



**Jahresabschluss  
des Landkreises Mainz Bingen  
für  
das Rechnungsjahr 2011**

# Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>Aufstellungsvermerk</b>	<b>I</b>
<b><u>Jahresabschluss</u></b>	
1. Ergebnisrechnung	1 - 3
2. Finanzrechnung	4 - 6
3. Teilrechnungen	7 - 40
4. Schlussbilanz	41 - 42
5. Anhang zur Schlussbilanz	43 - 110
<b><u>Anlagen zum Jahresabschluss</u></b>	
6. Rechenschaftsbericht	111 - 148
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	149 - 178
8. Anlagenübersicht	179 - 180
9. Forderungsübersicht	181 - 182
10. Verbindlichkeitenübersicht	183 - 184
11. Übersicht Haushaltsermächtigungen	185 - 197

## Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss des Landkreises Mainz-Bingen besteht gem. § 57 LKO i.V.m. § 108 Abs. 2 GemO aus:

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind gem. § 57 LKO i.V.m. 108 Abs. 3 GemO beigefügt:

6. Rechenschaftsbericht
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO
8. Anlagenübersicht
9. Forderungsübersicht
10. Verbindlichkeitenübersicht
11. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2011 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Ingelheim, 24.05.2012

Claus Schick  
Landrat

**1. Ergebnis-**

**und**

**2. Finanzrechnung**

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

### Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	75.135,73	0,00	88.000	81.180,00	-6.820,00	0,00	0,00	-6.820,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	145.130.653,53	0,00	122.525.162	122.886.357,80	361.195,80	0,00	0,00	361.195,80
3 + Erträge der sozialen Sicherung	84.728.274,93	0,00	99.774.176	98.946.076,12	-828.099,88	0,00	0,00	-828.099,88
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.878.199,72	0,00	4.912.800	5.143.844,64	231.044,64	0,00	0,00	231.044,64
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	580.540,92	0,00	581.447	567.198,25	-14.248,75	0,00	0,00	-14.248,75
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.241.245,69	0,00	11.405.534	11.272.941,36	-132.592,64	0,00	0,00	-132.592,64
7 + Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verminder. des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Erträge	4.407.019,43	0,00	2.412.835	6.131.943,35	3.719.108,35	0,00	0,00	3.719.108,35
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>251.041.069,95</b>	<b>0,00</b>	<b>241.699.954</b>	<b>245.029.541,52</b>	<b>3.329.587,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.329.587,52</b>
11 - Personalaufwendungen	30.993.018,28	0,00	31.998.711	30.574.661,81	-1.424.049,19	0,00	0,00	-1.424.049,19
12 - Versorgungsaufwendungen	2.561.452,51	0,00	1.548.823	1.318.964,38	-229.858,62	0,00	0,00	-229.858,62
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.346.575,25	3.455.296,70	20.818.888	20.214.478,46	-4.059.706,24	2.196.180,95	178.596,42	-1.684.928,87
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	11.099.598,07	0,00	9.804.169	10.254.565,92	450.396,92	0,00	0,00	450.396,92
15 - Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.183.021,42	1.673.190,21	3.004.356	3.921.989,67	-755.556,54	117.800,09	338.950,33	-298.806,12
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	150.942.202,76	0,00	168.780.622	167.007.117,64	-1.773.504,36	181.433,98	0,00	-1.592.070,38
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	5.570.951,02	149.980,60	6.379.447	5.334.033,01	-1.195.394,59	409.160,44	0,00	-786.234,15
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>223.696.819,31</b>	<b>5.278.467,51</b>	<b>242.335.016</b>	<b>238.625.810,89</b>	<b>-8.987.672,62</b>	<b>2.904.575,46</b>	<b>517.546,75</b>	<b>-5.565.550,41</b>
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.344.250,64</b>	<b>-5.278.467,51</b>	<b>-635.062</b>	<b>6.403.730,63</b>	<b>12.317.260,14</b>	<b>-2.904.575,46</b>	<b>-517.546,75</b>	<b>8.895.137,93</b>
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	801.934,43	0,00	1.058.701	1.122.131,20	63.430,20	0,00	0,00	63.430,20
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	853.541,92	0,00	390.936	351.078,32	-39.857,68	0,00	0,00	-39.857,68

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

### Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
23 Finanzergebnis	-51.607,49	0,00	667.765	771.052,88	103.287,88	0,00	0,00	103.287,88
24 Ordentliches Ergebnis	27.292.643,15	-5.278.467,51	32.703	7.174.783,51	12.420.548,02	-2.904.575,46	-517.546,75	8.998.425,81
25 + außerordentliche Erträge	1.612.213,66	0,00	0	35.887,36	35.887,36	0,00	0,00	35.887,36
26 - außerordentliche Aufwendungen	135.452,24	0,00	0	52.072,36	52.072,36	0,00	0,00	52.072,36
27 Außerordentliches Ergebnis	1.476.761,42	0,00	0	-16.185,00	-16.185,00	0,00	0,00	-16.185,00
28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	28.769.404,57	-5.278.467,51	32.703	7.158.598,51	12.404.363,02	-2.904.575,46	-517.546,75	8.982.240,81
29 - Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Jahresergebnis nach Veränderungen der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	28.769.404,57	-5.278.467,51	32.703	7.158.598,51	12.404.363,02	-2.904.575,46	-517.546,75	8.982.240,81

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

### Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	75.135,73	0,00	88.000	81.180,00	-6.820,00	0,00	0,00	-6.820,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	141.963.341,76	0,00	119.738.104	119.636.647,52	-101.456,48	0,00	0,00	-101.456,48
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	84.756.738,48	0,00	99.774.176	98.639.203,39	-1.134.972,61	0,00	0,00	-1.134.972,61
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.778.435,40	0,00	4.912.800	5.137.183,85	224.383,85	0,00	0,00	224.383,85
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	589.674,61	0,00	581.447	562.942,79	-18.504,21	0,00	0,00	-18.504,21
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.211.305,03	0,00	11.405.534	11.247.835,04	-157.698,96	0,00	0,00	-157.698,96
7 + Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	1.718.439,01	0,00	1.210.327	1.732.081,98	521.754,98	0,00	0,00	521.754,98
<b>10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>245.093.070,02</b>	<b>0,00</b>	<b>237.710.388</b>	<b>237.037.074,57</b>	<b>-673.313,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-673.313,43</b>
11 - Personalauszahlungen	27.719.001,20	0,00	29.612.635	28.888.868,05	-723.766,95	0,00	0,00	-723.766,95
12 - Versorgungsauszahlungen	883.950,51	0,00	980.000	954.053,38	-25.946,62	0,00	0,00	-25.946,62
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.353.646,57	0,00	20.818.888	20.203.280,03	-615.607,97	0,00	0,00	-615.607,97
14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.200.146,70	0,00	3.004.356	3.921.989,67	917.633,67	0,00	0,00	917.633,67
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	150.715.099,15	0,00	168.780.622	167.027.307,90	-1.753.314,10	0,00	0,00	-1.753.314,10
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	4.406.574,90	0,00	6.039.447	4.876.556,28	-1.162.890,72	0,00	0,00	-1.162.890,72
<b>17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.278.419,03</b>	<b>0,00</b>	<b>229.235.948</b>	<b>225.872.055,31</b>	<b>-3.363.892,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.363.892,69</b>
<b>18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.814.650,99</b>	<b>0,00</b>	<b>8.474.440</b>	<b>11.165.019,26</b>	<b>2.690.579,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.690.579,26</b>
19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	802.010,27	0,00	1.058.701	1.122.271,59	63.570,59	0,00	0,00	63.570,59
20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	854.471,13	0,00	390.936	351.078,32	-39.857,68	0,00	0,00	-39.857,68
<b>21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-52.460,86</b>	<b>0,00</b>	<b>667.765</b>	<b>771.193,27</b>	<b>103.428,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103.428,27</b>

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

### Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>38.762.190,13</b>	<b>0,00</b>	<b>9.142.205</b>	<b>11.936.212,53</b>	<b>2.794.007,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.794.007,53</b>
23 + außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>38.762.190,13</b>	<b>0,00</b>	<b>9.142.205</b>	<b>11.936.212,53</b>	<b>2.794.007,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.794.007,53</b>
27 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.472.329,63	0,00	8.780.356	6.271.499,87	-2.508.856,13	0,00	0,00	-2.508.856,13
28 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Einzahlungen für Sachanlagen	367,50	0,00	2.750	3.288,66	538,66	0,00	0,00	538,66
31 + Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0	51.545,00	51.545,00	0,00	0,00	51.545,00
32 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	34.456,53	0,00	45.000	39.519,23	-5.480,77	0,00	0,00	-5.480,77
33 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 + Sonstige Investitionseinzahlungen	18.209,43	0,00	55.930	64.332,31	8.402,31	0,00	0,00	8.402,31
<b>35 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.525.363,09</b>	<b>0,00</b>	<b>8.884.036</b>	<b>6.430.185,07</b>	<b>-2.453.850,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.453.850,93</b>
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.916.555,61	3.245.620,90	3.135.739	2.575.281,87	-3.806.078,03	2.010.965,33	1.492.995,07	-302.117,63
37 - Auszahlungen für Sachanlagen	17.278.546,39	19.761.517,28	21.165.156	21.984.922,57	-18.941.750,71	13.670.134,97	1.237.418,64	-4.034.197,10
38 - Auszahlungen für Finanzanlagen	166.460,01	1.000.000,00	1.933.500	1.857.927,73	-1.075.572,27	1.000.000,00	0,00	-75.572,27
39 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	32.013,00	0,00	45.000	29.326,50	-15.673,50	0,00	0,00	-15.673,50
40 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Sonstige Investitionsauszahlungen	12.781,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>42 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.406.356,01</b>	<b>24.007.138,18</b>	<b>26.279.395</b>	<b>26.447.458,67</b>	<b>-23.839.074,51</b>	<b>16.681.100,30</b>	<b>2.730.413,71</b>	<b>-4.427.560,50</b>

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

### Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.880.992,92	-24.007.138,18	-17.395.359	-20.017.273,60	21.385.223,58	-16.681.100,30	-2.730.413,71	1.973.709,57
44 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	27.881.197,21	-24.007.138,18	-8.253.154	-8.081.061,07	24.179.231,11	-16.681.100,30	-2.730.413,71	4.767.717,10
45 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.765.749,00	816.546,00	0	300.707,00	-515.839,00	0,00	0,00	-515.839,00
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	9.559.160,90	0,00	608.526	608.525,57	-0,43	0,00	0,00	-0,43
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-7.793.411,90	816.546,00	-608.526	-307.818,57	-515.838,57	0,00	0,00	-515.838,57
48 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49 - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur <u>Liquiditätssicherung</u>	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	8.861.680	8.388.879,64	-472.800,36	0,00	0,00	-472.800,36
52 - Zunahme der liquiden Mittel	20.087.785,31	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 Veränderung der liquiden Mittel	-20.087.785,31	0,00	8.861.680	8.388.879,64	-472.800,36	0,00	0,00	-472.800,36
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-27.881.197,21	816.546,00	8.253.154	8.081.061,07	-988.638,93	0,00	0,00	-988.638,93
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	45.937.624,42	0,00	0	45.312.871,48	45.312.871,48	0,00	0,00	45.312.871,48
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	46.558.254,27	0,00	0	45.401.652,25	45.401.652,25	0,00	0,00	45.401.652,25
57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-620.629,85	0,00	0	-88.780,77	-88.780,77	0,00	0,00	-88.780,77

## **3. Teilrechnungen**

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.959,52	0,00	130.000	132.531,42	2.531,42	0,00	0,00	2.531,42		
9 + Sonstige laufende Erträge	750,00	0,00	750	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>130.709,52</b>	<b>0,00</b>	<b>130.750</b>	<b>133.281,42</b>	<b>2.531,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.531,42</b>		
11 - Personalaufwendungen	599.210,10	0,00	586.310	532.873,65	-53.436,35	0,00	0,00	-53.436,35		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	8.452,53	0,00	13.500	12.408,21	-1.091,79	0,00	0,00	-1.091,79		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>607.662,63</b>	<b>0,00</b>	<b>599.810</b>	<b>545.281,86</b>	<b>-54.528,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-54.528,14</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-476.953,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-469.060</b>	<b>-412.000,44</b>	<b>57.059,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.059,56</b>		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-476.953,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-469.060</b>	<b>-412.000,44</b>	<b>57.059,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.059,56</b>		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-476.953,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-469.060</b>	<b>-412.000,44</b>	<b>57.059,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.059,56</b>		
<b>31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-476.953,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-469.060</b>	<b>-412.000,44</b>	<b>57.059,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.059,56</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-477.549,71	0,00	-469.060	-406.280,91	62.779,09	0,00	0,00	62.779,09	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-477.549,71	0,00	-469.060	-406.280,91	62.779,09	0,00	0,00	62.779,09	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-477.549,71	0,00	-469.060	-406.280,91	62.779,09	0,00	0,00	62.779,09	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-477.549,71	0,00	-469.060	-406.280,91	62.779,09	0,00	0,00	62.779,09	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-477.549,71	0,00	-469.060	-406.280,91	62.779,09	0,00	0,00	62.779,09	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.055,00	0,00	695.121	709.062,00	13.941,00	0,00	0,00	13.941,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.093,51	0,00	15.000	12.336,85	-2.663,15	0,00	0,00	-2.663,15	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.522,63	0,00	71.700	77.644,08	5.944,08	0,00	0,00	5.944,08	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.052.341,95	0,00	6.275.184	6.305.228,99	30.044,99	0,00	0,00	30.044,99	
9 + Sonstige laufende Erträge	1.785.355,60	0,00	1.290.658	610.703,11	-679.954,89	0,00	0,00	-679.954,89	
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.938.368,69</b>	<b>0,00</b>	<b>8.347.663</b>	<b>7.714.975,03</b>	<b>-632.687,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-632.687,97</b>	
11 - Personalaufwendungen	7.422.925,55	0,00	7.010.426	6.193.710,10	-816.715,90	0,00	0,00	-816.715,90	
12 - Versorgungsaufwendungen	2.561.452,51	0,00	1.548.823	1.318.964,38	-229.858,62	0,00	0,00	-229.858,62	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.126,83	18.000,00	676.475	401.792,16	-292.682,84	257.671,41	0,00	-35.011,43	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	53.648,25	0,00	45.801	45.993,55	192,55	0,00	0,00	192,55	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.273.515,58	1.346.550,03	201.286	1.246.948,34	-300.887,69	0,00	190.000,00	-110.887,69	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	33.229,12	0,00	16.000	6.412,19	-9.587,81	0,00	0,00	-9.587,81	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.876.647,90	95.609,67	2.639.483	2.250.901,12	-484.191,55	113.117,63	0,00	-371.073,92	
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.419.545,74</b>	<b>1.460.159,70</b>	<b>12.138.294</b>	<b>11.464.721,84</b>	<b>-2.133.731,86</b>	<b>370.789,04</b>	<b>190.000,00</b>	<b>-1.572.942,82</b>	
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.481.177,05</b>	<b>-1.460.159,70</b>	<b>-3.790.631</b>	<b>-3.749.746,81</b>	<b>1.501.043,89</b>	<b>-370.789,04</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>940.254,85</b>	
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.481.177,05</b>	<b>-1.460.159,70</b>	<b>-3.790.631</b>	<b>-3.749.746,81</b>	<b>1.501.043,89</b>	<b>-370.789,04</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>940.254,85</b>	
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben						
<u>Teilergebnisrechnung</u>								
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.481.177,05	-1.460.159,70	-3.790.631	-3.749.746,81	1.501.043,89	-370.789,04	-190.000,00	940.254,85
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.481.177,05	-1.460.159,70	-3.790.631	-3.749.746,81	1.501.043,89	-370.789,04	-190.000,00	940.254,85

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.248.960,25	0,00	-1.992.939	-2.186.021,33	-193.082,33	0,00	0,00	-193.082,33	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.248.960,25	0,00	-1.992.939	-2.186.021,33	-193.082,33	0,00	0,00	-193.082,33	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-3.248.960,25	0,00	-1.992.939	-2.186.021,33	-193.082,33	0,00	0,00	-193.082,33	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-3.248.960,25	0,00	-1.992.939	-2.186.021,33	-193.082,33	0,00	0,00	-193.082,33	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	700	0,00	-700,00	0,00	0,00	-700,00	
13 + Einzahlungen aus sonstigen ausleihungen und Kreditgewährungen	34.456,53	0,00	45.000	39.519,23	-5.480,77	0,00	0,00	-5.480,77	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.456,53	0,00	45.700	39.519,23	-6.180,77	0,00	0,00	-6.180,77	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	19.871,48	8.238,41	87.000	11.329,41	-83.909,00	22.000,00	0,00	-61.909,00	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	86.460,01	1.000.000,00	1.853.500	1.762.926,61	-1.090.573,39	1.000.000,00	0,00	-90.573,39	
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	32.013,00	0,00	45.000	29.326,50	-15.673,50	0,00	0,00	-15.673,50	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.344,49	1.008.238,41	1.985.500	1.803.582,52	-1.190.155,89	1.022.000,00	0,00	-168.155,89	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-103.887,96	-1.008.238,41	-1.939.800	-1.764.063,29	1.183.975,12	-1.022.000,00	0,00	161.975,12	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.352.848,21	-1.008.238,41	-3.932.739	-3.950.084,62	990.892,79	-1.022.000,00	0,00	-31.107,21	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt 03 Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	0,00	200	120,00	-80,00	0,00	0,00	-80,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	906,24	0,00	906	906,24	0,24	0,00	0,00	0,24
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.127,52	0,00	2.500	21,00	-2.479,00	0,00	0,00	-2.479,00
9 + Sonstige laufende Erträge	776.828,74	0,00	20.050	4.038.796,48	4.018.746,48	0,00	0,00	4.018.746,48
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>794.982,50</b>	<b>0,00</b>	<b>23.656</b>	<b>4.039.843,72</b>	<b>4.016.187,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.016.187,72</b>
11 - Personalaufwendungen	1.067.246,11	0,00	1.089.200	1.107.118,41	17.918,41	0,00	0,00	17.918,41
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.071,19	4.000,00	121.250	93.667,49	-31.582,51	12.000,00	0,00	-19.582,51
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	275.981,48	0,00	265.410	257.645,03	-7.764,97	0,00	0,00	-7.764,97
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	403.754,61	40.878,43	903.700	490.404,50	-454.173,93	104.011,50	0,00	-350.162,43
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.870.053,39</b>	<b>44.878,43</b>	<b>2.379.560</b>	<b>1.948.835,43</b>	<b>-475.603,00</b>	<b>116.011,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-359.591,50</b>
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.075.070,89</b>	<b>-44.878,43</b>	<b>-2.355.904</b>	<b>2.091.008,29</b>	<b>4.491.790,72</b>	<b>-116.011,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.375.779,22</b>
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.293,35	0,00	1.290	1.236,89	-53,11	0,00	0,00	-53,11
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>1.293,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1.290</b>	<b>1.236,89</b>	<b>-53,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-53,11</b>
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.073.777,54</b>	<b>-44.878,43</b>	<b>-2.354.614</b>	<b>2.092.245,18</b>	<b>4.491.737,61</b>	<b>-116.011,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.375.726,11</b>
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.073.777,54</b>	<b>-44.878,43</b>	<b>-2.354.614</b>	<b>2.092.245,18</b>	<b>4.491.737,61</b>	<b>-116.011,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.375.726,11</b>

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt                      03                      Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.073.777,54	-44.878,43	-2.354.614	2.092.245,18	4.491.737,61	-116.011,50	0,00	4.375.726,11

