- Buchhaltung, 2. Controlling des Gesamtbudgets, monatlich
- Prüfung der Jahresabschlüsse -> Wirtschaftsprüfer Dr. Reiche



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



DHH in Zahlen (2014) Einzelkonto - Beispiel

6740 Kübelpflanzen	
Anschaffung Bad Nauheim	5.207,33 €
Reuter, Musterumbau Kletterpfl.-Cont	2.350,60 €
Meyer, Pflanzkübel	329,13 €
Holz Jung, Holz für Kletterpfl.-Cont.	7.613,92 €
Bosse, Stockosorb f. Kletterpfl.-Cont.	105,00 €
Ruhl, Folie f. Kletterpfl.-Cont.	251,26 €
Rhöndorf, 80 Weidenkörbe	960,00 €
OBI, Vlies	102,06 €
OBI, Schaufeln und Erde	66,29 €
Friedrich & Sohn, Transporte	950,00 €
Vergütung LVG	5.000,00 €
telcom, Großkübel	14.210,00 €
Dimbür, Kübelverkleidungen	7.000,00 €
Fiberglastöpfe	5.000,00 €
Manna, Blumenkästen u. -Ampeln	über Vertrag
HGV, Balkonkästen	3.700,00 €
HGV, Ampeln	630,00 €
HGV, Blumenkübel	2.030,00 €
HGV, Großkübel	6.800,00 €
HGV, Neuheiten	2.010,00 €
Sicherheit 5%	2.366,50 €
Gesamt	66.682,09 €
verfügbar	72.053,32 €
Rest	5.371,23 €

	PLAN	IST	Verfügbar
2010			-
2011	2.053,32	7.557,93	- 5.504,61
2012		-	-
2013	20.000,00	9.776,47	10.223,53
2014	50.000,00	-	50.000,00
2015		-	-
	72.053,32	17.334,40	54.718,92



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



DHH in Zahlen (2014) Einzelkonto - Beispiel

2011		
Rechnung	Datum	Summe
Anschaffung Bad Nauheim	30.11.10/11.0	5.207,33 €
Reuter, Musterumbau Kletterpfl.-Cont	17.10.2011	2.350,60 €
Gesamtsumme		7.557,93 €

2012		
Rechnung	Datum	Summe
Gesamtsumme		- €

2013		
Rechnung	Datum	Summe
Meyer, Container	26.09.2013	329,13 €
Rhöndorf, 80 Weidenkörbe	16.10.2013	960,00 €
Bosse, Stockosorb f. Kletterpfl.-Cont.	13.10.2013	108,29 €
Friedrich & Sohn, Transport	21.10.2013	345,00 €
Ruhl, Folie f. Kletterpfl.-Cont.	17.10.2013	251,26 €
OBI, Schaufeln und Erde	25.10.2013	66,29 €
Holz Jung, Holz für Kletterpfl.-Cont.	23.10.2013	7.614,44 €
OBI, Vlies	11.12.2013	102,06 €
Gesamtsumme		9.776,47 €

Kontrolle RE 2011		
Rechnung	Datum	Summe
Untersetzer 100x	30.11.10/11.01.11	5.207,33
Reuter, Musterumbau Kletterpfl.-Cont	03.11.2011	2.350,60
Gesamtsumme		7.557,93

Kontrolle RE 2012		
Rechnung	Datum	Summe
Gesamtsumme		-

Kontrolle RE 2013		
Rechnung	Datum	Summe
Hermann Meyer 858291 Etrusco	26.09.2013	329,13 €
Rhönerland Zentrum 11161	21.10.2013	960,00 €
Bosse, 58292 Granulat	25.10.2013	108,29 €
Friedrich+Sohn 4922	01.11.2013	345,00 €
Baumarkt Ruhl 105750/13	05.11.2013	251,26 €
OBI, Schaufeln, Erde	08.11.2013	66,29 €
Holz Jung 2174494	08.11.2013	7.614,44 €
Obi, Vlies	18.12.2013	102,06 €
Gesamtsumme		9.776,47



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



DHH – Konten Erlöse (2013)

	Erlöse, Erträge	Geplant	IST
16	Erlöse Eintritt	5.500.000,00	-
17	Erlöse Parken	100.000,00	-
18	Mieten, Pachten, Konzessionen	250.000,00	-
19	Sponsoring (sicher 337.000 €) / Spenden	550.000,00	15.159,00
20	städtischer Zuschuss	2.600.000,00	-
	Erlöse, Erträge Gesamt (netto)	9.000.000,00	15.159,00



Gießen 2014
 5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
 26. April - 05. Oktober



DHH – Konten Erlöse (2014)

Aufwendungen		Geplant	Ist
16	Erlöse Eintritt	5.500.000,00	119.781,18
17	Erlöse Parken	100.000,00	
18	Mieten, Pachten, Konzessionen	250.000,00	17.850,00
19	Sponsoring (sicher 485.921,85) / Spenden	550.000,00	22.605,04
20	städtischer Zuschuss	2.600.000,00	
	Erlöse, Erträge Gesamt (netto)	9.000.000,00	160.236,22



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



Aktuelle Zahlen vom
31. Dezember 2013
(Steuerbüro Lipp)

DHH - Sachstand

▪ Zum Berichtstag

- Kostenstand zum Stichtag 23.01.2014 lt. Aufstellung DHH: 1.406.343,88 €
- Budgets werden ständig fortgeschrieben
- Sicherheit ist noch immer vorhanden (150.000,00 €)

▪ Summe hat sich jedoch reduziert und wird am Ende aufgelöst sein!

vorgesehenes Budget im Kostenrahmen

- außerplanmäßigen Kosten
 - Sportplatz (jedoch im vorhandenen Budget berücksichtigt)
- Refinanzierung ab Herbst 2013 – Verkaufsbeginn Eintrittskarten

▪ DK VVK	4.498
▪ TK, VVK	10.000
▪ TK, VVK, online	1.500
▪ in €, gesamt	397.000



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



Fazit:
Das gedeckelte
Budget von 9 Mio. €
wird eingehalten!



Gießen 2014
5. Hessische
LANDES
GARTEN
SCHAU
26. April - 05. Oktober



Vielen Dank

für Ihre Aufmerksamkeit!

Landesgartenschau Gießen 2014 GmbH
Südanlage 4
35390 Gießen

© LGS 2014 GmbH, Gießen
Stand, Februar 2014