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.543.522,23	0,00	-1.750.494	-1.430.090,91	320.403,09	0,00	0,00	320.403,09	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.293,35	0,00	1.290	1.236,89	-53,11	0,00	0,00	-53,11	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.542.228,88	0,00	-1.749.204	-1.428.854,02	320.349,98	0,00	0,00	320.349,98	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.542.228,88	0,00	-1.749.204	-1.428.854,02	320.349,98	0,00	0,00	320.349,98	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.542.228,88	0,00	-1.749.204	-1.428.854,02	320.349,98	0,00	0,00	320.349,98	
12 + Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0	51.545,00	51.545,00	0,00	0,00	51.545,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	51.545,00	51.545,00	0,00	0,00	51.545,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	123.495,88	9.761,00	404.965	287.598,89	-127.127,11	126.934,50	0,00	-192,61	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	109.035,41	51.200,00	151.700	155.430,45	-47.469,55	46.700,00	0,00	-769,55	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0	15.001,12	15.001,12	0,00	0,00	15.001,12	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.531,29	60.961,00	556.665	458.030,46	-159.595,54	173.634,50	0,00	14.038,96	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-232.531,29	-60.961,00	-556.665	-406.485,46	211.140,54	-173.634,50	0,00	37.506,04	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.774.760,17	-60.961,00	-2.305.869	-1.835.339,48	531.490,52	-173.634,50	0,00	357.856,02	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	75.135,73	0,00	88.000	81.180,00	-6.820,00	0,00	0,00	-6.820,00	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.052.870,00	0,00	118.014.475	118.060.908,00	46.433,00	0,00	0,00	46.433,00	
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>140.128.005,73</b>	<b>0,00</b>	<b>118.102.475</b>	<b>118.142.088,00</b>	<b>39.613,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.613,00</b>	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.374.643,87	0,00	1.267.201	1.264.611,58	-2.589,42	0,00	0,00	-2.589,42	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	107.102,93	0,00	34.763	34.761,63	-1,37	0,00	0,00	-1,37	
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.481.746,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1.301.964</b>	<b>1.299.373,21</b>	<b>-2.590,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.590,79</b>	
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>138.646.258,93</b>	<b>0,00</b>	<b>116.800.511</b>	<b>116.842.714,79</b>	<b>42.203,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.203,79</b>	
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	800.630,87	0,00	1.057.410	1.120.894,31	63.484,31	0,00	0,00	63.484,31	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	840.019,40	0,00	385.936	351.078,32	-34.857,68	0,00	0,00	-34.857,68	
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>-39.388,53</b>	<b>0,00</b>	<b>671.474</b>	<b>769.815,99</b>	<b>98.341,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98.341,99</b>	
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>138.606.870,40</b>	<b>0,00</b>	<b>117.471.985</b>	<b>117.612.530,78</b>	<b>140.545,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.545,78</b>	
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>138.606.870,40</b>	<b>0,00</b>	<b>117.471.985</b>	<b>117.612.530,78</b>	<b>140.545,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.545,78</b>	
<b>31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>138.606.870,40</b>	<b>0,00</b>	<b>117.471.985</b>	<b>117.612.530,78</b>	<b>140.545,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.545,78</b>	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	138.574.330,23	0,00	116.646.842	116.689.045,79	42.203,79	0,00	0,00	42.203,79	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-40.241,90	0,00	671.474	769.956,38	98.482,38	0,00	0,00	98.482,38	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	138.534.088,33	0,00	117.318.316	117.459.002,17	140.686,17	0,00	0,00	140.686,17	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	138.534.088,33	0,00	117.318.316	117.459.002,17	140.686,17	0,00	0,00	140.686,17	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	138.534.088,33	0,00	117.318.316	117.459.002,17	140.686,17	0,00	0,00	140.686,17	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	80.000,00	0,00	80.000	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	0,00	80.000	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.000,00	0,00	-80.000	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	138.454.088,33	0,00	117.238.316	117.379.002,17	140.686,17	0,00	0,00	140.686,17	
26 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.765.749,00	816.546,00	0	300.707,00	-515.839,00	0,00	0,00	-515.839,00	
27 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	9.559.160,90	0,00	608.526	608.525,57	-0,43	0,00	0,00	-0,43	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	9.559.160,90	0,00	608.526	608.525,57	-0,43	0,00	0,00	-0,43	
32 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	8.861.680	8.388.879,64	-472.800,36	0,00	0,00	-472.800,36	
33 - Zunahme der liquiden Mittel	20.087.785,31	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.760.325,00	0,00	1.486.936	1.803.145,16	316.209,16	0,00	0,00	316.209,16		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.614,87	0,00	453.658	839.335,87	385.677,87	0,00	0,00	385.677,87		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	107,39	0,00	231	765,79	534,79	0,00	0,00	534,79		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	452.630,21	0,00	545.606	331.261,76	-214.344,24	0,00	0,00	-214.344,24		
9 + Sonstige laufende Erträge	12.401,35	0,00	17.000	24.078,04	7.078,04	0,00	0,00	7.078,04		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.868.078,82</b>	<b>0,00</b>	<b>2.503.431</b>	<b>2.998.586,62</b>	<b>495.155,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>495.155,62</b>		
11 - Personalaufwendungen	1.790.843,44	0,00	1.828.000	1.837.521,84	9.521,84	0,00	0,00	9.521,84		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124.589,22	70.726,73	1.434.777	1.231.433,35	-274.070,38	266.958,10	0,00	-7.112,28		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	3.647.527,49	0,00	2.913.650	3.076.793,36	163.143,36	0,00	0,00	163.143,36		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	193.825,90	14.724,77	163.459	165.728,89	-12.454,88	2.732,09	0,00	-9.722,79		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	610.897,44	0,00	247.878	83.141,34	-164.736,66	0,00	0,00	-164.736,66		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.367.683,49</b>	<b>85.451,50</b>	<b>6.587.764</b>	<b>6.394.618,78</b>	<b>-278.596,72</b>	<b>269.690,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.906,53</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.499.604,67</b>	<b>-85.451,50</b>	<b>-4.084.333</b>	<b>-3.396.032,16</b>	<b>773.752,34</b>	<b>-269.690,19</b>	<b>0,00</b>	<b>504.062,15</b>		
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.522,52	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>-13.522,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.513.127,19</b>	<b>-85.451,50</b>	<b>-4.089.333</b>	<b>-3.396.032,16</b>	<b>778.752,34</b>	<b>-269.690,19</b>	<b>0,00</b>	<b>509.062,15</b>		
25 + außerordentliche Erträge	132.067,60	0,00	0	9.153,40	9.153,40	0,00	0,00	9.153,40		
26 - außerordentliche Aufwendungen	135.452,24	0,00	0	52.072,36	52.072,36	0,00	0,00	52.072,36		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.384,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-42.918,96</b>	<b>-42.918,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.918,96</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	-4.516.511,83	-85.451,50	-4.089.333	-3.438.951,12	735.833,38	-269.690,19	0,00	466.143,19	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	-4.516.511,83	-85.451,50	-4.089.333	-3.438.951,12	735.833,38	-269.690,19	0,00	466.143,19	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.270.079,87	0,00	-2.657.619	-2.006.961,58	650.657,42	0,00	0,00	650.657,42	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-13.522,52	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.283.602,39	0,00	-2.662.619	-2.006.961,58	655.657,42	0,00	0,00	655.657,42	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.283.602,39	0,00	-2.662.619	-2.006.961,58	655.657,42	0,00	0,00	655.657,42	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.283.602,39	0,00	-2.662.619	-2.006.961,58	655.657,42	0,00	0,00	655.657,42	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	911.411,33	0,00	1.769.951	1.334.692,79	-435.258,21	0,00	0,00	-435.258,21	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	127,50	0,00	2.050	1.987,66	-62,34	0,00	0,00	-62,34	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	18.209,43	0,00	316	315,68	-0,32	0,00	0,00	-0,32	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	929.748,26	0,00	1.772.317	1.336.996,13	-435.320,87	0,00	0,00	-435.320,87	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	112.752,69	0,00	366.503	80.191,91	-286.311,09	222.502,49	0,00	-63.808,60	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	2.183.035,03	2.140.784,30	1.446.778	1.320.861,27	-2.266.701,03	724.265,66	558.666,65	-983.768,72	
22 - Sonstige Investitionsauszahlungen	12.781,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.308.568,72	2.140.784,30	1.813.281	1.401.053,18	-2.553.012,12	946.768,15	558.666,65	-1.047.577,32	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.378.820,46	-2.140.784,30	-40.964	-64.057,05	2.117.691,25	-946.768,15	-558.666,65	612.256,45	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.662.422,85	-2.140.784,30	-2.703.583	-2.071.018,63	2.773.348,67	-946.768,15	-558.666,65	1.267.913,87	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.157.601,96	0,00	1.994.662	2.140.059,61	145.397,61	0,00	0,00	145.397,61		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.518.929,50	0,00	1.846.713	1.596.158,40	-250.554,60	0,00	0,00	-250.554,60		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	208.840,93	0,00	225.069	222.962,91	-2.106,09	0,00	0,00	-2.106,09		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.486.992,55	0,00	1.092.422	1.098.171,67	5.749,67	0,00	0,00	5.749,67		
9 + Sonstige laufende Erträge	63.533,82	0,00	112.700	193.534,85	80.834,85	0,00	0,00	80.834,85		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.435.898,76</b>	<b>0,00</b>	<b>5.271.566</b>	<b>5.250.887,44</b>	<b>-20.678,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.678,56</b>		
11 - Personalaufwendungen	6.020.161,05	0,00	6.458.430	6.326.254,49	-132.175,51	0,00	0,00	-132.175,51		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.745.498,09	3.353.569,97	17.233.602	17.282.223,82	-3.304.948,15	1.659.551,44	178.596,42	-1.466.800,29		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	5.885.878,12	0,00	5.337.840	5.560.929,79	223.089,79	0,00	0,00	223.089,79		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	988.016,22	9.550,00	999.908	971.304,18	-38.153,82	22.000,00	9.550,00	-6.603,82		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.493.271,52	13.492,50	1.767.387	1.709.009,90	-71.869,60	31.787,10	0,00	-40.082,50		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.132.825,00</b>	<b>3.376.612,47</b>	<b>31.797.167</b>	<b>31.849.722,18</b>	<b>-3.324.057,29</b>	<b>1.713.338,54</b>	<b>188.146,42</b>	<b>-1.422.572,33</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.696.926,24</b>	<b>-3.376.612,47</b>	<b>-26.525.601</b>	<b>-26.598.834,74</b>	<b>3.303.378,73</b>	<b>-1.713.338,54</b>	<b>-188.146,42</b>	<b>1.401.893,77</b>		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.696.926,24</b>	<b>-3.376.612,47</b>	<b>-26.525.601</b>	<b>-26.598.834,74</b>	<b>3.303.378,73</b>	<b>-1.713.338,54</b>	<b>-188.146,42</b>	<b>1.401.893,77</b>		
25 + außerordentliche Erträge	1.480.146,06	0,00	0	26.733,96	26.733,96	0,00	0,00	26.733,96		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.480.146,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>26.733,96</b>	<b>26.733,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.733,96</b>		
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.216.780,18</b>	<b>-3.376.612,47</b>	<b>-26.525.601</b>	<b>-26.572.100,78</b>	<b>3.330.112,69</b>	<b>-1.713.338,54</b>	<b>-188.146,42</b>	<b>1.428.627,73</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-21.216.780,18	-3.376.612,47	-26.525.601	-26.572.100,78	3.330.112,69	-1.713.338,54	-188.146,42	1.428.627,73	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-17.966.412,88	0,00	-22.308.057	-22.223.068,13	84.988,87	0,00	0,00	84.988,87	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.966.412,88	0,00	-22.308.057	-22.223.068,13	84.988,87	0,00	0,00	84.988,87	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-17.966.412,88	0,00	-22.308.057	-22.223.068,13	84.988,87	0,00	0,00	84.988,87	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-17.966.412,88	0,00	-22.308.057	-22.223.068,13	84.988,87	0,00	0,00	84.988,87	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.547.016,97	0,00	7.004.405	4.887.068,78	-2.117.336,22	0,00	0,00	-2.117.336,22	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	240,00	0,00	0	1.301,00	1.301,00	0,00	0,00	1.301,00	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	3.112	11.513,94	8.401,94	0,00	0,00	8.401,94	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.547.256,97	0,00	7.007.517	4.899.883,72	-2.107.633,28	0,00	0,00	-2.107.633,28	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	268.369,59	552.611,17	562.520	514.639,25	-600.491,92	383.130,00	4.645,50	-212.716,42	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	14.904.477,63	17.453.545,57	19.157.478	20.271.096,41	-16.339.927,16	12.770.555,25	670.833,99	-2.898.537,92	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.172.847,22	18.006.156,74	19.719.998	20.785.735,66	-16.940.419,08	13.153.685,25	675.479,49	-3.111.254,34	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.625.590,25	-18.006.156,74	-12.712.481	-15.885.851,94	14.832.785,80	-13.153.685,25	-675.479,49	1.003.621,06	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-25.592.003,13	-18.006.156,74	-35.020.538	-38.108.920,07	14.917.774,67	-13.153.685,25	-675.479,49	1.088.609,93	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt 07 Jugend, Familie und Sport

### Teilergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	112.126,30	0,00	194.321	69.703,82	-124.617,18	0,00	0,00	-124.617,18
3 + Erträge der sozialen Sicherung	24.927.008,17	0,00	30.931.998	30.650.546,55	-281.451,45	0,00	0,00	-281.451,45
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.120,00	0,00	4.800	0,00	-4.800,00	0,00	0,00	-4.800,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.747,50	0,00	26.710	32.988,50	6.278,50	0,00	0,00	6.278,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.296,38	0,00	105.400	147.562,44	42.162,44	0,00	0,00	42.162,44
9 + Sonstige laufende Erträge	4.837,58	0,00	4.400	1.613,29	-2.786,71	0,00	0,00	-2.786,71
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.166.135,93</b>	<b>0,00</b>	<b>31.267.629</b>	<b>30.902.414,60</b>	<b>-365.214,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-365.214,40</b>
11 - Personalaufwendungen	3.554.914,62	0,00	3.672.800	3.593.840,98	-78.959,02	0,00	0,00	-78.959,02
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.966,05	0,00	62.938	40.874,23	-22.063,77	0,00	0,00	-22.063,77
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	754.924,03	0,00	773.516	837.609,79	64.093,79	0,00	0,00	64.093,79
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	192.018,10	48.600,00	178.734	80.944,68	-146.389,32	14.900,00	10.800,00	-120.689,32
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	51.913.243,13	0,00	60.637.925	60.080.250,11	-557.674,89	181.433,98	0,00	-376.240,91
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	103.522,21	0,00	148.489	156.238,29	7.749,29	0,00	0,00	7.749,29
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.572.588,14</b>	<b>48.600,00</b>	<b>65.474.402</b>	<b>64.789.758,08</b>	<b>-733.243,92</b>	<b>196.333,98</b>	<b>10.800,00</b>	<b>-526.109,94</b>
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.406.452,21</b>	<b>-48.600,00</b>	<b>-34.206.773</b>	<b>-33.887.343,48</b>	<b>368.029,52</b>	<b>-196.333,98</b>	<b>-10.800,00</b>	<b>160.895,54</b>
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.406.452,21</b>	<b>-48.600,00</b>	<b>-34.206.773</b>	<b>-33.887.343,48</b>	<b>368.029,52</b>	<b>-196.333,98</b>	<b>-10.800,00</b>	<b>160.895,54</b>
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Haushaltsplan 2011 Rechnung									
Teilhaushalt		07		Jugend, Familie und Sport					
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
28	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-31.406.452,21	-48.600,00	-34.206.773	-33.887.343,48	368.029,52	-196.333,98	-10.800,00	160.895,54
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-31.406.452,21	-48.600,00	-34.206.773	-33.887.343,48	368.029,52	-196.333,98	-10.800,00	160.895,54

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-30.667.846,30	0,00	-33.436.258	-33.159.365,94	276.892,06	0,00	0,00	276.892,06	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.667.846,30	0,00	-33.436.258	-33.159.365,94	276.892,06	0,00	0,00	276.892,06	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-30.667.846,30	0,00	-33.436.258	-33.159.365,94	276.892,06	0,00	0,00	276.892,06	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-30.667.846,30	0,00	-33.436.258	-33.159.365,94	276.892,06	0,00	0,00	276.892,06	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.901,33	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.901,33	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.348.037,45	2.651.248,73	1.488.051	1.487.229,20	-2.652.070,53	1.165.598,34	1.461.972,19	-24.500,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	16.355,06	0,00	9.000	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.364.392,51	2.651.248,73	1.497.051	1.487.229,20	-2.661.070,53	1.165.598,34	1.461.972,19	-33.500,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.350.491,18	-2.651.248,73	-1.492.051	-1.487.229,20	2.656.070,53	-1.165.598,34	-1.461.972,19	28.500,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-32.018.337,48	-2.651.248,73	-34.928.309	-34.646.595,14	2.932.962,59	-1.165.598,34	-1.461.972,19	305.392,06	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
3 + Erträge der sozialen Sicherung	59.698.240,13	0,00	68.739.011	68.192.179,09	-546.831,91	0,00	0,00	-546.831,91		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.598.021,81	0,00	2.726.462	2.766.036,08	39.574,08	0,00	0,00	39.574,08		
9 + Sonstige laufende Erträge	13.573,97	0,00	24.157	26.882,29	2.725,29	0,00	0,00	2.725,29		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.309.835,91</b>	<b>0,00</b>	<b>71.489.630</b>	<b>70.985.097,46</b>	<b>-504.532,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-504.532,54</b>		
11 - Personalaufwendungen	3.709.824,24	0,00	4.194.100	4.081.996,65	-112.103,35	0,00	0,00	-112.103,35		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.910,15	9.000,00	651.001	636.027,73	-23.973,27	0,00	0,00	-23.973,27		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	230.631,04	0,00	222.521	220.710,84	-1.810,16	0,00	0,00	-1.810,16		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	98.859.211,24	0,00	107.938.697	106.789.226,31	-1.149.470,69	0,00	0,00	-1.149.470,69		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	150.318,67	0,00	5.666	36.485,99	30.819,99	0,00	0,00	30.819,99		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>103.547.895,34</b>	<b>9.000,00</b>	<b>113.011.985</b>	<b>111.764.447,52</b>	<b>-1.256.537,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.256.537,48</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.238.059,43</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-41.522.355</b>	<b>-40.779.350,06</b>	<b>752.004,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752.004,94</b>		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-41.238.059,43</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-41.522.355</b>	<b>-40.779.350,06</b>	<b>752.004,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752.004,94</b>		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-41.238.059,43</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-41.522.355</b>	<b>-40.779.350,06</b>	<b>752.004,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752.004,94</b>		
<b>31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-41.238.059,43	-9.000,00	-41.522.355	-40.779.350,06	752.004,94	0,00	0,00	752.004,94	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-40.551.372,62	0,00	-41.299.834	-40.776.719,00	523.115,00	0,00	0,00	523.115,00	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40.551.372,62	0,00	-41.299.834	-40.776.719,00	523.115,00	0,00	0,00	523.115,00	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-40.551.372,62	0,00	-41.299.834	-40.776.719,00	523.115,00	0,00	0,00	523.115,00	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-40.551.372,62	0,00	-41.299.834	-40.776.719,00	523.115,00	0,00	0,00	523.115,00	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	52.502	52.502,69	0,69	0,00	0,00	0,69	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	52.502	52.502,69	0,69	0,00	0,00	0,69	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	90.000	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	90.000	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-37.498	-37.497,31	0,69	0,00	0,00	0,69	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-40.551.372,62	0,00	-41.337.332	-40.814.216,31	523.115,69	0,00	0,00	523.115,69	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	52.591	52.591,52	0,52	0,00	0,00	0,52		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.861,01	0,00	199.009	154.855,30	-44.153,70	0,00	0,00	-44.153,70		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.176,12	0,00	11.700	1.210,00	-10.490,00	0,00	0,00	-10.490,00		
9 + Sonstige laufende Erträge	3.950,00	0,00	3.000	5.180,72	2.180,72	0,00	0,00	2.180,72		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>158.987,13</b>	<b>0,00</b>	<b>266.300</b>	<b>213.837,54</b>	<b>-52.462,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.462,46</b>		
11 - Personalaufwendungen	965.062,75	0,00	1.037.350	1.001.462,47	-35.887,53	0,00	0,00	-35.887,53		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.990,67	0,00	67.200	36.634,45	-30.565,55	0,00	0,00	-30.565,55		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.821,00	0,00	2.215	2.220,00	5,00	0,00	0,00	5,00		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	80.625,22	0,00	80.600	50.909,57	-29.690,43	0,00	0,00	-29.690,43		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	86.137,44	0,00	39.780	31.929,96	-7.850,04	0,00	0,00	-7.850,04		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.191.637,08</b>	<b>0,00</b>	<b>1.227.145</b>	<b>1.123.156,45</b>	<b>-103.988,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-103.988,55</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.032.649,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-960.845</b>	<b>-909.318,91</b>	<b>51.526,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.526,09</b>		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.032.649,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-960.845</b>	<b>-909.318,91</b>	<b>51.526,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.526,09</b>		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.032.649,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-960.845</b>	<b>-909.318,91</b>	<b>51.526,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.526,09</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt                      09                      Veterinärwesen und Landwirtschaft											
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.032.649,95	0,00	-960.845	-909.318,91	51.526,09	0,00	0,00	51.526,09			

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-991.464,59	0,00	-958.630	-906.801,44	51.828,56	0,00	0,00	51.828,56	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-991.464,59	0,00	-958.630	-906.801,44	51.828,56	0,00	0,00	51.828,56	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-991.464,59	0,00	-958.630	-906.801,44	51.828,56	0,00	0,00	51.828,56	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-991.464,59	0,00	-958.630	-906.801,44	51.828,56	0,00	0,00	51.828,56	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	6.501,02	0,00	850	581,93	-268,07	0,00	0,00	-268,07	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.501,02	0,00	850	581,93	-268,07	0,00	0,00	-268,07	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.501,02	0,00	-850	-581,93	268,07	0,00	0,00	268,07	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-997.965,61	0,00	-959.480	-907.383,37	52.096,63	0,00	0,00	52.096,63	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
3 + Erträge der sozialen Sicherung	103.026,63	0,00	103.167	103.350,48	183,48	0,00	0,00	183,48		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	427.769,22	0,00	396.300	408.723,51	12.423,51	0,00	0,00	12.423,51		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.570,07	0,00	193.000	167.997,59	-25.002,41	0,00	0,00	-25.002,41		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.307,25	0,00	345.560	329.414,94	-16.145,06	0,00	0,00	-16.145,06		
9 + Sonstige laufende Erträge	184,33	0,00	500	211,99	-288,01	0,00	0,00	-288,01		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>984.857,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.038.527</b>	<b>1.009.698,51</b>	<b>-28.828,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.828,49</b>		
11 - Personalaufwendungen	2.669.171,47	0,00	2.868.000	2.814.110,86	-53.889,14	0,00	0,00	-53.889,14		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.160,51	0,00	303.700	276.753,87	-26.946,13	0,00	0,00	-26.946,13		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.031,00	0,00	998	1.013,00	15,00	0,00	0,00	15,00		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	72.456,31	253.765,41	95.168	125.165,08	-223.768,33	78.168,00	128.600,33	-17.000,00		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	120.500,00	0,00	123.600	121.230,34	-2.369,66	0,00	0,00	-2.369,66		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	30.363,69	0,00	28.048	23.545,77	-4.502,23	0,00	0,00	-4.502,23		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.153.682,98</b>	<b>253.765,41</b>	<b>3.419.514</b>	<b>3.361.818,92</b>	<b>-311.460,49</b>	<b>78.168,00</b>	<b>128.600,33</b>	<b>-104.692,16</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.168.825,48</b>	<b>-253.765,41</b>	<b>-2.380.987</b>	<b>-2.352.120,41</b>	<b>282.632,00</b>	<b>-78.168,00</b>	<b>-128.600,33</b>	<b>75.863,67</b>		
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10,21	0,00	1	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>10,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,00</b>		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.168.815,27</b>	<b>-253.765,41</b>	<b>-2.380.986</b>	<b>-2.352.120,41</b>	<b>282.631,00</b>	<b>-78.168,00</b>	<b>-128.600,33</b>	<b>75.862,67</b>		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen						
<u>Teilergebnisrechnung</u>								
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	-2.168.815,27	-253.765,41	-2.380.986	-2.352.120,41	282.631,00	-78.168,00	-128.600,33	75.862,67
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	-2.168.815,27	-253.765,41	-2.380.986	-2.352.120,41	282.631,00	-78.168,00	-128.600,33	75.862,67

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.169.437,32	0,00	-2.379.989	-2.352.443,12	27.545,88	0,00	0,00	27.545,88	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	10,21	0,00	1	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.169.427,11	0,00	-2.379.988	-2.352.443,12	27.544,88	0,00	0,00	27.544,88	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.169.427,11	0,00	-2.379.988	-2.352.443,12	27.544,88	0,00	0,00	27.544,88	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.169.427,11	0,00	-2.379.988	-2.352.443,12	27.544,88	0,00	0,00	27.544,88	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.714,77	0,00	7.500	490,88	-7.009,12	0,00	0,00	-7.009,12	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.714,77	0,00	7.500	490,88	-7.009,12	0,00	0,00	-7.009,12	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.714,77	0,00	-7.500	-490,88	7.009,12	0,00	0,00	7.009,12	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.171.141,88	0,00	-2.387.488	-2.352.934,00	34.554,00	0,00	0,00	34.554,00	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	38.675,27	0,00	87.056	50.887,69	-36.168,31	0,00	0,00	-36.168,31		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.101.587,61	0,00	1.981.870	2.115.406,71	133.536,71	0,00	0,00	133.536,71		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.846,16	0,00	63.831	63.933,14	102,14	0,00	0,00	102,14		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.910,06	0,00	157.200	149.625,00	-7.575,00	0,00	0,00	-7.575,00		
9 + Sonstige laufende Erträge	305.107,12	0,00	224.600	275.025,94	50.425,94	0,00	0,00	50.425,94		
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.660.126,22</b>	<b>0,00</b>	<b>2.514.557</b>	<b>2.654.878,48</b>	<b>140.321,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140.321,48</b>		
11 - Personalaufwendungen	2.682.674,13	0,00	2.800.295	2.626.111,23	-174.183,77	0,00	0,00	-174.183,77		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.957,20	0,00	224.445	188.309,74	-36.135,26	0,00	0,00	-36.135,26		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	248.155,66	0,00	242.218	251.650,56	9.432,56	0,00	0,00	9.432,56		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.920,22	0,00	18.000	16.377,35	-1.622,65	0,00	0,00	-1.622,65		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	16.019,27	0,00	64.400	9.998,69	-54.401,31	0,00	0,00	-54.401,31		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	599.431,66	0,00	548.973	488.677,55	-60.295,45	160.244,21	0,00	99.948,76		
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.708.158,14</b>	<b>0,00</b>	<b>3.898.331</b>	<b>3.581.125,12</b>	<b>-317.205,88</b>	<b>160.244,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.961,67</b>		
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.048.031,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.383.774</b>	<b>-926.246,64</b>	<b>457.527,36</b>	<b>-160.244,21</b>	<b>0,00</b>	<b>297.283,15</b>		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.048.031,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.383.774</b>	<b>-926.246,64</b>	<b>457.527,36</b>	<b>-160.244,21</b>	<b>0,00</b>	<b>297.283,15</b>		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.048.031,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.383.774</b>	<b>-926.246,64</b>	<b>457.527,36</b>	<b>-160.244,21</b>	<b>0,00</b>	<b>297.283,15</b>		

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.048.031,92	0,00	-1.383.774	-926.246,64	457.527,36	-160.244,21	0,00	297.283,15	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-681.280,63	0,00	-1.164.212	-616.932,96	547.279,04	0,00	0,00	547.279,04	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-681.280,63	0,00	-1.164.212	-616.932,96	547.279,04	0,00	0,00	547.279,04	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-681.280,63	0,00	-1.164.212	-616.932,96	547.279,04	0,00	0,00	547.279,04	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-681.280,63	0,00	-1.164.212	-616.932,96	547.279,04	0,00	0,00	547.279,04	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.000	49.738,30	48.738,30	0,00	0,00	48.738,30	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000	49.738,30	48.738,30	0,00	0,00	48.738,30	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	63.900,00	32.000,00	223.700	115.622,62	-140.077,38	112.800,00	26.377,38	-900,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	37.555,99	107.749,00	304.850	225.132,22	-187.466,78	106.614,06	7.918,00	-72.934,72	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.455,99	139.749,00	528.550	340.754,84	-327.544,16	219.414,06	34.295,38	-73.834,72	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-101.455,99	-139.749,00	-527.550	-291.016,54	376.282,46	-219.414,06	-34.295,38	122.573,02	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-782.736,62	-139.749,00	-1.691.762	-907.949,50	923.561,50	-219.414,06	-34.295,38	669.852,06	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht und Bußgeldstelle							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.104,00	0,00	15.250	16.908,00	1.658,00	0,00	0,00	1.658,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.482,32	0,00	13.500	11.878,06	-1.621,94	0,00	0,00	-1.621,94	
9 + Sonstige laufende Erträge	1.440.496,92	0,00	715.020	955.166,64	240.146,64	0,00	0,00	240.146,64	
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.465.083,24</b>	<b>0,00</b>	<b>743.770</b>	<b>983.952,70</b>	<b>240.182,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240.182,70</b>	
11 - Personalaufwendungen	510.984,82	0,00	453.800	459.661,13	5.861,13	0,00	0,00	5.861,13	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.305,34	0,00	43.500	26.761,62	-16.738,38	0,00	0,00	-16.738,38	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	101.050,42	0,00	1.780	16.528,75	14.748,75	0,00	0,00	14.748,75	
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>643.340,58</b>	<b>0,00</b>	<b>499.080</b>	<b>502.951,50</b>	<b>3.871,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.871,50</b>	
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>821.742,66</b>	<b>0,00</b>	<b>244.690</b>	<b>481.001,20</b>	<b>236.311,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>236.311,20</b>	
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>821.742,66</b>	<b>0,00</b>	<b>244.690</b>	<b>481.001,20</b>	<b>236.311,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>236.311,20</b>	
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>821.742,66</b>	<b>0,00</b>	<b>244.690</b>	<b>481.001,20</b>	<b>236.311,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>236.311,20</b>	
<b>31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>821.742,66</b>	<b>0,00</b>	<b>244.690</b>	<b>481.001,20</b>	<b>236.311,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>236.311,20</b>	

## Haushaltsplan 2011 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht und Bußgeldstelle							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2010	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2011	Ergebnis des Haushaltsjahres 2011	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2011	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	808.247,16	0,00	244.690	540.658,79	295.968,79	0,00	0,00	295.968,79	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	808.247,16	0,00	244.690	540.658,79	295.968,79	0,00	0,00	295.968,79	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	808.247,16	0,00	244.690	540.658,79	295.968,79	0,00	0,00	295.968,79	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	808.247,16	0,00	244.690	540.658,79	295.968,79	0,00	0,00	295.968,79	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	808.247,16	0,00	244.690	540.658,79	295.968,79	0,00	0,00	295.968,79	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## **4. Schlussbilanz**

**Landkreis**

**Mainz-Bingen**



## Schlussbilanz des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2011

Aktiva				Passiva			
	31.12.2010	31.12.2011	Veränderung		31.12.2010	31.12.2011	Veränderung
	Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr		Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>370.809.406,02</b>	<b>390.408.803,33</b>	<b>19.599.397,31</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>271.576.527,34</b>	<b>278.749.664,26</b>	<b>7.173.136,92</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	20.935.706,21	21.834.475,43	898.769,22	1.1 Kapitalrücklage	211.620.699,93	211.256.273,14	-364.426,79
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	410.120,15	585.236,82	175.116,67	1.2 Sonstige Rücklagen	476.836,00	855.801,20	378.965,20
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	16.493.148,11	17.069.361,12	576.213,01	1.3 Ergebnisvortrag	30.709.586,84	59.478.991,41	28.769.404,57
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.997.286,54	1.993.205,79	-4.080,75	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.769.404,57	7.158.598,51	-21.610.806,06
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.035.151,41	2.186.671,70	151.520,29	<b>2. Sonderposten</b>	<b>105.761.349,86</b>	<b>116.218.795,21</b>	<b>10.457.445,35</b>
1.2 Sachanlagen	336.137.291,13	349.401.053,51	13.263.762,38	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	105.761.349,86	116.218.795,21	10.457.445,35
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	135.199,33	135.199,33	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	94.616.862,50	93.233.008,29	-1.383.854,21
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	209.130.204,04	206.894.438,97	-2.235.765,07	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	11.144.487,36	22.985.786,92	11.841.299,56
1.2.4 Infrastrukturvermögen	100.214.187,81	98.818.719,24	-1.395.468,57	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>41.852.366,02</b>	<b>43.366.219,69</b>	<b>1.513.853,67</b>
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.119.791,35	1.102.400,35	-17.391,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	39.263.547,26	40.808.989,39	1.545.442,13
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.970.250,33	4.401.840,35	-568.409,98	3.4 Sonstige Rückstellungen	2.588.818,76	2.557.230,30	-31.588,46
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.689.397,06	7.038.821,67	349.424,61	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>14.227.021,40</b>	<b>13.909.757,32</b>	<b>-317.264,08</b>
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.878.261,21	31.009.633,60	17.131.372,39	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.581.000,75	11.273.182,18	-307.818,57
1.3 Finanzanlagen	13.736.408,68	19.173.274,39	5.436.865,71	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	11.581.000,75	11.273.182,18	-307.818,57
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	542.900,00	481.046,00	-61.854,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.262,11	30.788,66	22.526,55
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.024.690,73	13.760.483,83	3.735.793,10	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	6.178,27	6.178,27
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	373.688,75	373.688,75	0,00	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.300.000,00	1.220.000,00	-80.000,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	2.795.129,20	4.558.055,81	1.762.926,61	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.310,64	39.634,25	15.323,61
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>61.132.174,63</b>	<b>60.408.399,49</b>	<b>-723.775,14</b>	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	1.313.447,90	1.339.973,96	26.526,06
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	16.238.972,11	23.992.857,38	7.753.885,27	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>398.087,43</b>	<b>507.106,09</b>	<b>109.018,66</b>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	15.538.982,00	23.162.883,52	7.623.901,52				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50.212,29	51.895,67	1.683,38				
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	51.225,63	76.137,68	24.912,05				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	598.552,19	701.940,51	103.388,32				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	44.893.202,52	36.415.542,11	-8.477.660,41				
<b>4. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.873.771,40</b>	<b>1.934.339,75</b>	<b>60.568,35</b>				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.873.771,40	1.934.339,75	60.568,35				
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>433.815.352,05</b>	<b>452.751.542,57</b>	<b>18.936.190,52</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>433.815.352,05</b>	<b>452.751.542,57</b>	<b>18.936.190,52</b>

Anmerkung: Bilanzpositionen, welche keine Werte aufweisen, sind nicht aufgeführt. Die Nummerierung entspricht den gesetzlichen Vorgaben.

**5. Anhang**  
**zur**  
**Schlussbilanz**

# Gliederung

	Seite
<b>A. Rechtsgrundlagen</b>	<b>48</b>
<b>B. Gliederung des Jahresabschlusses</b>	<b>50</b>
<b>C. Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden</b>	<b>50</b>
<b>D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva</b>	
<b>D.1 Anlagevermögen</b>	<b>51</b>
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
D.1.2 Sachanlagen	
D.1.3 Finanzanlagen	
<b>D.2 Umlaufvermögen</b>	<b>70</b>
D.2.1 Vorräte	
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
D.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	
D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
<b>D.3 Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>75</b>
<b>D.4 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>75</b>
D.4.1 Disagio	
D.4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
<b>D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>75</b>
<b>E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva</b>	
<b>E.1 Eigenkapital</b>	<b>76</b>
E.1.1 Kapitalrücklage	
E.1.2 Sonstige Rücklagen	
E.1.3 Ergebnisvortrag	

E.1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
<b>E.2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>80</b>
E.2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
E.2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	
E.2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	
E.2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	
E.2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
E.2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
E.2.7	Sonstige Sonderposten	
<b>E.3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>84</b>
E.3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	
E.3.2	Steuerrückstellungen	
E.3.3	Rückstellungen für latente Steuern	
E.3.4	Sonstige Rückstellungen	
<b>E.4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>88</b>
E.4.1	Anleihen	
E.4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
E.4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
E.4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
E.4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
E.4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
E.4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
E.4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	

E.4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	
E.4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	
E.4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	
<b>E.5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>91</b>
<b>F.</b>	<b>Angaben zu Ergebnisrechnungen und Teilergebnisrechnungen</b>	<b>92</b>
<b>G.</b>	<b>Angaben zu Finanzrechnungen und Teilfinanzrechnungen</b>	<b>92</b>
<b>H.</b>	<b>Sonstige Angaben</b>	
<b>H.1</b>	<b>Ausgleich von Kostenunterdeckungen</b>	<b>92</b>
<b>H.2</b>	<b>Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind</b>	<b>92</b>
<b>H.3</b>	<b>Währungsumrechnungen</b>	<b>93</b>
<b>H.4</b>	<b>Einschränkungen von Grundbesitzrechten</b>	<b>93</b>
<b>H.5</b>	<b>Drohende finanzielle Belastungen</b>	<b>93</b>
	<b>für die keine Rückstellungen gebildet wurden</b>	<b>93</b>
<b>H.6</b>	<b>Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen</b>	<b>93</b>
	<b>und kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	
<b>H.7</b>	<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung</b>	<b>94</b>
	<b>von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten</b>	
<b>H.8</b>	<b>Sonstige Haftungsverhältnisse</b>	<b>94</b>
<b>H.9</b>	<b>In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch</b>	
	<b>keine Verbindlichkeiten begründen</b>	<b>94</b>
<b>H.10</b>	<b>Sonstige Sachverhalte aus denen sich</b>	
	<b>finanzielle Verpflichtungen ergeben können</b>	<b>94</b>

<b>H.11</b>	<b>Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben</b>	<b>95</b>
<b>H.12</b>	<b>Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten</b>	<b>95</b>
<b>H.13</b>	<b>Derivative Finanzinstrumente</b>	<b>96</b>
<b>H.14</b>	<b>Beteiligungen</b>	<b>96</b>
<b>H.15</b>	<b>Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet</b>	<b>96</b>
<b>H.16</b>	<b>Personalstand</b>	<b>97</b>
<b>I.</b>	<b>Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2009/2014</b>	<b>97</b>
<b>J.</b>	<b>Ort, Datum, Unterschrift des Landrates</b>	<b>97</b>

## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011 des Landkreises Mainz-Bingen wurde unter Beachtung des § 57 LKO (Landkreisordnung) i. V. m. § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO (Gemeindeordnung), der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4; 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO (Gemeindehaushaltsverordnung) und § 14 Abs. 4 KomDoppikLG (Landesgesetz zur Einführung der kommunalen Doppik) in den jeweils geltenden Fassungen erstellt.

Nach § 47 Abs. 1 GemHVO hat die Bilanz das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten vollständig und getrennt voneinander auszuweisen.

Die Schlussbilanz muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises vermitteln.

Folgende Aufstellungsgrundsätze sind für die Schlussbilanz berücksichtigt worden:

- **Stichtagsprinzip:** § 108 Abs.1 GemO bestimmt den „Schluss eines jeden Haushaltsjahres“, folglich der 31.12. des jeweiligen Jahres. Somit sind die an diesem Tag herrschenden objektiven Verhältnisse und subjektiven Einschätzungen für die Bilanzierung und Bewertung maßgebend.
- **Grundsatz der Vollständigkeit:** Das Inventar muss sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten sowie alle Haftungsverhältnisse, Verpflichtungen aus kreditähnlichen Geschäften und sonstigen finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde enthalten.
- **Verrechnungsverbot:** Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen dürfen nicht mit Erträgen, Grundstücksrechte dürfen nicht mit Grundstückslasten verrechnet werden.
- **Bilanzidentität:** Forderung nach vollständiger Übereinstimmung der Schlussbilanz einer Abrechnungsperiode mit der Schlussbilanz des unmittelbar vorhergehenden Bilanzierungszeitraumes.

- **Bilanzstetigkeit:** Der Grundsatz bezieht sich auf die Beziehungen der Schlussbilanz eines Jahres zur Schlussbilanz des Folgejahres, d.h. Beibehaltung der Bilanzgliederung, Stetigkeit der Bilanzposten.
- **Grundsatz der Einzelbewertung:** Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten.
- **Grundsatz der Vorsicht:** Als wesentlichstes und ältestes Leitprinzip; Aktiva eher niedrig, Schulden eher höher ansetzen.
- **Realisationsprinzip:** Erträge erst erfassen, wenn sie tatsächlich realisiert wurden. (kein Ausweis der Wertsteigerung am ruhenden Vermögen).
- **Imparitätsprinzip:** Zum Bilanzstichtag erkennbare Verluste sind dagegen bei der Aufstellung der Bilanz zu berücksichtigen (außerplanmäßige Abschreibungen).
- **Periodisierungsprinzip:** Kodifizierter Grundsatz, wonach Aufwendungen und Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen einem Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

Die allgemeinen Grundsätze über die Bewertung und die Wertansätze der Vermögensgegenstände und Schulden wurden beachtet. Hinsichtlich der einzelnen angewandten und geprüften Bewertungsgrundlagen und –methoden verweisen wir auf die Ausführungen bei den Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz.

Die Zugänge des Anlagevermögens im Jahr 2011 sind mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten, unter Berücksichtigung der Wertminderung durch Abschreibungen gem. § 35 GemHVO für die Nutzung in der Zeit zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung bzw. Herstellung und dem Bilanzstichtag, bewertet worden.

Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen, Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Für das abnutzbare Anlagevermögen wird ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode verwendet. Es bestehen keinerlei Ausnahmen zu dieser Abschreibungsmethode.

Die Richtlinie über die wirtschaftliche Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen und die Berechnung der Abschreibungen (Abschreibungsrichtlinie – VV-AfA) wurde beachtet.

Dies bedeutet, dass die Anschaffungs- oder Herstellungskosten gleichmäßig über die wirtschaftliche Nutzungsdauer verteilt, abgeschrieben werden.

## **B. Gliederung der Schlussbilanz**

Die Gliederungsvorschriften der §§ 47, 48 GemHVO finden uneingeschränkt Beachtung.

Positionen der Bilanz, welche der Landkreis ohne Wert ausgewiesen hat, werden zwar der Vollständigkeit halber aufgeführt, aber nicht erläutert.

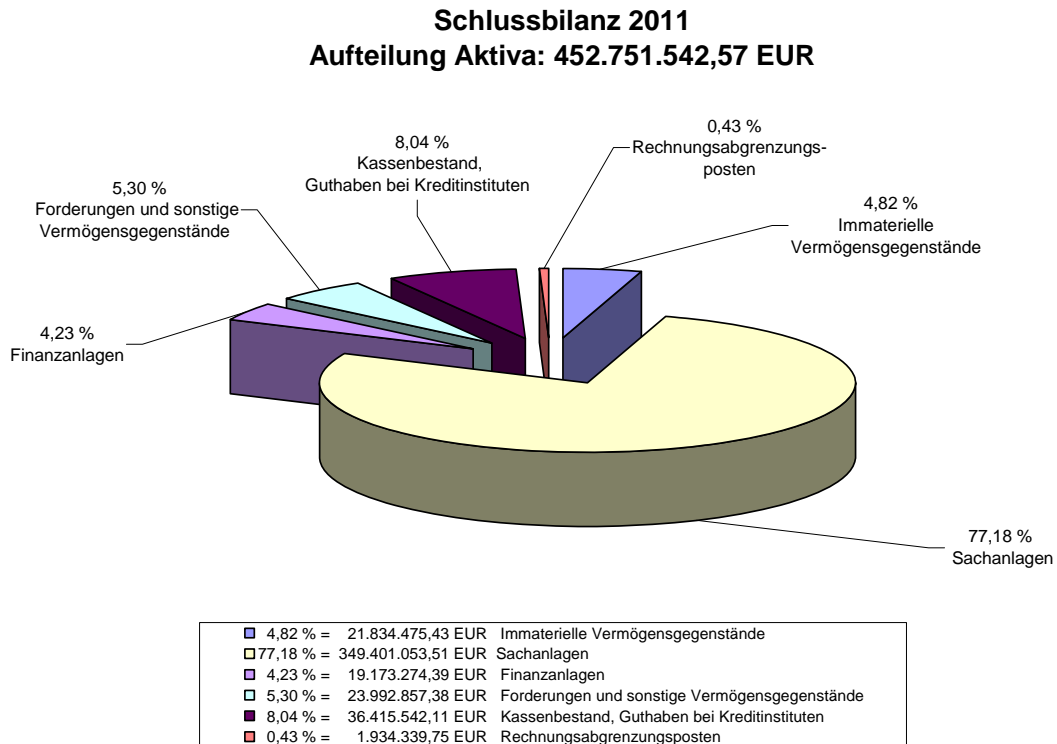
Dies geschieht im Hinblick auf die Erstellung eines möglichen Gesamtabchlusses. Die Notwendigkeit ergibt sich zur Einhaltung der neuen doppischen Gesamtstruktur im Hinblick auf die Zusammenführung verschiedener Einzelbilanzen zu einer Gesamtbilanz.

## **C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Im Vergleich zum Vorjahr sind für das Rechnungsjahr 2011 keine abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt worden.

## D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

### Zusammensetzung der Aktiva



### D.1

#### Anlagevermögen

Allgemein ausgedrückt ist das Anlagevermögen Vermögen, welches zum dauerhaften Verbleib im Landkreis bestimmt ist, wie z. B. Grundstücke, Gebäude, Fuhrpark, Infrastrukturvermögen, Finanzanlagen oder die Geschäftsausstattung.

Zusammensetzung:

Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	<b>20.935.706,21</b>	898.769,22	<b>21.834.475,43</b>
Sachanlagen	<b>336.137.291,13</b>	13.263.762,38	<b>349.401.053,51</b>
Finanzanlagen	<b>13.736.408,68</b>	5.436.865,71	<b>19.173.274,39</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>370.809.406,02</b>	<b>19.599.397,31</b>	<b>390.408.803,33</b>

Zur weiteren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgenden Positionen D.1.1 bis D.1.3 und die Anlagenübersicht (Anlage zum Jahresabschluss).

### D.1.1

#### Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögenswerte sind identifizierbare, nicht-monetäre und nicht-körperliche Vermögenswerte, die eine Gebietskörperschaft zur Herstellung oder Lieferung von Gütern und Dienstleistungen oder zu Verwaltungszwecken besitzt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen	Abschreibung	Stand zum 31.12.2011	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<b>410.120,15</b>	335.247,29	-160.130,62	<b>585.236,82</b>	175.116,67
Geleistete Zuwendungen	<b>16.493.148,11</b>	1.947.853,64	-1.371.640,63	<b>17.069.361,12</b>	576.213,01
Gezahlte Investitionszuschüsse	<b>1.997.286,54</b>	80.191,91	-84.272,66	<b>1.993.205,79</b>	-4.080,75
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	<b>2.035.151,41</b>	151.520,29	0,00	<b>2.186.671,70</b>	151.520,29
<b>Insgesamt</b>	<b>20.935.706,21</b>	<b>2.514.813,13</b>	<b>-1.616.043,91</b>	<b>21.834.475,43</b>	898.769,22

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst worden. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

#### **D.1.1.1**

##### **Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten**

Software sowie Lizenzen an Software werden als immaterielle Wirtschaftsgüter geführt. Diese sind mit den Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet.

Vermögensgegenstände bis zu einem Betrag von 410 EUR netto (so genannte geringwertige Wirtschaftsgüter – GWG) werden als reiner Aufwand angesehen und direkt als solcher verbucht.

#### **D.1.1.2**

##### **Geleistete Zuwendungen**

Vom Landkreis mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder mit einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung geleistete Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen sind als immaterielle Vermögensgegenstände auf der Aktivseite auszuweisen (§ 38 Abs. 1 GemHVO).

Hierunter fallen alle Zuschüsse des Landkreises, die im Bereich des Feuerwehr- bzw. Rettungswesens für Investitionen anderer geleistet wurden; beispielsweise für den Bau von Rettungswachen oder auch für den Bau von Feuerwehrgerätehäusern.

Ebenfalls zählen hierzu Zuschüsse für den Bereich der Sportförderung, der Kindertagesstätten, der Wohlfahrts- und Jugendpflege oder für den Schulbereich für Investitionen anderer.

Die lineare Abschreibung dieser Vermögensgegenstände erfolgt mit Inbetriebnahme der bezuschussten Investition bis zum Ende der Zweckbindungsfrist oder bis zum Ablauf der Nutzungsdauer.

Werden Zuschüsse an Dritte gewährt und diese in Raten ausgezahlt, so werden die immateriellen Vermögensgegenstände als Anzahlung auf einen immateriellen Vermögensgegenstand (Position D.1.1.5) eingebucht.

### **D.1.1.3**

#### **Gezahlte Investitionszuschüsse**

Vom Landkreis mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder mit einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung gezahlte Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen sind als immaterielle Vermögensgegenstände auf der Aktivseite auszuweisen (§ 38 Abs. 1 GemHVO).

Hier sind Zuschüsse für Investitionen anderer erfasst, bei denen dem Landkreis ein Nutzungsrecht eingeräumt wird; beispielsweise für den Bau von Atemschutzgerätestätten oder Gerätehallen bei den örtlichen Feuerwehren, die auch der Landkreis für seine eigenen Zwecke nutzen darf (überörtliche Ausbildung, Unterstellung von kreiseigenen Fahrzeugen).

Die lineare Abschreibung dieser Vermögensgegenstände erfolgt mit Inbetriebnahme der bezuschussten Investition bis zum Ablauf des vereinbarten Nutzungsrechtes.

### **D.1.1.4**

#### **Geschäfts- oder Firmenwert**

entfällt

### **D.1.1.5**

#### **Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände**

In dieser Position werden unsere Zuwendungen / Zuschüsse, die wir an Dritte leisten, zunächst solange geparkt, bis die Investition fertig gestellt ist. Danach wird die jeweilige

Zuwendung auf die Position D.1.1.2 (Geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung) bzw. D.1.1.3 (Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter) umgebucht und abgeschrieben.

## D.1.2

### Sachanlagen

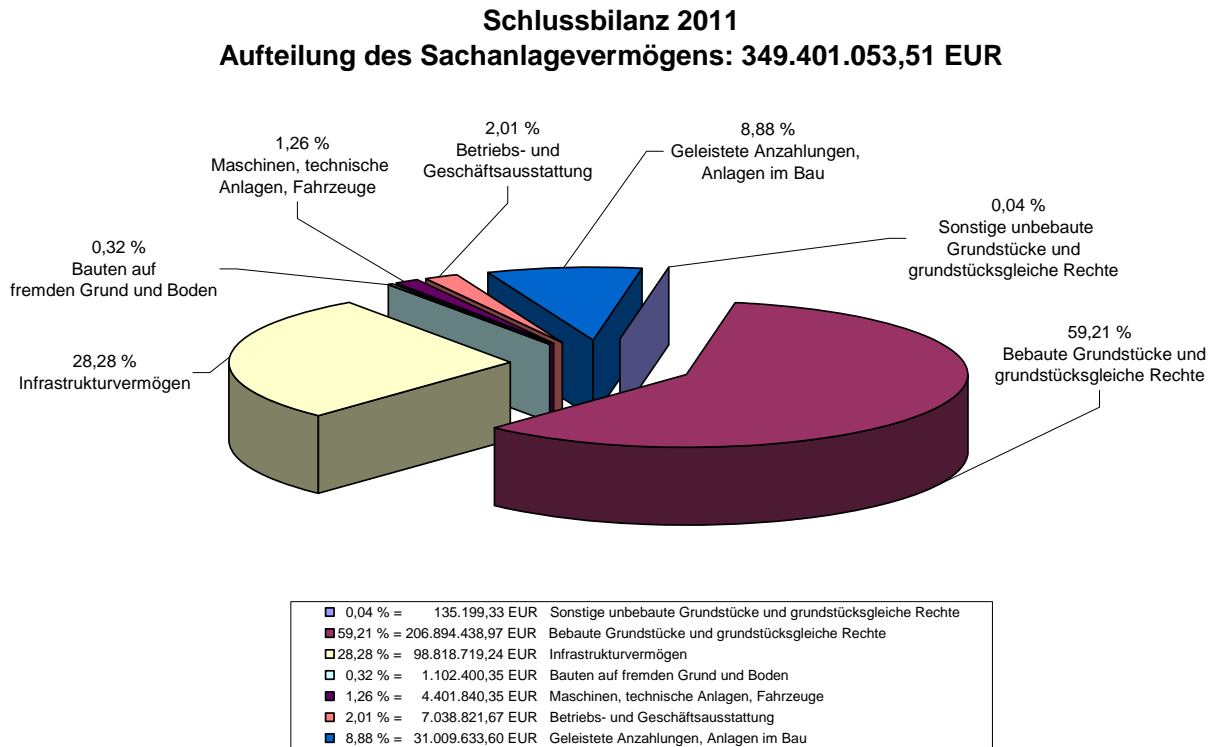
Bei allen Grundstücken der nachfolgenden Positionen D.1.2.1 bis D.1.2.4 ist auf eine Aufnahme der gesetzlichen oder vertraglichen Einschränkungen verzichtet worden, da die Angaben unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung des Landkreises für die Darstellung der Vermögens- und Finanzlage von untergeordneter Bedeutung sind. Meist sind dies nur Leitungsrechte von Energieversorgern.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Sachanlagen	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen	Abschreibung	Stand zum 31.12.2011	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<b>135.199,33</b>	0,00	0,00	<b>135.199,33</b>	0,00
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<b>209.130.204,04</b>	1.181.324,44	-3.417.089,51	<b>206.894.438,97</b>	-2.235.765,07
Infrastrukturvermögen	<b>100.214.187,81</b>	1.588.677,35	-2.984.145,92	<b>98.818.719,24</b>	-1.395.468,57
Bauten auf fremden Grund und Boden	<b>1.119.791,35</b>	0,00	-17.391,00	<b>1.102.400,35</b>	-17.391,00
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	<b>4.970.250,33</b>	169.697,07	-738.107,05	<b>4.401.840,35</b>	-568.409,98
Betriebs- und Geschäftsausstattung	<b>6.689.397,06</b>	1.444.088,50	-1.094.663,89	<b>7.038.821,67</b>	349.424,61
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<b>13.878.261,21</b>	17.333.743,76	-202.371,37	<b>31.009.633,60</b>	17.131.372,39
<b>Insgesamt</b>	<b>336.137.291,13</b>	<b>21.717.531,12</b>	<b>-8.453.768,74</b>	<b>349.401.053,51</b>	13.263.762,38

Die Sachanlagen sind zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst worden. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

## Zusammensetzung des Sachanlagevermögens



### D.1.2.1

#### Wald, Forsten

entfällt

### D.1.2.2

#### Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grundsätzlich stellt jede Grundstücksparzelle einen eigenen, nicht abschreibbaren Vermögensgegenstand des Anlagevermögens dar, der auch einzeln zu bewerten ist. Der Landkreis besitzt derzeit insgesamt 4 Parzellen in den Gemarkungen Dienheim und Stackeden, welche als Ackerflächen bzw. als Grünflächen klassifiziert sind, mit einem Gesamtwert von 135.199,33 EUR.

### D.1.2.3

#### **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Der Landkreis ist Eigentümer folgender bebauter Grundstücke:

Kreiseigene Schulen:

- Rochus-Realschule plus in Bingen
- Kaiserpfalz-Realschule plus in Ingelheim
- Carl-Zuckmayer-Realschule plus in Nierstein
- Christian-Erbach-Realschule plus in Gau-Algesheim
- Stefan-George-Gymnasium in Bingen
- Sebastian-Münster-Gymnasium in Ingelheim
- Gymnasium / Janusz-Korczak-Realschule plus in Nackenheim
- Gymnasium Nieder-Olm
- Gymnasium zu St. Katharinen in Oppenheim
- IGS Kurt Schumacher in Ingelheim
- IGS / Wilhelm-Holzamer-Realschule plus in Nieder-Olm
- IGS Gerhard Ertl / Realschule plus in Sprendlingen
- Matthäus-Merian-Hauptschule / Realschule plus in Oppenheim
- Förderschule Elisabethenschule in Sprendlingen
- Förderschule Rhein-Nahe-Schule in Bingen
- Förderschule Albert-Schweitzer-Schule in Ingelheim
- Förderschule Selztalschule in Nieder-Olm
- Förderschule Landskronschule in Oppenheim
- Berufsbildende Schule in Bingen
- Berufsbildende Schule in Ingelheim

Für das Gymnasium in Nieder-Olm hat der Landkreis gem. Schulgesetz unentgeltlich ein Grundstück für einen Parkplatz von der Stadt Nieder-Olm übertragen bekommen:

- Gemarkung Nieder-Olm, Flur 16, Parzelle 35/2 mit 915 m<sup>2</sup> (GRDST00855 mit einem Wert von 24.265,80 EUR) und

für die IGS Sprendlingen hat der Landkreis gem. Schulgesetz unentgeltlich ein Grundstück für einen Parkplatz und eine Bushaltestelle von der Ortsgemeinde Sprendlingen übertragen bekommen:

- Gemarkung Sprendlingen, Flur 20, Parzelle 52/21 mit 5.142 m<sup>2</sup> (GRDST00856 mit einem Wert von 2.468,16 EUR).

Diese beiden Grundstücke sind jeweils mit dem Buchwert der abgebenden Gemeinde gegen den außerordentlichen Ertrag eingebucht worden.

Verwaltungsgebäude:

- Verwaltungsgebäude in Ingelheim
- Kfz-Zulassungsstelle in Oppenheim

Sonstigen Gebäuden:

- Jugendbildungsstätte in Trechtingshausen
- Bauhof des Landkreises in Ingelheim
- Einfamilienhaus in Ingelheim, An der Griesmühle 7 (Suchtberatungsstelle), welches zurzeit vermietet ist.

Insgesamt hat sich der Wert der Bilanzposition verringert, da die Abschreibungen weitaus höher waren, als durch die Auflösung der „Anlagen im Bau“ und den Zugang von Grundstücken neues Vermögen bei den Gebäuden geschaffen wurde. Nähere Erläuterungen siehe Position D.1.2.10 (Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau).

#### **D.1.2.4**

##### **Infrastrukturvermögen**

Grundsätzlich stellt jede Grundstücksparzelle einen eigenen, nicht abschreibbaren Vermögensgegenstand des Anlagevermögens dar, der auch einzeln zu bewerten ist.

Kreisstraßengrundstücke, welche zum Zeitpunkt 31.12.2011 noch nicht im Eigentum des Landkreises standen, sind zwar erfasst, aber bislang noch nicht bewertet. Hierbei handelt es sich meist um Grundstücke, die im Besitz von Privatpersonen, der Deutschen Bahn

AG oder aber im Eigentum von Gemeinden stehen, wobei hier eine mehrfache Nutzung besteht (z. B. Kreisstraße, Gemeindestraße und Wald). Diese Grundstücke werden dann sukzessive in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen, sobald der Landkreis als Eigentümer im Grundbuch eingetragen ist.

Der Straßenkörper ist durch den LBM in Koblenz für den gesamten Kreis erfasst und bewertet worden. Die jeweiligen Kreisstraßen wurden dazu innerorts in 20 Meter-Abschnitte und außerorts in 100 Meter-Abschnitte eingeteilt und individuell bewertet.

Der Dammeinschnitt je Kreisstraße wurde extra herausgerechnet, weil dieser nicht der Abnutzung unterliegt.

Ebenfalls sind die Brücken und die Stützbauwerke durch den LBM erfasst und bewertet worden.

Durch den unentgeltlichen Zugang von mehreren kleineren Straßengrundstücken war hier ein Zugang mit einem Wert von 9.153,40 EUR zu aktivieren. Diese Straßengrundstücke sind gegen den außerordentlichen Ertrag eingebucht worden. Dem gegenüberstehend waren aber auch unentgeltliche Abgänge von Straßengrundstücken in Höhe von 52.072,36 EUR zu verbuchen, die gegen den außerordentlichen Aufwand ausgebucht worden sind. Grundlage für die Bewertung der Straßengrundstücke war der aktuelle Bodenrichtwert bei den Zugängen und der Buchwert bei den Abgängen.

Durch den Neubau verschiedener Straßenabschnitte / Ingenieurbauwerke waren Restbuchwerte in Höhe von 325.596,90 EUR der alten bestehenden Anlagen in Abgang zu stellen.

Nähere Erläuterungen zu den neu aktivierten Infrastrukturvermögen siehe unter Position D.1.2.10 (Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau).

#### **D.1.2.5**

##### **Bauten auf fremden Grund und Boden**

Der Landkreis hat lediglich einen Anbau und verschiedene Betriebsvorrichtungen im Außenbereich bei der früheren Elisabethenschule in Ludwigshöhe (Außenstelle) als Bau auf fremden Grund und Boden. Das Hauptgebäude sowie das dazugehörige Grundstück stehen im Eigentum der Ortsgemeinde Ludwigshöhe.

#### **D.1.2.6**

##### **Kunstgegenstände, Denkmäler**

entfällt

#### **D.1.2.7**

##### **Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**

Die Veränderung dieser Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich durch die Anschaffung von neuen Vermögensgegenständen, aber auch aus der Auflösung von „Anlagen im Bau“.

Des Weiteren sind der Abgang von Maschinen, technischen Anlagen, Fahrzeugen und die Abschreibung aller aktivierten Anlagegüter berücksichtigt.

#### **D.1.2.8**

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

Die Veränderung in dieser Position im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich durch die Anschaffung von neuen Vermögensgegenständen, aber auch aus der Auflösung von „Anlagen im Bau“.

Des Weiteren sind der Abgang von Anlagegütern der Betriebs- u. Geschäftsausstattung und die Abschreibung aller aktivierten Anlagegüter berücksichtigt.

Unentgeltlich erworbene Vermögensgegenstände (z. B. Spenden Dritter an Schulen) sind mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bzw. auf Grundlage von Erfahrungswerten,

analog der Vorschriften zur Erstellung der Eröffnungsbilanz, bewertet und aktiviert worden. Dementsprechend wurde in gleicher Höhe ein Sonderposten gebildet.

Bewegliche Anlagegüter, die im Jahr 2011 bereinigt werden mussten

Im laufenden Jahr ist aufgefallen, dass die gebildeten Festwerte für die Schulbibliotheken in der Eröffnungsbilanz 2009 mit den vollen Anschaffungskosten aktiviert worden sind. Da aber bei der Bildung und Aktivierung von Festwerten eine Wertigkeitsquote von 50 % anzulegen war (Berücksichtigung von: Abschreibungsverfahren, betriebsgewöhnlicher Nutzungsdauer, Zu- und Abgangszeitpunkt), mussten die Festwerte der Schulbibliotheken um die Hälfte reduziert werden.

<b>AnBu-Nr.</b>	<b>Gegenstand</b>	<b>Buchwert alt in EUR</b>	<b>Buchwert neu in EUR</b>	<b>Korrekturbetrag in EUR</b>
INV 06298	Bücher, Bibliothek	9.756,24	<b>4.878,12</b>	-4.878,12
INV 06299	Bücher, Bibliothek	4.381,10	<b>2.190,55</b>	-2.190,55
INV 06300	Bücher, Bibliothek	19.107,50	<b>9.553,75</b>	-9.553,75
INV 06301	Bücher, Bibliothek	55.224,00	<b>27.612,00</b>	-27.612,00
INV 06302	Bücher, Bibliothek	5.522,40	<b>2.761,20</b>	-2.761,20
INV 06303	Bücher, Bibliothek	39.525,66	<b>19.762,83</b>	-19.762,83
INV 06304	Bücher, Bibliothek	22.089,60	<b>11.044,80</b>	-11.044,80
INV 06305	Bücher, Bibliothek	43.258,80	<b>21.629,40</b>	-21.629,40
INV 06306	Bücher, Bibliothek	17.211,48	<b>8.605,74</b>	-8.605,74
INV 06307	Bücher, Bibliothek	3.920,90	<b>1.960,45</b>	-1.960,45
INV 06308	Bücher, Bibliothek	15.094,56	<b>7.547,28</b>	-7.547,28
INV 06309	Bücher, Bibliothek	1.840,80	<b>920,40</b>	-920,40
INV 06310	Bücher, Bibliothek	4.786,08	<b>2.393,04</b>	-2.393,04
INV 06311	Bücher, Bibliothek	1.656,72	<b>828,36</b>	-828,36
INV 06312	Bücher, Bibliothek	5.154,24	<b>2.577,12</b>	-2.577,12
INV 06313	Bücher, Bibliothek	3.681,60	<b>1.840,80</b>	-1.840,80
INV 06314	Bücher, Bibliothek	1.196,52	<b>598,26</b>	-598,26
INV 06315	Bücher, Bibliothek	2.024,88	<b>1.012,44</b>	-1.012,44
INV 06316	Bücher, Bibliothek	920,40	<b>460,20</b>	-460,20
INV 06317	Bücher, Bibliothek	3.313,44	<b>1.656,72</b>	-1.656,72
INV 06318	Bücher, Bibliothek	13.148,83	<b>6.574,41</b>	-6.574,42
<b>Insgesamt</b>		<b>272.815,75</b>	<b>136.407,87</b>	<b>-136.407,88</b>

Die einzelnen Anlagen sind zum 01.01.2011 um den Korrekturwert mit Buchung gegen die Kapitalrücklage berichtigt worden. Die Kapitalrücklage verringert sich dadurch.

### **D.1.2.9**

#### **Pflanzen und Tiere**

entfällt

### **D.1.2.10**

#### **Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Bei der Bilanzposition "Anlagen im Bau" (AIB) handelt es sich um die Werte noch nicht fertig gestellter Sachanlagen zum Bilanzstichtag. Bis zur Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme werden die eingegangenen Rechnungen auf diesem Konto verbucht. Mit der Inbetriebnahme der Sachanlage erfolgt eine Umbuchung von dem Konto "Anlagen im Bau" auf die entsprechenden Vermögensgegenstände (Aktivierung).

Das Konto „Anlagen im Bau“ beinhaltet alle Neubaumaßnahmen aus den Bereichen der Bau- (Hochbau) und der Straßenverwaltung (Tiefbau).

#### **Bereich Hochbau**

Im Jahr 2011 wurden von dem Konto „Anlagen im Bau“ im Bereich der Schulen und des sonstigen Hochbaus Werte in Höhe von 777.564,05 EUR aktiviert.

Die nachfolgenden Baumaßnahmen sind fertig gestellt und in Betrieb genommen worden:

Neue Vermögenswerte:

<b>Maßnahme</b>	<b>Inbetriebnahme</b>	<b>Betrag in EUR</b>
Außenanlage Gymnasium Oppenheim	01.05.2011	<b>632.031,26</b>
Gegensprechanlage Realschule Plus Oppenheim	01.06.2011	<b>73.430,61</b>
Errichtung eines naturwissenschaftlichen Raumes Gymnasium Bingen	08.08.2011	<b>72.102,18</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>777.564,05</b>

Auf dem Konto „Anlagen im Bau“ werden folgende Neubauinvestitionen geführt. Die Werte sind zum Bilanzstichtag 31.12.2011 ermittelt worden:

<b>AnBu-Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag in EUR</b>
AIB00001	Erweiterung IGS Nieder-Olm	<b>3.521.420,07</b>
AIB00014	Neubau Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim (inkl. Sporthalle und Kleinspielfeld)	<b>13.998.807,48</b>
AIB00031	Errichtung Mensa Realschule plus Gau-Algesheim	<b>834.590,22</b>
AIB00051	Gebäude Bautrupp	<b>74.061,60</b>
AIB 00125	Neubau Gymnasium Nackenheim	<b>3.310.763,97</b>
AIB00179	Mensa Förderschule Ingelheim	<b>980.624,96</b>
AIB00234	Mensa u. GTS Gymnasium Nieder-Olm	<b>4.266.943,00</b>
AIB00278	Neubau Busbahnhof IGS Sprendlingen	<b>498.826,73</b>
AIB00280	Fahrradunterstellplätze Gymnasium Oppenheim	<b>129.389,39</b>
AIB00296	Mieterausbau für Neue Mitte Ingelheim	<b>96.750,45</b>
AIB00306	Erweiterung IGS Oppenheim	<b>57.958,90</b>
AIB00323	Mensa u. GTS IGS Ingelheim	<b>34.438,85</b>
AIB00333	Neubau Bushaltestelle Oppenheim Fährstraße	<b>39.633,05</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>27.844.208,67</b>

#### Maßnahmen, die bereinigt wurden

##### **AIB00001 – Erweiterung IGS Nieder-Olm**

In dieser Maßnahme waren auch Rechnungen der Jahre 2009 und 2010 enthalten, die aus heutiger Sicht als Aufwand anzusehen sind. Daher musste ein Betrag in Höhe von 191.323,19 EUR als erhöhte Abschreibung von der Maßnahme ausgebucht werden.

##### **AIB00031 – Errichtung Mensa Realschule plus Gau-Algesheim**

Bei dieser Maßnahme aus kameraler Vergangenheit waren Kosten für eine Dachsanierung enthalten, die nach doppischen Bewertungsvorschriften allerdings reiner Erhaltungsaufwand sind.

Aus diesem Grund ist eine in 2009 gebuchte Rechnung in Höhe von 11.048,18 EUR nur Aufwand und daher erhöht abgeschrieben worden. Die angefallenen Kosten der Dachsanierung vor 2009 in Höhe von 68.369,23 EUR, die mit in der Eröffnungsbilanz 2009 als Anfangsbestand gemeldet waren, sind gegen die Kapitalrücklage ausgebucht worden. Die Kapitalrücklage verringert sich dadurch.

### **Tiefbau**

Im Laufe des Jahres 2011 wurden die nachfolgenden Straßenbaumaßnahmen zum Inbetriebnahme-Datum aktiviert:

<b>Maßnahme</b>	<b>Inbetriebnahme</b>	<b>Betrag in EUR</b>
K5 – Neubau der Erbachbrücke	31.03.2010	<b>175.489,12</b>
K7 – Ausbau zw. Zotzenheim u. der B50	30.11.2010	<b>129.370,88</b>
K11 – Radwegabschnitt zw. Ockenheim u. Gaulsheim	25.08.2011	<b>51.656,34</b>
K22 – Ausbau zw. Bacharach-Steeg u. Breitscheid u. Teilerneuerung der Stützwand Haus-Nr. 224	29.06.2010 16.04.2011	<b>226.641,33</b>
K25 – Ausbau in der Ortsdurchfahrt Bacharach u. Neubau der Stützwand an der K25	14.04.2011	<b>319.137,54</b>
K30 – Neubau der Hahnenbachbrücke	22.12.2009	<b>208.003,87</b>
K31 – Bestandsausbau in Essenheim	12.04.2010	<b>109.778,08</b>
K35 – Flurbereinigung Hahnheim-Knopf (INFRA06902 u. INFRA06903)	25.11.2009	<b>1.889,00</b>
K36 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Uнденheim	28.07.2010	<b>194.846,93</b>
K41 – Grunderwerb für Radweg zw. Uelversheim u. Eimsheim	29.08.2011	<b>2.397,29</b>
K44 – Ausbau Krämerstraße in Oppenheim	21.04.2009	<b>181.819,59</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>1.601.029,97</b>

Auf dem Konto „Anlagen im Bau“ werden folgende Investitionen geführt:

<b>AnBu-Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag in EUR</b>
		<b>8.333,06</b>
AIB 00147	K18 - Radweg Heidesheim-Wackernheim (Grunderwerb)	
AIB00083	K44 - Ausbau, 2.BA Oppenheim-Dexheim (Grunderwerb)	<b>427.195,81</b>
AIB00186	K44 - Ausbau, 2.BA Oppenheim-Dexheim	<b>1.066.339,01</b>
AIB00189	K19 - Vermessung L422 Einmündung	<b>3.318,27</b>
AIB00210	K41 - Querspange südlich Dienheim (Grunderwerb)	<b>319.530,58</b>
AIB00220	K35 - Flurbereinigungsverfahren Hahnheim-Moosberg	<b>27.502,87</b>
AIB00223	K18 - Ausbau der OD Heidesheim	<b>37.742,96</b>
AIB00269	K5 - Neubau Erbachbrücke zw. Waldalgesheim u. Warmsroth (Grunderwerb)	<b>270,12</b>
AIB00271	K39 - Bau eines Radweges zw. Dalheim u. Dexheim	<b>25.832,89</b>
AIB00272	K39 - Bestandsausbau zw. Dalheim u. Dexheim	<b>466.115,92</b>
AIB00315	K21 - Gabionenwänden zw. Bacharach u. Henschhausen	<b>43.548,19</b>
AIB00327	K44 - Ausbau der OD Oppenheim	<b>278.751,18</b>
AIB00334	K17 - Ausbau zw. Nieder-Hilbersheim u. Engelstadt	<b>190.246,50</b>
AIB00339	K11 - Rad- u. Gehweg zw. Ockenheim u. Bingen-Gaulsheim	<b>-3.308,13</b>
AIB00343	K40 - Ausbau der OD Dienheim	<b>184.005,70</b>
AIB00345	K24 - AB zw. K25 und Bacharach-Medenscheid, 1.BA	<b>35.000,00</b>
AIB00348	K24 - AB zw. Bacharach-Medenscheid u. B.-Winzberg 2.BA	<b>25.000,00</b>
AIB00349	K29 - AB Wirtschaftsweg zw. Kreisgrenze u. Windpark	<b>30.000,00</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>3.165.424,93</b>

Die Veränderung des in der Schlussbilanz festgestellten Wertes der Position „Anlagen im Bau“ beruht im Wesentlichen auf den Auszahlungen für Baumaßnahmen, auf Aktivierungen neuer Vermögenswerte auf der Aktivseite bei den Sachanlagen und Korrekturen zur Bilanz, die direkt mit der Kapitalrücklage im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben zu verrechnen waren.

### D.1.3

#### Finanzanlagen

Die Finanzanlagen sind grundsätzlich zu Anschaffungskosten, bei Sondervermögen mit dem Eigenkapital und bei Zweckverbänden mit dem anteiligen Eigenkapital bewertet worden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Finanzanlagen	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen	Stand zum 31.12.2011	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	<b>542.900,00</b>	-61.854,00	<b>481.046,00</b>	-61.854,00
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	<b>10.024.690,73</b>	3.735.793,10	<b>13.760.483,83</b>	3.735.793,10
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	<b>373.688,75</b>	0,00	<b>373.688,75</b>	0,00
Sonstige Ausleihungen	<b>2.795.129,20</b>	1.762.926,61	<b>4.558.055,81</b>	1.762.926,61
<b>Insgesamt</b>	<b>13.736.408,68</b>	<b>5.436.865,71</b>	<b>19.173.274,39</b>	5.436.865,71

Die Finanzanlagen sind zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst worden. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Zu den Finanzanlagen des Landkreises gehören im Einzelnen die nachfolgend genannten Positionen D.1.3.1 bis D.1.3.8.

### **D.1.3.1**

#### **Anteile an verbundenen Unternehmen**

Der Landkreis hält Anteile an folgendem Unternehmen:

	<b>Stand zum 31.12.2010</b>	Zu- / Abgänge	<b>Stand zum 31.12.2011</b>
	<b>EUR</b>	EUR	<b>EUR</b>
EDG Rheinhessen Nahe	<b>542.900,00</b>	<b>-61.854,00</b>	<b>481.046,00</b>

Die Veränderung beruht auf dem Verkauf von 6 Anteilen zu je 10.309,00 EUR:

- 2 Anteile     Stadt Bingen
- 1 Anteil     Verbandsgemeinde Bodenheim
- 1 Anteil     Verbandsgemeinde Rhein-Nahe
- 1 Anteil     Gemeindewerke Budenheim
- 1 Anteil     Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen

### **D.1.3.2**

#### **Ausleihungen an verbundene Unternehmen**

entfällt

### **D.1.3.3**

#### **Beteiligungen**

entfällt

### **D.1.3.4**

#### **Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

entfällt

### D.1.3.5

#### Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Der Landkreis hält folgendes Sondervermögen bzw. ist Mitglied in den genannten Zweckverbänden:

	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
Abfallwirtschaftsbetrieb	<b>5.042.276,08</b>	3.650.262,12	<b>8.692.538,20</b>
Appelbachverband	<b>9.999,82</b>	4.852,54	<b>14.852,36</b>
Rhein-Nahe Verkehrsverbund	<b>1,00</b>	0,00	<b>1,00</b>
Rheinhessisches Schullandheim Miltenberg	<b>207.862,22</b>	65,86	<b>207.928,08</b>
Schienenpersonennahverkehr	<b>1,00</b>	0,00	<b>1,00</b>
Gewässerzweckverband Selzverband	<b>339.158,79</b>	2.721,03	<b>341.879,82</b>
Zweckverband Tierkörperbeseitigung	<b>49.783,44</b>	18.793,11	<b>68.576,55</b>
Verkehrsverbund Rhein-Nahe	<b>4.215,00</b>	0,00	<b>4.215,00</b>
Welterbe Oberes Mittelrheintal	<b>1,00</b>	0,00	<b>1,00</b>
Wiesbachverband	<b>198.247,53</b>	-12.033,73	<b>186.213,80</b>
Zweckverband Förderschule K	<b>2.117.400,95</b>	71.128,08	<b>2.188.529,03</b>
Zweckverband Sparkasse Mainz	<b>2.055.742,90</b>	4,09	<b>2.055.746,99</b>
Zweckverband Sparkasse Rhein-Nahe	1,00	0,00	<b>1,00</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>10.024.690,73</b>	<b>3.735.793,10</b>	<b>13.760.483,83</b>

Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr beruhen auf der Veränderung des Eigenkapitals des jeweiligen Sondervermögens, die entsprechend des prozentualen Anteils ergebniswirksam die Finanzanlagen erhöhen bzw. verringern.

Beim Zweckverband Tierkörperbeseitigung wurde zusätzlich das Stammkapital erhöht, welches eine Auszahlung von 15.001,12 EUR für den Landkreis Mainz-Bingen bedingte und eine Erhöhung der Finanzanlage bewirkt hat.

### D.1.3.6

#### Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

entfällt

### D.1.3.7

#### Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens

Der Landkreis besitzt sonstige Finanzanlagen:

	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
Arbeitsgemeinschaft SGB II	1,00	0,00	1,00
Kreisvolkshochschule	1,00	0,00	1,00
Rheinessen Touristik GmbH	8.700,00	0,00	8.700,00
SPAZ Mainz	6.000,00	0,00	6.000,00
WfB GmbH Mainz	164.000,00	0,00	164.000,00
RWE-Aktien	191.875,46	0,00	191.875,46
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre	511,29	0,00	511,29
Naheland Touristik GmbH	2.600,00	0,00	2.600,00
<b>Insgesamt</b>	<b>373.688,75</b>	<b>0,00</b>	<b>373.688,75</b>

### D.1.3.8

#### Sonstige Ausleihungen

	Stand zum 31.12.2010	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
Versorgungsrücklage	2.795.129,20	1.762.926,61	4.558.055,81

Zum 01.01.1999 wurde die gesetzliche Versorgungsrücklage gemäß § 14 a Bundesbesoldungsgesetz eingeführt. Sie finanziert sich durch eine Verminderung der jeweiligen Besoldungsanpassungen.

Die der gesetzlichen Versorgungsrücklage zuzuführenden Beträge werden jährlich von der Versorgungskasse Darmstadt berechnet. Sie werden von der Versorgungskasse verzinslich angesammelt und stehen nach dem Ende der Zuführungspflicht ab dem Jahr 2018 ausschließlich zur schrittweisen Entlastung der Versorgungsaufwendungen für Ruhestandsbeamte zur Verfügung. Die der Versorgungskasse zugeführten Mittel werden in einen bei einer Kapitalanlagegesellschaft errichteten Wertpapier-Spezialfonds eingebracht. Für die beteiligten Dienstherrn werden bei der Depotbank der Kapitalanlagegesellschaft über Unterkonten getrennte Nachweise geführt, so dass eine dienstherrnbezogene Verwendung garantiert ist.

Des Weiteren hat der Landkreis Mainz-Bingen ab dem 01.01.2006 mit der Versorgungskasse eine Verwaltungsvereinbarung über freiwillige Vorauszahlungen auf künftige Umlageverpflichtungen abgeschlossen. Die eingezahlten Beträge werden ebenfalls von der Versorgungskasse verzinslich angesammelt und stehen bei einer fristgerechten Information der Versorgungskasse jedes Jahr zur Verrechnung mit den Versorgungsaufwendungen zur Verfügung.

Im laufenden Jahr 2011 wurden der Versorgungsrücklage als gesetzliche Zahlung 71.023,86 EUR zugeführt. Hinzu kommt noch eine freiwillige Zahlung i. H. v. 1.691.902,75 EUR in diese Rücklage zur Minderung zukünftiger Belastungen durch die Beamtenpensionen.

## **D.2**

### **Umlaufvermögen**

Das Umlaufvermögen stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z. B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel.

#### **D.2.1**

##### **Vorräte**

entfällt

## D.2.2

### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Gem. § 34 Abs. 5 GemHVO sind Forderungen grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Zweifelhafte Forderungen (u. a. niedergeschlagene Forderungen, Forderungen die mit Rechtsbehelfen belegt sind und Forderungen, für die ein Insolvenzverfahren angemeldet ist) sind in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertüberichtigten. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertüberichtigten. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>Stand zum 31.12.2010</b>	Zu- / Abgänge	<b>Stand zum 31.12.2011</b>
	<b>EUR</b>	EUR	<b>EUR</b>
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	<b>15.538.982,00</b>	7.623.901,52	<b>23.162.883,52</b>
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<b>50.212,29</b>	1.683,38	<b>51.895,67</b>
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	<b>51.225,63</b>	24.912,05	<b>76.137,68</b>
Sonstige Vermögensgegenstände	<b>598.552,19</b>	103.388,32	<b>701.940,51</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>16.238.972,11</b>	<b>7.753.885,27</b>	<b>23.992.857,38</b>

Der Stand der zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich erhöhte sich im Jahr 2011 um 210.037,85 Die Höhe der Einzelwertberichtigungen betrug 207.655,68 EUR (= neue Wertberichtigungen in Höhe von 213.099,22 EUR abzgl. Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen in Höhe von 5.443,54 EUR), dies entspricht einer Wertberichtigungsquote von rd. 98 %.

Von den ausgesprochenen Niederschlagungen entfielen auf:

	wertmäßiger Anteil:	davon befristet:	unbefristet:
Kfz-Gebühren:	47,9 %	13 %	87 %
Kostenanteile Sozialleistungen:	29,1 %	28 %	72 %
Essensgeld	5,4 %	23 %	77 %
Bußgeld:	5,3 %	0 %	100 %
Baugebühren:	1,5 %	0 %	100 %
sonstige Gebühren:	10,8 %	66 %	34 %

Weitere Einzelwertberichtigungen in Höhe von 217.020,31 EUR erfolgten durch Buchungen von Abgängen auf Kassenreste. Davon entfielen auf

- die Schlussabrechnungen von Landeszuschüssen rd. 31 %
- Forderungskorrekturen gegenüber der Stadt Mainz rd. 40 %  
bzgl. Schülerbeförderung zur Schule mit dem  
Förderschwerpunkt motorische Entwicklung Nieder-Olm
- die Absetzung von Kleinbeträgen (überw. Mahngebühren / Porto) rd. 4 %
- sonstige Forderungskorrekturen rd. 25 %

Bei den nicht zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich war das allgemeine Ausfallrisiko zu bewerten und in Form einer Pauschalwertberichtigung von 10 % zu verbuchen. Da sich die Gesamtsumme dieser Forderungen gegenüber 2010 um 156.691,69 EUR auf 1.345.455,84 EUR verminderte, war auch die Pauschalwertberichtigung verhältnismäßig um 15.669,16 EUR zu reduzieren.

Zur Erläuterung verweisen wir auf die Forderungsübersicht (Anlagen zum Jahresabschluss).

#### **D.2.2.1**

#### **Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen**

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2011 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Der Anstieg der Forderungen gegenüber dem Vorjahr ergibt

sich im Wesentlichen aus neu bilanzierten Forderungen gegenüber dem Land (Schul- und Straßenbauprojekte).

Von dem Gesamtbetrag entfallen rd. 16,7 Mio. EUR auf Forderungen gegenüber dem Land aufgrund vorgesehener bzw. bereits endgültig bewilligter Zuwendungen im Rahmen von Schulbaumaßnahmen. Soweit die Bewilligung noch nicht endgültig ausgesprochen wurde, können sich noch Änderungen in der Höhe der Zuwendungen ergeben. Damit sind Teile der Forderungen risikobehaftet.

#### **D.2.2.2**

##### **Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2011 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Die geringe Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem Saldo zwischen neuen Forderungen und der Begleichung offener Forderungen des Vorjahres.

Hauptsächlich resultieren diese Forderungen aus:

- Rückforderung überzahlter Planungsleistungen (IGS Nieder-Olm)
- Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen

#### **D.2.2.3**

##### **Forderungen gegen verbundene Unternehmen**

entfällt

#### **D.2.2.4**

##### **Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

entfällt

#### **D.2.2.5**

##### **Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen**

entfällt

#### **D.2.2.6**

##### **Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich**

In dem Gesamtbetrag von 76.137,68 EUR ist eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde Rhein-Nahe in Höhe von 55.000,00 EUR aufgrund des Verkaufs von EDG-Geschäftsanteilen enthalten. Eine im Vorjahr bilanzierte Forderung gegen das Land (Landeszufwendung IGS Sprendlingen i. R. des Konjunkturpaketes II) wurde im Jahr 2011 ausgeglichen.

#### **D.2.2.7**

##### **Sonstige Vermögensgegenstände**

Es handelt sich hierbei um Positionen aus durchlaufenden Geldern, die jährlich in unterschiedlicher Höhe anfallen.

#### **D.2.3**

##### **Wertpapiere des Umlaufvermögens**

entfällt

#### **D.2.4**

##### **Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**

Diese Position enthält den Bestand an liquiden Mitteln auf Giro-, Tagesgeld- und Festgeldkonten.

	<b>Stand zum 31.12.2010</b>	Zu- / Abgänge	<b>Stand zum 31.12.2011</b>
	<b>EUR</b>	EUR	<b>EUR</b>
Liquide Mittel	<b>44.893.202,52</b>	-8.477.660,41	<b>36.415.542,11</b>

Die Bewertung erfolgt zu Nennwerten.

Die Kontokorrentguthaben zum Schlussbilanzstichtag sind durch Tagesauszüge nachgewiesen. Festgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt.

Der in der Schlussbilanz ausgewiesene Bestand an liquiden Mitteln stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Schlussbilanzstichtag überein.

### **D.3**

#### **Ausgleichsposten für latente Steuern**

entfällt

### **D.4**

#### **Rechnungsabgrenzungsposten**

Dies ist eine Bilanzposition, welche eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Aufwendungen auf mehrere Perioden sicherstellt; d. h., Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind dann als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

#### **D.4.1**

##### **Disagio**

entfällt

#### **D.4.2**

##### **Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten**

Im Jahr 2011 waren folgende Beträge als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen:

<b>Bereich</b>	<b>Art</b>	<b>Betrag in EUR</b>
Soziales	Lastschrift SGB II für 01/12	1.383.697,20
Personal	Aufwandsentschädigung 01/12	10.364,81
Personal	Dienstbezüge Beamte 01/12	419.023,74
Jugend	Unterhaltsvorschuss 01/12	121.254,00
<b>Insgesamt</b>		<b>1.934.339,75</b>

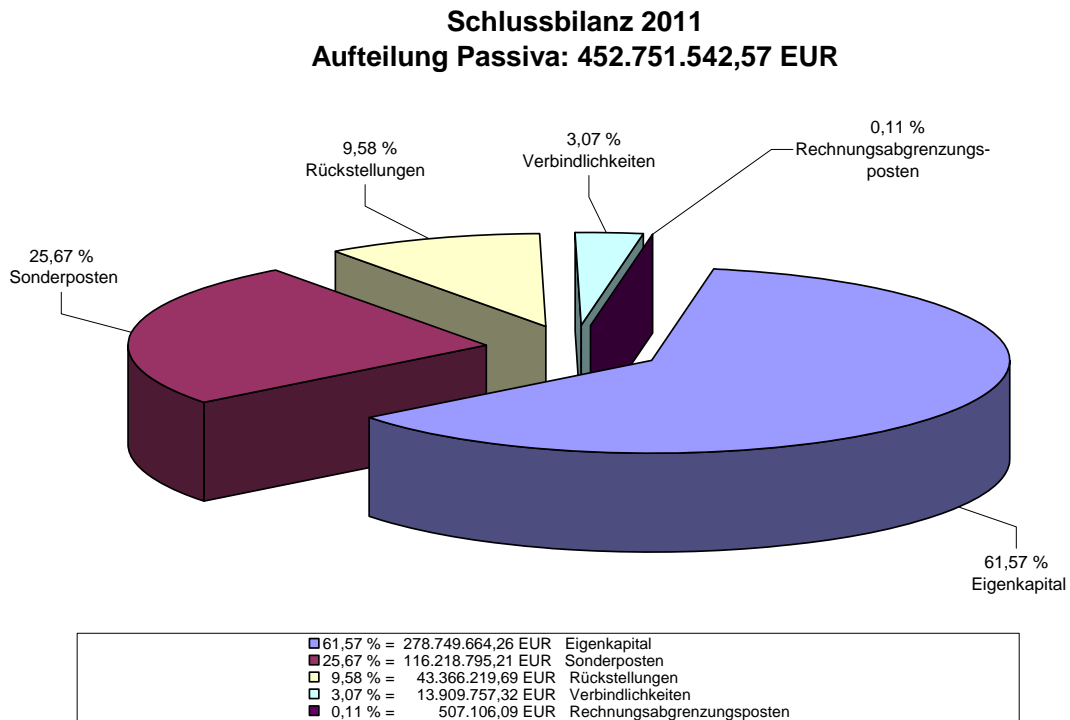
### **D.5**

#### **Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

entfällt

## E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva

### Zusammensetzung der Passiva



### E.1

#### Eigenkapital

Unter Eigenkapital wird in der kommunalen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) einerseits und den Schulden (Verbindlichkeiten, Sonderposten, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten) auf der Passivseite andererseits verstanden.

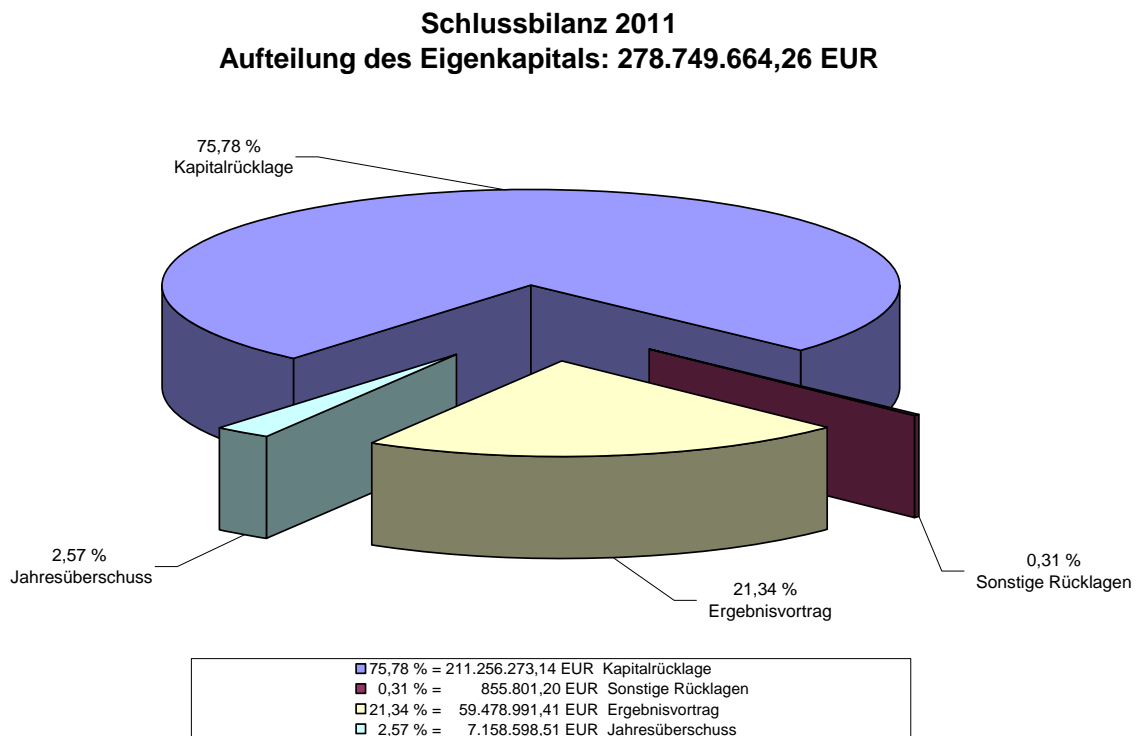
Der Gegenwert des Eigenkapitals liegt nicht in einer bestimmten Form, z. B. Wertpapieren oder liquiden Mitteln vor, sondern ist eine reine Rechengröße.

Das kommunale Eigenkapital kann durch den Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung erhöht oder aber auch durch Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung vermindert werden.

## Zusammensetzung und Entwicklung:

Eigenkapital	Stand zum 31.12.2010	Korrekturen zur Eröffnungsbilanz	Stand zum 31.12.2011	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage	211.620.699,93	-364.426,79	211.256.273,14	-364.426,79
Sonstige Rücklagen	476.836,00	0,00	855.801,20	378.965,20
Ergebnisvortrag	30.709.586,84	0,00	59.478.991,41	28.769.404,57
Jahresüberschuss	28.769.404,57	0,00	7.158.598,51	-21.610.806,06
<b>Insgesamt</b>	<b>271.576.527,34</b>	<b>-364.426,79</b>	<b>278.749.664,26</b>	<b>7.173.136,92</b>

## Zusammensetzung des Eigenkapitals



### E.1.1

#### Kapitalrücklage

Zum 31.12.2011 hat sich die Kapitalrücklage des Landkreises Mainz-Bingen aufgrund der durchgeführten Korrekturen, die gem. § 14 Abs. 4 KomDoppikLG ergebnisneutral mit der Kapitalrücklage zu verrechnen waren, reduziert.

Ergebnisneutral bedeutet in diesem Zusammenhang, dass die Ergebnisrechnung, welche im Normalfall diese Position indirekt beeinflusst, nicht angesprochen wird. Die Korrekturen (Zugänge als auch Abgänge) werden direkt aus der Anlagenbuchhaltung mit der Kapitalrücklage verrechnet.

## E.1.2

### Sonstige Rücklagen

Für erhaltene Zuwendungen zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, wie hier vorliegend für die Erstausrüstung der unten aufgeführten Schulen, die nach Vorgabe des Zuwendungsgebers nicht ertragswirksam aufgelöst werden dürfen, ist gem. § 38 Abs. 3 GemHVO eine zweckgebundene Rücklage zu bilden. Diese ist auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen.

Für folgende Zuwendungen sind seit dem Jahr 2009 folgende sonstige Rücklagen mit dem Bilanzstichtag 31.12.2011 gebildet worden:

<b>Maßnahme</b>	<b>Anlagen-Nr.</b>	<b>Betrag in EUR</b>
Erweiterung IGS Sprendlingen	SOPO07651	<b>252.400,00</b>
Erweiterung IGS Nieder-Olm	SOPO07652	<b>78.600,00</b>
Neubau Sporthalle IGS Ingelheim	SOPO07653	<b>11.155,50</b>
Erweiterung Lehrerzimmer Gymnasium Oppenheim	SOPO07654	<b>16.000,00</b>
Erweiterung Gymnasium Oppenheim	SOPO07655	<b>63.223,00</b>
Neubau Mensa Gymnasium Oppenheim	SOPO07656	<b>38.457,50</b>
Umbau Gymnasium Ingelheim	SOPO07873	<b>16.000,00</b>
Neubau FS Oppenheim	SOPO07886	<b>227.500,00</b>
Erweiterung Gymnasium Nackenheim	SOPO07969	<b>152.465,20</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>855.801,20</b>

Die sonstigen Rücklagen sind zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst worden. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

### E.1.3

#### Ergebnisvortrag

Auf dieser Position wird der Jahresüberschuss bzw. der Jahresfehlbetrag der vorangegangenen Rechnungsperiode dokumentiert.

Der Stand zum Bilanzstichtag setzt sich wie folgt zusammen:

Haushaltsjahr	Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag) EUR	Verrechnung mit dem Jahresergebnis		Verrechnet mit der Kapitalrücklage EUR	Stand 31.12. EUR
		Jahr	EUR		
2009	30.709.586,84	2010	0,00	0,00	30.709.586,84
2010	28.769.404,57	2011	0,00	0,00	59.478.991,41
		2012			
		2013			
		2014			

### E.1.4

#### Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss des Jahres 2011 entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung des Jahres 2011 und beträgt 7.158.598,51 EUR.

Der Überschuss erhöht rein faktisch das Eigenkapital und wird gem. § 18 Abs. 3 GemHVO auf die neue Rechnung für das Folgejahr vorgetragen. Innerhalb der fünf darauf folgenden Jahre kann dieser Betrag zum Haushaltsausgleich verwendet werden, ansonsten wird dann der nicht in Anspruch genommene Jahresüberschuss der Kapitalrücklage zugeführt.

Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

## E.2

### Sonderposten

#### E.2.1

**Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**  
entfällt

#### E.2.2

### Sonderposten zum Anlagevermögen

Im Allgemeinen sind Sonderposten erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens erfolgt, unabhängig des tatsächlichen Zahlungseingangs, mit Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes.

Sonderposten werden parallel zur Abschreibung der Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Sie stellen somit ein Korrektiv zur Abschreibung des durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes dar.

Dies bedeutet per Saldo, dass nur der eigenfinanzierte Teil der Anschaffung die Ergebnisrechnung mit der Abschreibung belastet.

Zusammensetzung und Entwicklung:

<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>Stand zum 31.12.2010</b>	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen	Auflösung	<b>Stand zum 31.12.2011</b>	Ver- änderung
	<b>EUR</b>	EUR	EUR	<b>EUR</b>	EUR
Sonderposten aus Zuwendungen	<b>94.616.862,50</b>	1.794.773,07	-3.178.627,28	<b>93.233.008,29</b>	-1.383.854,21
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	<b>11.144.487,36</b>	11.841.299,56	0	<b>22.985.786,92</b>	11.841.299,56
<b>Insgesamt</b>	<b>105.761.349,86</b>	<b>13.636.072,63</b>	<b>-3.178.627,28</b>	<b>116.218.795,21</b>	<b>10.457.445,35</b>

Zur näheren Erläuterung der Entwicklung verweisen wir auf den beiliegenden Sonderpostenspiegel (Anlage 1 zum Anhang zur Schlussbilanz).

### E.2.2.1

#### Sonderposten aus Zuwendungen

##### Hochbau

Im Laufe des Jahres 2011 wurden die nachfolgenden Zuwendungen als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden neuen Anlagegütern aus der Auflösung der dazugehörigen Anlage im Bau zugeordnet.

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Außenanlage Gymnasium Oppenheim (SOPO07602)	01.05.2011	<b>236.817,83</b>

##### Kreisstraßen

Im Laufe des Jahres 2011 wurden die nachfolgenden Zuwendungen als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden Straßenabschnitten zugeordnet:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K5 – Neubau der Erbachbrücke	31.03.2010	<b>105.000,00</b>
K7 – Ausbau zw. Zotzenheim u. der B50	30.11.2010	<b>77.518,00</b>
K9 – Neubau Ersatzbrückenbau über die B9	19.12.2008	<b>57.000,00</b>
K11 – Radwegabschnitt zw. Ockenheim u. Gaulsheim	25.08.2011	<b>39.000,00</b>
K22 – Ausbau zw. Bacharach-Steeg u. Breitscheid u. Teilerneuerung der Stützwand Haus-Nr. 224	29.06.2010 16.04.2011	<b>187.000,00</b>
K25 – Ausbau in der Ortsdurchfahrt Bacharach u. Neubau der Stützwand an der K25	14.04.2011	<b>198.000,00</b>
K30 – Neubau der Hahnenbachbrücke	22.12.2009	<b>147.000,00</b>
K31 – Bestandsausbau in Essenheim	12.04.2010	<b>65.867,00</b>
K34 – Kreisverkehrsplatz in Nieder-Olm	20.12.2006	<b>3.356,79</b>
K36 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Udenheim	28.07.2010	<b>116.908,00</b>
K44 – Ausbau Krämerstraße in Oppenheim	21.04.2009	<b>101.645,00</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>1.098.294,79</b>

## Sonderposten, die im Jahr 2011 bereinigt werden mussten

- **AIB 00145 (SOPO 00067) – K18-Ersatzneubau der Wildgrabenbrücke in Heidesheim**

Bei dieser Maßnahme musste ein Betrag von 159.649,68 EUR gegen die Kapitalrücklage eingebucht werden, da der Anfangswert bei der Bewertung für die Eröffnungsbilanz um diesen Betrag zu niedrig ermittelt wurde. Die Kapitalrücklage verringert sich dadurch.

## Feuerwehr, Katastrophenschutz

In diesem Bereich sind im Regelfall Zuwendungen für Investitionen für kreiseigene Dienstfahrzeuge oder stationäre Funkanlagen aktiviert. Die Auflösung beginnt mit Zulassung bzw. Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes.

### **E.2.2.2**

**Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten**  
entfällt

### **E.2.2.3**

**Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen**

In dieser Position werden Zuwendungen / Zuschüsse für Investitionen, die von Dritten geleistet werden, bis zur Fertigstellung geparkt. Danach wird die jeweilige Zuwendung auf die Position E.2.2.1 (Sonderposten aus Zuwendungen) umbucht und ertragswirksam aufgelöst.

Folgende Zuwendungsbescheide wurden in voller Höhe und unabhängig von der tatsächlichen Zahlung als Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen eingestellt:

<b>Anlagen-Nr.</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag in EUR</b>
AIB00015	Neubau Realschule plus Ingelheim, Zuwendung Land	<b>6.500.000,00</b>
AIB00224	K44 – Ausbau zwischen. Dexheim und Oppenheim, 2. BA	<b>735.000,00</b>
AIB00279	Neubau Realschule plus Ingelheim, Zuwendung der Stadt Ingelheim	<b>3.500.000,00</b>
AIB00282	K39 – Bau Radweg zwischen Dalheim u. Dexheim	<b>30.000,00</b>
AIB00283	K39 – Bestandsausbau zwischen Dalheim u. Dexheim	<b>279.500,00</b>
AIB00294	K40 – Bestandsausbau Ortsdurchfahrt Dienheim	<b>120.000,00</b>
AIB00297	Busbahnhof IGS Sprendlingen	<b>227.800,00</b>
AIB00298	Erweiterung u. Neubau Gymnasium Nackenheim	<b>2.912.534,80</b>
AIB00302	Erweiterung Gymnasium Nieder-Olm	<b>3.240.000,00</b>
AIB00303	Mensa Realschule plus Gau-Algesheim	<b>470.000,00</b>
AIB00304 / AIB00305	Neubau Sporthalle und Kleinspielfeld Realschule plus Ingelheim, Zuwendung Land	<b>1.620.000,00</b>
AIB00307 / AIB00308	Neubau Sporthalle u. Parkplätze Realschule plus Ingelheim, Zuwendung der Stadt Ingelheim	<b>1.700.000,00</b>
AIB00310	K25 – Ausbau zwischen K25 u. Bacharach-Medenscheid, 1. BA	<b>153.000,00</b>
AIB00311	K24 – Ausbau zwischen Bacharach-Medenscheid u. Winzberg, 2. BA	<b>157.500,00</b>
AIB00316	K21 – Gabionenwände	<b>63.455,00</b>
AIB00320	K29 – Bestandsausbau zwischen Kreisgrenze u. Windparkzufahrt, Zuwendung Land	<b>28.000,00</b>
AIB00322	K44 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Oppenheim, 3. BA	<b>270.000,00</b>
AIB00326	K29 – Bestandsausbau zwischen Kreisgrenze u. Windparkzufahrt, Zuwendung Fa. JUWI	<b>19.000,00</b>
AIB00335	K17 – Ausbau zwischen Nieder-Hilbersheim u. Engelstadt	<b>248.000,00</b>
AIB00344	Erweiterung Schulgebäude der FS Ingelheim	<b>660.000,00</b>
Verschiedene	GTS-Pauschalen	<b>51.997,12</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>22.985.786,92</b>

### **E.2.3**

#### **Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

entfällt

### **E.2.4**

#### **Sonderposten mit Rücklageanteil**

entfällt

### **E.2.5**

#### **Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten**

entfällt

### **E.2.6**

#### **Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte**

entfällt

### **E.2.7**

#### **Sonstige Sonderposten**

entfällt

## **E.3**

### **Rückstellungen**

Rückstellungen sind

- Kapitalreservierungen für ungewisse Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Außenverpflichtungen) z. B. Pensionen

oder

- Aufwandsrückstellungen als Verpflichtung gegenüber sich selbst (Innenverpflichtungen) z. B. unterlassene Instandhaltung

Zusammensetzung und Entwicklung:

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2010	Zuführung (Aufwand)	Entnahme (Ertrag)	Stand zum 31.12.2011	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>					
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	<b>19.274.304,00</b>	1.010.104,00	0,00	<b>20.284.408,00</b>	1.010.104,00
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	<b>5.031.331,00</b>	189.001,00	0,00	<b>5.220.332,00</b>	189.001,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	<b>11.867.530,00</b>	364.911,00	0,00	<b>12.232.441,00</b>	364.911,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	<b>2.988.065,00</b>	0,00	-21.601,00	<b>2.966.464,00</b>	-21.601,00
Aktive Ehrenamt	<b>11.206,26</b>	5.603,13	0,00	<b>16.809,39</b>	5.603,13
Versorgungsempfänger Ehrenamt	<b>91.111,00</b>	0,00	-2.576,00	<b>88.535,00</b>	-2.576,00
<b>Zwischensumme</b>	<b>39.263.547,26</b>	<b>1.569.619,13</b>	<b>-24.177,00</b>	<b>40.808.989,39</b>	<b>1.545.442,13</b>
<b>Sonstige Rückstellungen</b>					
Nicht genommener Urlaub	<b>724.620,48</b>	175.235,32	0,00	<b>899.855,80</b>	175.235,32
Geleistete Überstunden	<b>284.610,38</b>	24.384,51	0,00	<b>308.994,89</b>	24.384,51
Altersteilzeit	<b>1.579.587,90</b>	298.814,02	-530.022,31	<b>1.348.379,61</b>	-231.208,29
<b>Zwischensumme</b>	<b>2.588.818,76</b>	<b>498.433,85</b>	<b>-530.022,31</b>	<b>2.557.230,30</b>	<b>-31.588,46</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>41.852.366,02</b>	<b>2.068.052,98</b>	<b>-554.199,31</b>	<b>43.366.219,69</b>	<b>1.513.853,67</b>

Bis zum 31.12.2011 sind bereits 4.558.055,81 EUR für Rückstellungen bei der Versorgungskasse Darmstadt tatsächlich eingezahlt worden. Diese sind auf der Aktivseite der Bilanz unter Finanzanlagen erläutert (siehe hierzu Position D.1.3.8 Sonstige Ausleihungen).

### **E.3.1**

#### **Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**

##### Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen sind von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2011 berechnet worden. Die Rückstellung für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % und die biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Hierbei wurden Versorgungsanteile eines Dritten bei den Versorgungsempfängern berücksichtigt, ebenso eine eventuelle künftige Versorgungslastenverteilung im Aktivbereich. Für die aktiven Beamten ist eine Teilwertsumme zu bilden, für die Versorgungsempfänger ist der Barwert anzusetzen.

##### Beihilferückstellungen

Die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern (derzeitigen und zukünftigen) wurden von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2011 berechnet.

##### Rückstellungen für Ehrensold

Der Ehrensold wird an ehemalige ehrenamtliche Bürgermeister, Beigeordnete und Ortsvorsteher gezahlt, die mindestens zehn Jahre kommunale Ehrenämter bekleidet haben (Landesgesetz über die Zahlung eines Ehrensoldes an frühere ehrenamtliche Bürgermeister, Beigeordnete und Ortsvorsteher - Ehrensoldgesetz). Ist der ehrenamtlich Tätige infolge eines Dienstunfalls dienstunfähig geworden, so besteht Anspruch auf Ehrensold ohne Rücksicht auf die Dauer der Amtszeit. Der Ehrensold wird nach Eintritt in das Pensionsalter gezahlt und richtet sich nach der Höhe der erhaltenen Aufwandsentschädigungen (25 % nach einer Amtszeit von zehn Jahren, 33 1/3 % nach einer Amtszeit von insgesamt fünfzehn Jahren sowie bei Dienstunfähigkeit, wenn diese vor Ausscheiden aus dem Amt eingetreten war) unter Berücksichtigung allgemeiner Erhöhungen.

Während den ersten zehn Jahren der Ausübung des Ehrenamts erfolgt die jährliche Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 1/10-tel des Anspruchs für eine zehnjährige Amtszeit.

In den folgenden fünf Jahren der Amtszeit erfolgt die jährliche Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 1/5-tel des Differenzbetrages zwischen dem Anspruch einer 10jährigen und einer 15-jährigen Amtszeit. Die Rückstellung ist mit dem Barwert anzusetzen. Zur Ermittlung der Rückstellungen wurden die anerkannten Regeln der Versicherungsmathematik zu Grunde gelegt. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck angewandt.

Derzeit sind Rückstellungen für Ehrensold für eine aktive Person und zwei Versorgungsempfänger bewertet und eingestellt.

### **E.3.2**

#### **Steuerrückstellungen**

entfällt

### **E.3.3**

#### **Rückstellungen für latente Steuern**

entfällt

### **E.3.4**

#### **Sonstige Rückstellungen**

##### Rückstellungen für Altersteilzeit

Alle derzeit in Altersteilzeit befindlichen Bediensteten bei der Kreisverwaltung Mainz-Bingen arbeiten nach dem so genannten Blockmodell.

Für die im Laufe des Jahres 2011 neu bewilligten Altersteilzeitvereinbarungen muss (getrennt für Beamte/Beschäftigte) eine Zuführung (Aufstockungsbeträge) gebildet werden. Die Zuführung muss außerdem die neu angesparten Erfüllungsrückstände für die Freistellungsphase berücksichtigen.

Es sind außerdem (getrennt für Beamte und Beschäftigte) Erträge durch den Verbrauch der Rückstellung (Aufstockungsbeträge und Bezahlung Erfüllungsrückstand in der Freistellungsphase) zu buchen.

## Rückstellungen für Urlaub und Gleitzeitguthaben

Die erforderlichen Rückstellungen wurden getrennt (Beamte/Beschäftigte und Urlaub/Gleitzeit) zum Stichtag 31.12.2011 neu berechnet. Die Gleitzeitsalden sind bei Beamten und Beschäftigten gestiegen, der Resturlaub bei Beamten und Beschäftigten hat sich gegenüber der Vorjahresbilanz ebenfalls erhöht. Gründe hierfür sind einerseits angeordnete Überstunden, andererseits das Verschieben des Urlaubs aufgrund der angeordneten Überstunden. Aufgrund der Bestimmungen des TVöD und der Urlaubsverordnung für die Beamten kann der Resturlaub auch noch im nächsten Kalenderjahr angetreten werden.

### **E.4**

#### **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind (z. B. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen oder noch offene Lieferantenrechnungen).

Gem. § 34 Abs. 6 GemHVO sind Verbindlichkeiten grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

	<b>Stand zum 31.12.2010</b>	Zu- / Abgänge	<b>Stand zum 31.12.2011</b>
	<b>EUR</b>	EUR	<b>EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	<b>11.581.000,75</b>	- 307.818,57	<b>11.273.182,18</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<b>8.262,11</b>	+ 22.526,55	<b>30.788,66</b>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<b>0,00</b>	+ 6.178,27	<b>6.178,27</b>
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	<b>1.300.000,00</b>	- 80.000,00	<b>1.220.000,00</b>
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	<b>24.310,64</b>	+ 15.323,61	<b>39.634,25</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	<b>1.313.447,90</b>	+ 26.526,06	<b>1.339.973,96</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>14.227.021,40</b>	<b>- 317.264,08</b>	<b>13.909.757,32</b>

Zur Erläuterung der Restlaufzeiten verweisen wir auf die Verbindlichkeitenübersicht (Anlagen zum Jahresabschluss).

#### **E.4.1**

##### **Anleihen**

entfällt

#### **E.4.2**

##### **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen ist zum Bilanzstichtag mit dem tatsächlichen Rückzahlungsbetrag bewertet worden.

##### **E.4.2.1**

##### **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen**

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen handelt es sich um die Restbeträge der aus der Vergangenheit zur investiven Tätigkeit aufgenommenen Darlehen. Die Veränderung gegenüber der Vorjahresbilanz entspricht dem Tilgungsanteil 2011. Nähere Angaben sind dem Rechenschaftsbericht unter dem Punkt 3.5.2 – Verbindlichkeiten zu entnehmen.

##### **E.4.2.2**

##### **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung**

entfällt

#### **E.4.3**

##### **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen**

entfällt

#### **E.4.4**

##### **Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen**

entfällt

#### **E.4.5**

##### **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2011 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2011 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2011 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

#### **E.4.6**

##### **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2011 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2011 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2011 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

#### **E.4.7**

##### **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**

entfällt

#### **E.4.8**

##### **Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht**

entfällt

#### **E.4.9**

##### **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen**

Es handelt sich um eine Verbindlichkeit gegenüber dem Sparkassenzweckverband (Dotationskapital). Die Veränderung gegenüber der Vorjahresbilanz entspricht dem Tilgungsanteil 2011.

#### **E.4.10**

##### **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

Es handelt sich um Verbindlichkeiten gegenüber der Bundesanstalt für Arbeit und diversen Krankenkassen. Die Veränderung der Höhe der Verbindlichkeiten beruht auf einer neuen Verbindlichkeit gegenüber der Bundesanstalt für Arbeit, die im Lastschriftinzugsverfahren erst am 02.01.12 abgebucht wurde.

#### **E.4.11**

##### **Sonstige Verbindlichkeiten**

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Positionen aus durchlaufenden Geldern, die jährlich in unterschiedlicher Höhe anfallen.

#### **E.5**

##### **Rechnungsabgrenzungsposten**

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten ist eine Bilanzposition, die eine periodengerechte Erfolgsermittlung durch Verteilung von Erträgen auf mehrere Perioden sicherstellt; d. h., Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind dann als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgt mit dem Nominalwert.

Im Jahre 2011 wurden passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 507.106,09 EUR gebildet. Es handelt sich dabei um Abschlagszahlungen und Personalkostenerstattungen des Landes sowie um Zahlungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Mieten u. ä. Zahlungen, die zum 01.01.12 oder später fällig waren, aber bereits im Jahr 2011 bei der Kreiskasse eingegangen sind.

## **F.**

### **Angaben zu Ergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen**

Die wesentlichen Veränderungen der Ergebnisrechnung ergeben sich aus den Veränderungen der Teilhaushalte 01 bis 12. Für nähere Informationen verweisen wir auf die Erläuterungen des in der Anlage beigefügten Rechenschaftsberichtes.

## **G.**

### **Angaben zu Finanzrechnung und Teilfinanzrechnungen**

Die wesentlichen Veränderungen der Finanzrechnung ergeben sich aus den Veränderungen der Teilhaushalte 01 bis 12. Für nähere Informationen verweisen wir auf die Erläuterungen des in der Anlage beigefügten Rechenschaftsberichtes.

## **H. Sonstige Angaben**

Unter den sonstigen Angaben werden Positionen gem. § 48 Abs. 2 GemHVO erläutert, die den Landkreis Mainz-Bingen maßgeblich anbelangen. Alle anderen Angaben unterbleiben, da diese den Landkreis nicht betreffen oder für den Landkreis, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden, für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde von untergeordneter Bedeutung sind (§ 48 Abs. 4 GemHVO).

### **H.1**

#### **Ausgleich von Kostenunterdeckungen**

entfällt

### **H.2**

#### **Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind**

entfällt

### **H.3**

#### **Währungsumrechnungen**

entfällt

### **H.4**

#### **Einschränkungen von Grundbesitzrechten**

Ist unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden für die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises von untergeordneter Bedeutung. (§ 48 Abs. 4 GemHVO).

### **H.5**

#### **Drohende Finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden**

Dies sind in erster Linie Ermächtigungsübertragungen, die auftragsgebunden in das Folgejahr übertragen worden sind.

Zur weiteren Erläuterung verweisen wir auf die beigefügte Tabelle (Anlagen zum Jahresabschluss).

### **H.6**

#### **Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften**

Hierbei handelt es sich um das Verzeichnis mit allen Leasingverträgen des Landkreises Mainz-Bingen.

Der Landkreis hat nur wenige Leasingverträge abgeschlossen, so dass diese sehr übersichtlich auf einer Seite abzulesen sind.

Zur Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 2 zum Anhang zur Schlussbilanz).

## **H.7**

### **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten**

Hierbei handelt es sich um Ausfallbürgschaften des Landkreises Mainz-Bingen von verschiedenen Bürgschaftsnehmern.

Zur Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle über die Haftungsverhältnisse (Anlage 3 zum Anhang zur Schlussbilanz).

## **H.8**

### **Sonstige Haftungsverhältnisse**

entfällt

## **H.9**

### **In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen**

Zum Jahresende 2011 wurden über die Auftragsverwaltung aus den bestehenden Verpflichtungsermächtigungen insgesamt Aufträge mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 1.846.432,31 EUR erfasst. Die Verbindlichkeiten werden erst im kommenden Jahr bei Ausführung der Aufträge durch den Auftragnehmer und entsprechender Rechnungsstellung begründet.

Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 4 zum Anhang zur Schlussbilanz).

## **H.10**

### **Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Zur Abbildung von möglichen weitergehenden Verpflichtungen gegenüber Dritten, hat der Landkreis Mainz-Bingen seit Einführung des doppelten Rechnungswesens ein Vertrags- und Vereinbarungsverzeichnis erstellt. Damit wird auch dem § 48 Abs. 2 GemHVO genüge getan.

Um das Vertragsregister nicht zu umfangreich erscheinen zu lassen, haben wir uns in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt und einem Wirtschaftsprüfer darauf verständigt, eine Wesentlichkeitsgrenze für die Aufnahme von Verträgen vorzusehen. Bemessen an dem Bilanzwert des Landkreises Mainz-Bingen haben wir festgelegt, Verträge mit einer Laufzeit länger als ein Jahr und mit einem Aufwand größer als 50.000,00 EUR je Vertragsjahr einzutragen.

Das Vertrags- und Vereinbarungsregister kann bei Bedarf beim Fachbereich Organisation der Kreisverwaltung Mainz-Bingen eingesehen werden.

## **H.11**

### **Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben**

entfällt

## **H.12**

### **Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten**

Notwendige Informationen für die betragsmäßige Angabe des Fehlbetrages liegen nicht vor, daher werden folgende qualitative Angaben vorgenommen.

Vertragspartner ist die Zusatzversorgungskasse in Darmstadt. Diese hat die Aufgabe den Beschäftigten ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung in Form einer beitragsorientierten Leistungszusage zu gewähren.

Die Versorgungsverpflichtungen werden im Umlageverfahren in Form eines Abschnittdeckungsverfahrens finanziert. Der Deckungsabschnitt beträgt mindestens 10 Jahre. Neben der Umlage sieht der Altersvorsorge-Tarifvertrag-Kommunal (ATV-K) eine Arbeitnehmereigenbeteiligung vor, die auf den Stand November 2001 festgeschrieben ist. Infolge der Schließung des Gesamtversorgungssystems und des Wechsels zum Punktemodell erhebt die Kasse zur Finanzierung der Ansprüche und Anwartschaften, die vor dem 01. Januar 2002 begründet worden sind, neben den Umlagen und der Eigenbeteiligung auch ein pauschales Sanierungsgeld zur Deckung eines zusätzlichen Finanzbedarfs.

Für das Jahr 2011 beträgt der Umlagesatz 6,2 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Davon trägt der Arbeitgeber 5,7 %, auf die Pflichtversicherten entfällt eine Eigenbeteiligung von 0,5 %.

Der Prozentsatz für das Sanierungsgeld beträgt 2,3 %.

Die Summen der Verpflichtungen für Löhne und Gehälter der Kreisverwaltung Mainz-Bingen aufgrund der gemeldeten Entgelte für 2011 betragen voraussichtlich (Abrechnung steht noch aus):

- Umlagen AG rund 927.000 EUR
- Sanierungsgelder rund 374.000 EUR

### **H.13**

#### **Derivative Finanzinstrumente**

entfällt

### **H.14**

#### **Beteiligungen**

Hierbei handelt es sich um die Beteiligung des Landkreises Mainz-Bingen an privaten Unternehmen, Zweckverbänden und dergleichen.

Zur Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle über die Beteiligungen des Landkreises (Anlage 5 zum Anhang zur Schlussbilanz).

### **H.15**

#### **Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet**

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglichen Vereinbarungen haftet der Landkreis uneingeschränkt für den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Mainz-Bingen.

## H.16

### Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der im Jahr 2010 beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie der tariflich Beschäftigten zeigt folgende Übersicht:

	<b>Stand zum 31.12.2010</b>	Veränderungen	<b>Stand zum 31.12.2011</b>
Beamtinnen / Beamte	<b>146</b>	+22	<b>168</b>
Beschäftigte	<b>585</b>	+49	<b>634</b>
<b>Insgesamt</b>	<b>731</b>	<b>+71</b>	<b>802</b>

### I.

#### **Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2009/2014**

Zur Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 6 zum Anhang zur Schlussbilanz).

### J.

#### **Ort, Datum, Unterschrift des Landrates**

Ingelheim, 24.05.2012

Claus Schick  
Landrat



# **Anlage 1**

## **Sonderpostenspiegel**

## Erweiterter Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2011

Filterkriterien: Anlagensachgruppencode: 2.\*, Shortcutdimension 3: 1

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen/Wertberichtigungen					Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Umbuchung	angesammelte Abschreib. auf die in Spalte 4 ausgew. Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.0.00 Sonstige Rücklagen gem. § 38 (3) GemHVO	-476.836,00	-151.465,20	0,00	-227.500,00	-855.801,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-855.801,20	-476.836,00	0,0 %	100,0 %
2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen	143.024.007,40	-513.538,79	0,00	-1.281.234,28	-144.818.780,47	48.407.144,90	3.178.627,28	0,00	0,00	51.585.772,18	-93.233.008,29	-94.616.862,50	2,2 %	64,4 %
2.2.03 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-11.144.487,36	-13.350.033,84	0,00	1.508.734,28	-22.985.786,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.985.786,92	-11.144.487,36	0,0 %	100,0 %
Gesamt	154.645.330,76	-14.015.037,83	0,00	0,00	-168.660.368,59	48.407.144,90	3.178.627,28	0,00	0,00	51.585.772,18	-117.074.596,41	106.238.185,86	1,9 %	69,4 %

## **Anlage 2**

# **Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Leasingverzeichnis)**

Vertragsgegenstand	Vertragspartner	Zugang Vertragsgegenstand	Abgang Vertragsgegenstand	Laufzeit Beginn	Laufzeit Ende	Kosten	Kosten Jährlich	Restlaufzeit Ausgaben	Periode	Bemerkungen
Leasingvertrag Kopier-und Drucksysteme / Océ Kopierer Typ Vario Print 2110 sowie Océ CS 240	Deutsche Leasing für Sparkassen und Mittelstand GmbH			01.10.2008	30.09.2013	1.295,91 €	15.550,92 €	27.214,11 €	Abrechnung monatlich	Hausdruckerei/Reprostelle Verwaltungsgebäude Ingelheim
Leasingvertrag Opel Combo	BHS-Leasing GmbH & Co. KG			10.06.2010	09.06.2014	310,00 €	3.720,00 €	8.990,00 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6643
Bergmann Kassenautomat Typ GEA-R	Deutsche Leasing für Sparkassen und Mittelstand GmbH			01.04.2008	31.03.2014	714,00 €	8.568,00 €	19.278,00 €	Abrechnung monatlich	Kfz Zulassungstelle Oppenheim
Leasingvertrag	Audi AG			10.11.2011	09.10.2012	258,55 €	3.102,60 €		Abrechnung monatlich	MZ-LK 2000
Leasingvertrag	BMW AG			11.10.2011	12.10.2012	172,56 €	2.070,72 €		Abrechnung monatlich	MZ-LK 2000
Leasingvertrag	Audi AG			08.06.2011	09.06.2013	232,65 €	2.791,80 €	3.955,05 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6600
Leasingvertrag	ALD Leasing			01.10.2011	01.10.2014	210,44 €	2.525,28 €	6.944,52 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6661
Leasingvertrag	BMW AG			07.05.2011	08.05.2012	230,73 €	2.768,76 €		Abrechnung monatlich	MZ-LK 6696
Leasingvertrag	Audi AG			17.04.2011	18.04.2013	195,55 €	2.346,60 €	3.030,88 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6697
Leasingvertrag	Audi AG			10.04.2011	11.04.2013	195,50 €	2.346,00 €	3.004,18 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6698
Leasingvertrag	Audi AG			10.04.2011	11.04.2012	196,55 €	2.358,60 €		Abrechnung monatlich	MZ-LK 6699
<b>Summe:</b>						<b>4.012,44 €</b>	<b>48.149,28 €</b>	<b>72.416,74 €</b>		

## **Anlage 3**

# **Übersicht über die Haftungsverhältnisse**

## Übersicht über die Haftungsverhältnisse zum 31.12.2011 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

lfd. Nr.	Art der Bürgschaft	Bürgschaftsnehmer	Datum der Bürgschaftserklärung	Grund des Haftungsverhältnisses	Gesamtbetrag EUR
1	Ausfallbürgschaft	Kreisvolkshochschule Mainz-Bingen e.V., Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	29.11.2000	Bürgschaft zur Sicherung aller bestehenden und künftigen, auch bedingten oder befristeten Ansprüche aus der Mitgliedschaft der KVHS bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt	300.000,00
2	Ausfallbürgschaft	Energiedienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	30.11.2000	Bürgschaft zur Sicherung aller bestehenden und künftigen, auch bedingten oder befristeten Ansprüche aus der Mitgliedschaft der EDG bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt	30.000,00
3	Ausfallbürgschaft	Energiedienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	14.08.2003	Bürgschaft für ein Darlehen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW), Palmengartenstr. 5-9, 60325 Frankfurt a.M., zur Finanzierung des Blockheizkraftwerkes (BHKW) zur Wärme- und Stromversorgung "Gymnasium Oppenheim"	96.000,00
4	Ausfallbürgschaft	Energiedienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	18.08.2003	Bürgschaft für ein Darlehen bei der Sparkasse Rhein-Nahe, 55411 Bad Kreuznach, zur Finanzierung des Blockheizkraftwerkes (BHKW) zur Wärme- und Stromversorgung "Gymnasium Oppenheim"	71.326,45
<b>Gesamt:</b>					<b>497.326,45</b>

## **Anlage 4**

**In Anspruch genommene  
Verpflichtungsermächtigungen,  
die noch keine Verbindlichkeit  
begründen  
(§ 48 Abs. 2, Nr. 12 GemHVO)**

**In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen bis zum 31.12.2011, die noch keine Verbindlichkeiten begründen gemäß § 48 Abs. 2, Nr. 12 GemHVO**

<b>Auftragsnummer</b>	<b>Buchungsstelle</b>	<b>Auftragnehmer / Begünstigter</b>	<b>Bezeichnung der Maßnahme</b>	<b>Auftragssumme in EUR</b>	<b>Auftrag auf VE in EUR</b>
AU04909	2.1.5.2.2/6101.78571000	Boesner Versandservice GmbH	Kleinmaterial FB Bildende Kunst für die RS plus Ingelheim	1.910,52	<b>1.910,52</b>
AU04934	2.1.5.2.2/6101.78571000	Phywe-Systeme	Physiksammlung für die RS plus Ingelheim	22.034,04	<b>22.034,04</b>
AU04967	2.1.5.2.2/6101.78571000	notebooksbilliger.de AG	Notebooks für die RS plus Ingelheim	3.632,75	<b>3.632,75</b>
AU04972	2.1.5.2.2/6101.78571000	Phywe-Systeme	Biologie-Ausstattung für die RS plus Ingelheim	46.675,72	<b>46.675,72</b>
AU04973	2.1.5.2.2/6101.78571000	Phywe-Systeme	Chemie-Ausstattung für die RS plus Ingelheim	9.985,88	<b>9.985,88</b>
AU04976	2.1.5.2.2/6101.78571000	notebooksbilliger.de AG	Notebooks für die RS plus Ingelheim	3.632,75	<b>3.632,75</b>
AU04979	2.1.5.2.2/6101.78571000	Phywe-Systeme	Messtechnik FB Physik für die RS plus Ingelheim	524,91	<b>524,91</b>
AU04980	2.1.5.2.2/6101.78571000	Phywe-Systeme	Messtechnik FB Biologie für die RS plus Ingelheim	8.194,34	<b>8.194,34</b>
AU04981	2.1.5.2.2/6101.78571000	Phywe-Systeme	Messtechnik FB Chemie für die RS plus Ingelheim	12.366,93	<b>12.366,93</b>
AU04982	2.1.5.2.2/6101.78571000	Heineking Projekt u. Service GmbH	1 x Digitales schwarzes Brett für die RS plus Ingelheim	3.378,01	<b>3.378,01</b>
AU04988	2.1.5.2.2/6101.78571000	Rednet AG	PC Bibliothek für RS plus Ingelheim	523,01	<b>523,01</b>
AU05046	2.1.5.2.2/6101.78571000	URANO	Verwaltungsnetzserver für die RS plus Ingelheim	2.233,42	<b>2.233,42</b>
AU05048	2.1.5.2.2/6101.78571000	URANO	MNS+ Server (PC-Labor) für die RS plus Ingelheim	2.660,61	<b>2.660,61</b>
AU05162	2.1.7.3.1/6116.78523000	Hüfner & Kuchenbuch GmbH & Co. KG	Außenanlagenarbeiten beim Gym Nieder-Olm	392.305,29	<b>392.305,29</b>
AU04951	2.1.8.4.1/6101.78523000	Leonhard Weiss GmbH & Co. KG	Erd- u. Rohbauarbeiten bei der IGS Oppenheim	1.336.374,13	<b>1.336.374,13</b>
					<b>1.846.432,31</b>

# **Anlage 5**

## **Übersicht über die Beteiligungen**

# Übersicht über die Beteiligungen zum 31.12.2011 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

Anlage 5

Name:	Anschrift:	Beteiligungsverhältnis:	Kapitalanteil:	Ergebnis letztes Geschäftsjahr:
Abfallwirtschaftsbetrieb (AWB) Landkreis Mainz-Bingen	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	100,00 v.H.	8.692.538,20 EUR	3.650.262,12 EUR (31.12.2010)
Gewässerzweckverband Selzverband	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	71,00 v.H.	341.879,82 EUR	3.832,44 EUR (31.12.2010)
Energiedienstleistungsgesellschaft Rheinessen-Nahe mbH (EDG)	Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	46,66 v.H.	481.046,00 EUR Stammeinlage	315.608,03 EUR (31.12.2010)
Zweckverband „Rheinhessisches Schullandheim Miltenberg“	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	50,00 v.H.	207.928,08 EUR	131,72 EUR (31.12.2010)
Wiesbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	45,00 v.H.	186.213,80 EUR	26.6169,41 EUR (31.12.2010)
Zweckverband „Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“	Maria-Montessori-Str. 2, 55268 Nieder-Olm	42,75 v.H.	2.188.529,03 EUR	166.381,48 EUR (31.12.2010)
Zweckverband „Sparkasse Mainz“	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	40,00 v.H.	2.055.746,99 EUR	10,22 EUR (31.12.2010)
Zweckverband Rhein-Nahe- Nahverkehrsverbund GmbH (ZRNN GmbH)	Bahnhofstraße 2, 55218 Ingelheim	28,10 v.H.	4.215,00 EUR Stammeinlage	3.749,81 EUR (31.12.2010)
Rheinessen-Touristik GmbH	Wilhelm-Leuschner-Str. 44, 55218 Ingelheim	19,10 v.H.	8.700,00 EUR Stammeinlage	23.430,99 EUR (31.12.2010)
WFB Fertigung & Service – Werkstätten für behinderte Menschen Mainz gGmbH	Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim	16,40 v.H.	164.000,00 EUR Stammeinlage	0,00 EUR (31.12.2010)
SPAZ – Mainzer Gesellschaft für berufsbezogene Bildung und Beschäftigung gGmbH	Wilhelm-Quetsch-Straße 1, 55128 Mainz-Bretzenheim	10,00 v.H.	6.000,00 EUR Stammeinlage	-457.856,41 EUR (31.12.2010)
Appelbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	9,88 v.H.	14.852,36 EUR	10.749,51 EUR (31.12.2010)
Zweckverband „Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau-Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg-Weilburg“	Am Orschbach 2, 54518 Rivenich	2,252 v.H.	68.576,55 EUR	161.087,37 EUR (31.12.2010)
Naheland-Touristik GmbH	Postfach 49 55601 Kirn	1,685 v.H.	2.600,00 EUR Stammeinlage	-27.584,60 EUR (31.12.2010)
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	Baedekerstraße 5, 45128 Essen	0,40 v.H.	511,29 EUR Stammeinlage	-610.314,23 EUR (01.07.10 – 30.06.11)

## **Anlage 6**

# **Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen**

**Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen  
in der Wahlperiode 2009/2014**

(Stand: 31.12.2011)

**CDU-Kreistagsfraktion ( 18 Mitglieder)**

Achatz, Alfons  
Berlep, Frank  
Choquet, Kornelia  
Fels, Egon  
Dr. Gerhard, Joachim  
Gräff, Elisabeth

Granold, Ute –MdB-  
Günther, Thomas –MdL-  
Hilgert, Irene  
Lenzen, Gerhard  
Lottermann, Paul-Michael  
Pohl, Stefan  
Rosemann-Kallweit, Ingeborg  
Saala, Kerstin  
Schäfer, Dorothea –MdL-  
Schätzler, Gisela  
Schultheiß-Lehn, Almut  
Wernersbach, Oliver

**SPD-Kreistagsfraktion (16 Mitglieder)**

Blodt, Hans-Erich  
Bucher, Edgar  
Göttler, Monika  
Hamann, Sebastian  
Hartmann, Michael – MdB-  
Held, Marcus  
Jung, Christine  
Keitel, Willi (für Marianne Grosse seit Februar 2010)  
Kissel, Heinz-Peter  
Kleinschnieder, Anne  
Müller, Rosemarie  
Penzer, Klaus  
Reitzel, Michael  
Ritter-Miesen, Brigitte  
Spiegler, Ralph  
Sturm, Hans-Wilhelm

**Kreistagsfraktion Bündnis 90/ Die Grünen  
(6 Mitglieder)**

Hartmann-Graham, Ursula  
Schmitt, Reiner  
Schrimb, Petra  
Springstubbe, Ute (für Christoph Racky seit August 2009)  
Stüber, Michael  
Wolitz-Ries, Gisela  
(für Ulrike Rückert seit November 2011)

**FDP-Kreistagsfraktion (5 Mitglieder)**

Berres, Jörg  
Hanne, Michael  
Lerch, Helga  
Schultz, Hans-Christoph  
Strutz, Walter

**FWG-Kreistagsfraktion (4 Mitglieder)**

Dr. Kiesewetter, Willi  
Linck, Dieter  
Malkmus, Erwin  
Umsonst, Jutta (für Sigrid Niemann seit November 2009)

**Vertreter der Partei REP**

Ottmann, Thomas

## **6. Rechenschaftsbericht**

# Inhaltsverzeichnis und Gliederung

	<u>Seite</u>
<b>I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben (incl. Schulen)</b>	<b>114 - 118</b>
<b>II. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises</b>	<b>119 - 143</b>
1. Zusammengefasstes Ergebnis	119 - 136
1.1 Bilanz	119 - 120
1.2 Ergebnisrechnung	120 - 122
1.3 Erläuterungen einzelner Positionen der Ergebnisrechnung	123 - 132
<u>Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.1 Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	123
1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung	123 - 124
1.3.3 Übrige laufende Erträge (Pos. 1, 4, 5, 6 u. 9)	125
<u>Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen	125 - 126
1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126 - 127
1.3.6 Abschreibungen	127
1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung	128 - 131
1.3.8 Übrige laufende Aufwendungen (Pos. 16 u. 18)	131 - 132
<u>Finanzergebnis</u>	
1.3.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	132
1.3.10 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	132
1.4 Finanzrechnung	133 - 135
1.5 Haushaltsausgleich	136
2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	136 - 138
2.1 Kennzahlen zur Ertragslage	136
2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage	137 - 138

3.	Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises	139 - 143
3.1	Anlagevermögen	140
3.2	Umlaufvermögen	140
3.3	Liquide Mittel	141
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	141
3.5	Schulden	142
3.6	Eigenkapital	142 - 143
4.	Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres	143
<b>III.</b>	<b>Teilhaushalte, Allgemeines</b>	<b>144</b>
<b>IV.</b>	<b>Prognose- und Risikobericht</b>	<b>144 - 145</b>
	<b>Anhang zum Rechenschaftsbericht</b>	<b>147 - 148</b>

## **I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben (inklusive Schulen)**

### **1. Organisation des Landkreises**

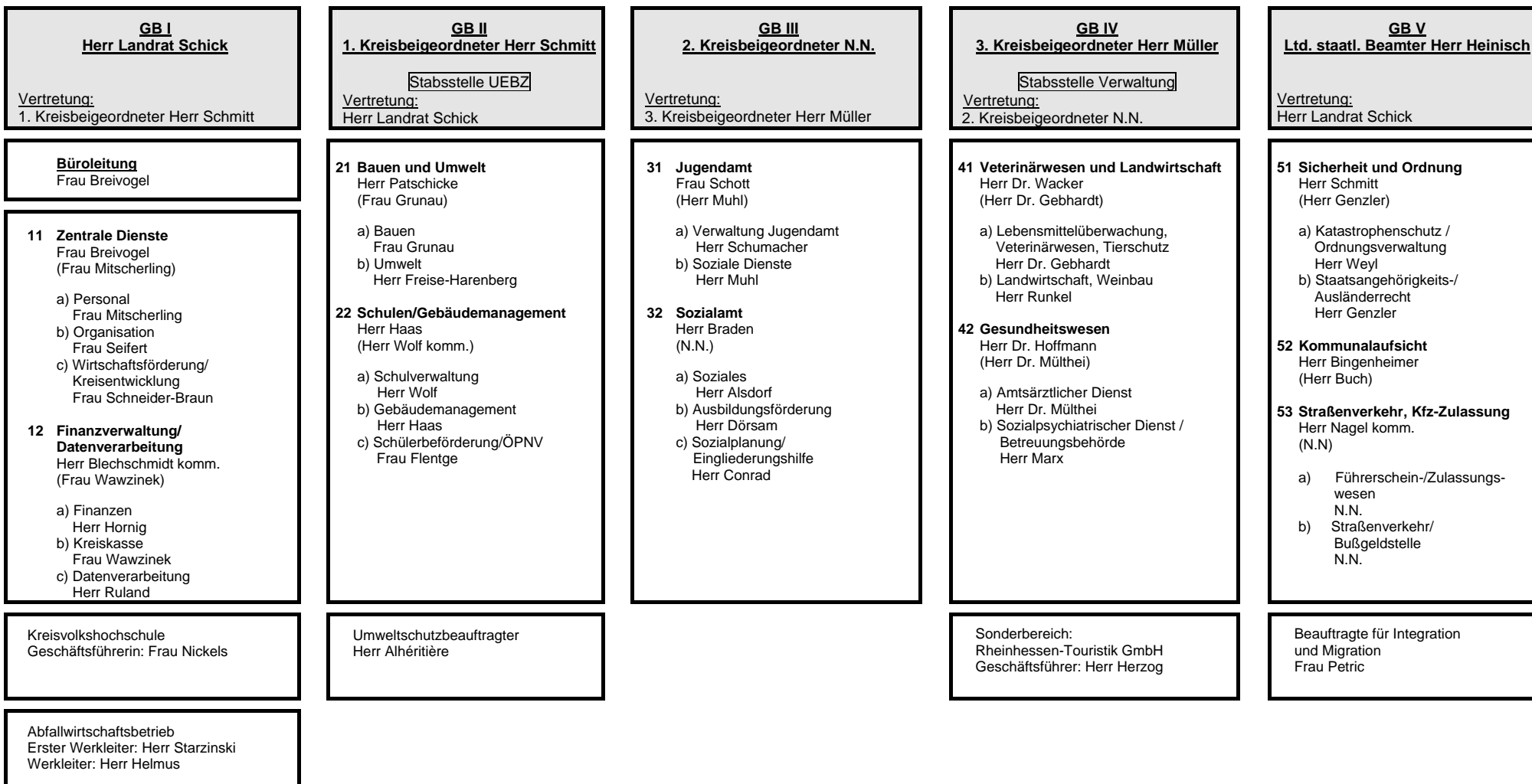
Die Organe des Landkreises sind:

1. der Kreistag, bestehend aus 50 Kreistagsmitgliedern und dem Vorsitzenden (Landrat)
2. der Landrat, Herr Claus Schick

Eine Übersicht über die Mitglieder des Kreistages ist in der Anlage zum Anhang des Rechenschaftsberichtes beigefügt.

### Aufbauorganisation der Kreisverwaltung

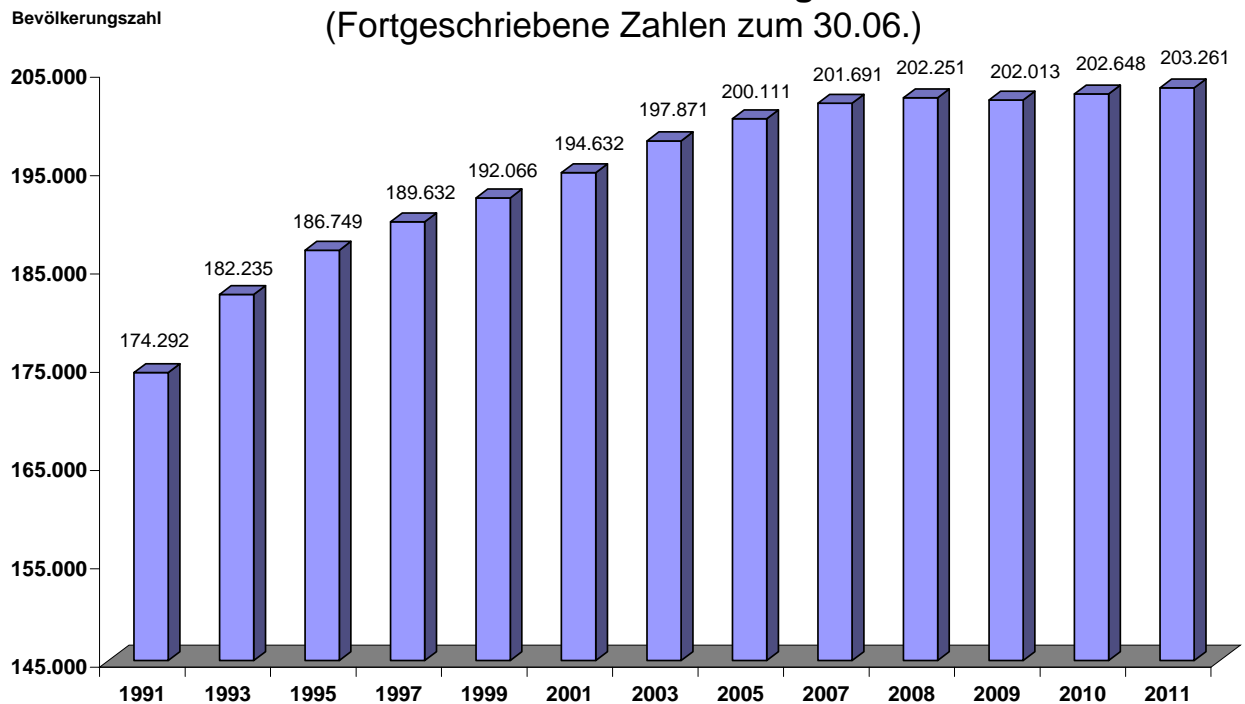
# ORGANISATION und VERWALTUNGSGLIEDERUNG der KREISVERWALTUNG MAINZ-BINGEN



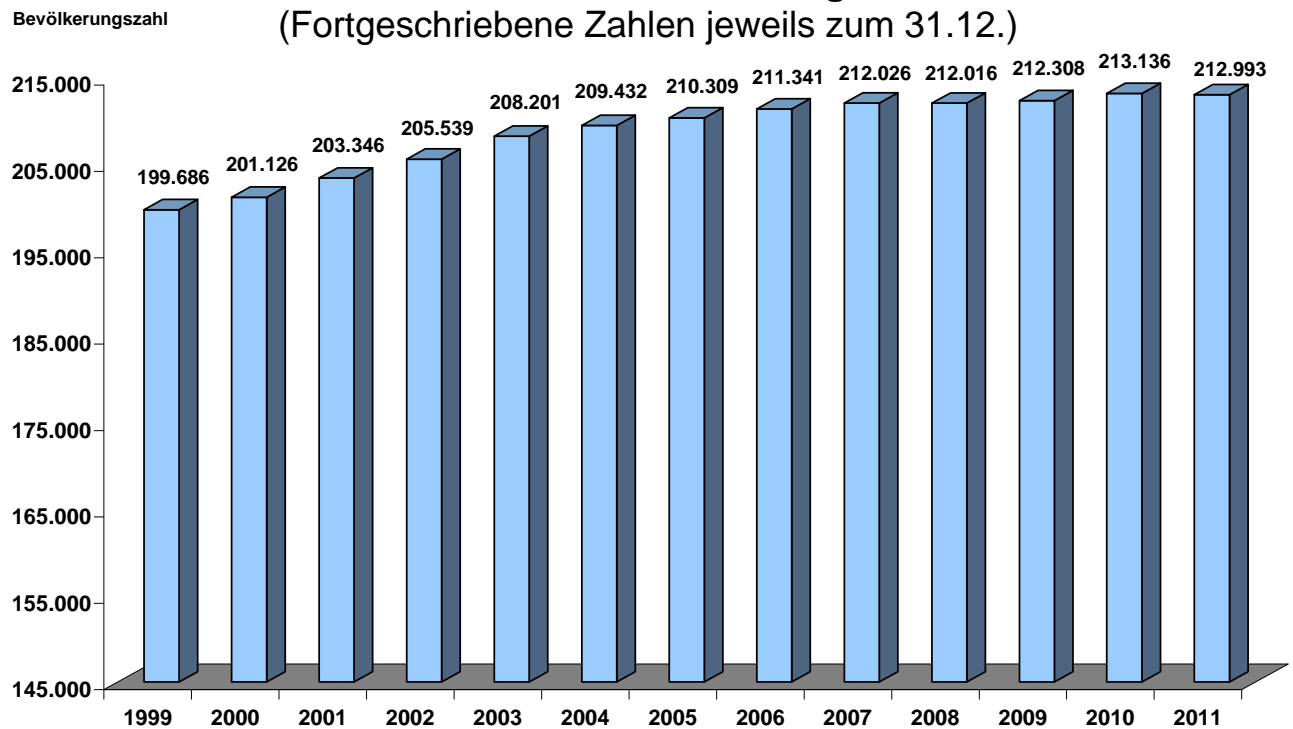
Legende: Die Verwaltungsgliederung der Kreisverwaltung Mainz-Bingen stellt sich wie folgt dar: Abteilungen (in Zahlen dargestellt) - Fachbereiche (in Buchstaben dargestellt)

## 2. Statistische Angaben

### Einwohner mit Hauptwohnsitz im Landkreis Mainz-Bingen (Fortgeschriebene Zahlen zum 30.06.)



### Einwohner mit Haupt- und Nebenwohnsitz im Landkreis Mainz-Bingen (Fortgeschriebene Zahlen jeweils zum 31.12.)

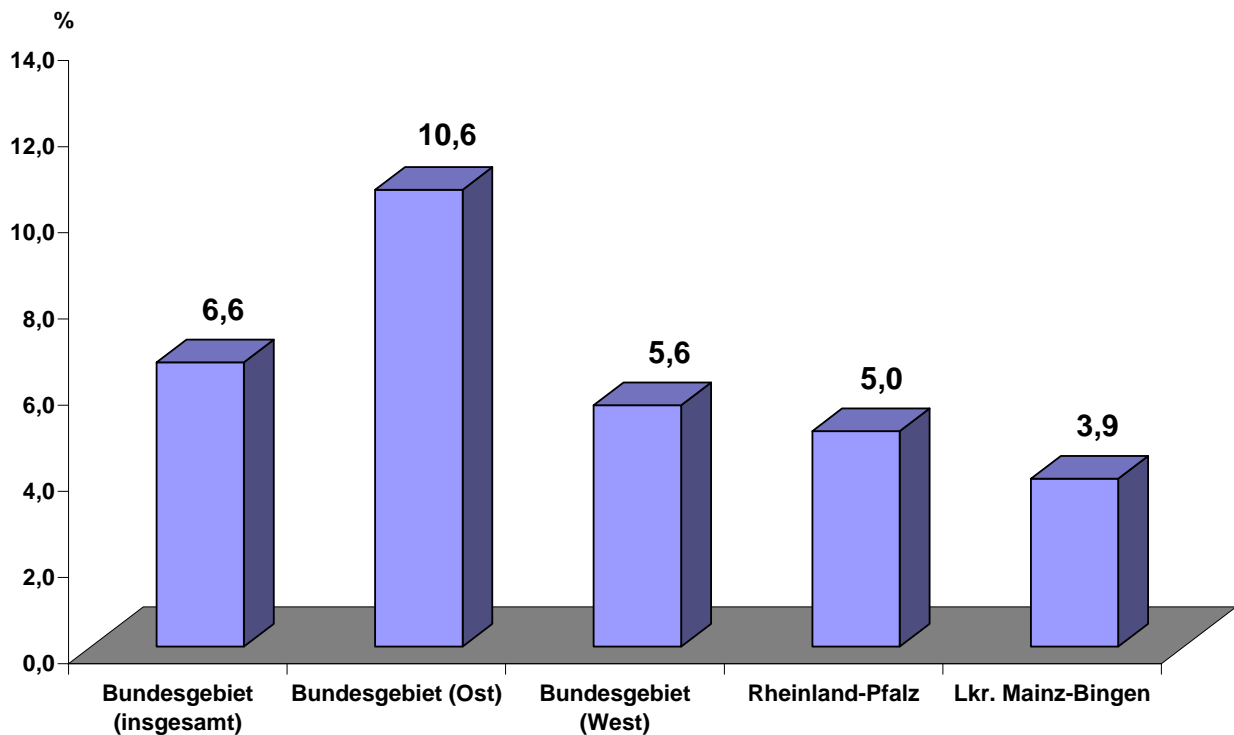


## Flächennutzung am 31.12.2011

Bodenfläche insgesamt in km <sup>2</sup>	605,72
Davon in %	
Landwirtschaftsfläche	61,80
Waldfläche	16,20
Wasserfläche	3,10
Siedlungs- und Verkehrsfläche	18,40
Sonstige Flächen	0,50

Anzahl der Arbeitslosen und Arbeitslosenquote 1 im Landkreis Mainz-Bingen

## Arbeitslosenquoten (bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen) im Dezember 2011



### 3. Schulübersicht

Der Landkreis Mainz-Bingen unterhält im Rahmen seiner Trägerschaft folgende Schulen:

	Schülerzahl 2009/2010	Schülerzahl 2010/2011	Schülerzahl 2011/2012
<b><u>Realschulen plus</u></b>			
Rochus-Realschule plus Bingen	704	784	867
Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim	810	800	765
Carl-Zuckmayer-Realschule plus Nierstein	1.036	1.064	1094
Christian-Erbach-Realschule plus Gau-Algesheim	385	402	412
Wilhelm-Holzamer-Realschule plus Nieder-Olm	271	212	113
Janusz-Korczak-Realschule plus Nackenheim	193	130	74
Realschule plus Sprendlingen	209	145	89
Realschule plus Oppenheim (inkl. Schülerzahlen ehemalige Hauptschule)	363	371	333
<b><u>Gymnasien</u></b>			
Stefan-George-Gymnasium Bingen	1.331	1.273	1239
Sebastian-Münster-Gymnasium Ingelheim	1.668	1.708	1764
Gymnasium Nieder-Olm	1.694	1.727	1666
Gymnasium zu St. Katharinen Oppenheim	1.531	1.542	1508
Gymnasium Nackenheim	175	267	351
<b><u>Integrierte Gesamtschulen</u></b>			
IGS Kurt Schumacher Ingelheim	1.030	1.040	1014
IGS Nieder-Olm	234	346	457
IGS Gerhard Ertl Sprendlingen	238	355	460
IGS Oppenheim	-	-	110
<b><u>Berufsbildende Schulen</u></b>			
Berufsbildende Schule Bingen	1.475	1.609	1500
Berufsbildende Schule Ingelheim	1.082	1.074	1047
<b><u>Schulen mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung</u></b>			
Elisabethenschule Sprendlingen	82	84	88
Elisabethenschule, Außenstelle Ludwigshöhe	33	-	-
<b><u>Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen</u></b>			
Rhein-Nahe-Schule Bingen	112	105	89
Albert-Schweitzer-Schule Ingelheim	99	90	93
Selztalschule Nieder-Olm	70	72	72
Landskronschule Oppenheim	75	105	102
<b>Gesamtschülerzahl</b>	<b>14.900</b>	<b>15.305</b>	<b>15.307</b>

## II. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises

### 1. Zusammengefasstes Ergebnis

#### 1.1 Bilanz zum 31.12.2011

Kurzfassung Schlussbilanz		
AKTIVSEITE		
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>390.408.803,33 €</b>	
Vorjahr	370.809.406,02 €	
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>60.408.399,49 €</b>	
Vorjahr	61.132.174,63 €	
<b>3. Ausgleichsposten f. latente Steuern</b>	<b>0,00 €</b>	
Vorjahr	0,00 €	
<b>4. Rechnungsab- grenzungsposten</b>	<b>1.934.339,75 €</b>	
Vorjahr	1.873.771,40 €	
<b>5. Fehlbetrag</b>	<b>0,00 €</b>	
Vorjahr	0,00 €	
<b>Bilanzsumme</b>	<b>452.751.542,57 €</b>	
Vorjahr	433.815.352,05 €	
<b>Veränderung</b>	<b>+ 18.936.190,52 €</b>	

PASSIVSEITE		
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>278.749.664,26 €</b>	
Vorjahr	271.576.527,34 €	
<b>2. Sonderposten</b>	<b>116.218.795,21 €</b>	
Vorjahr	105.761.349,86 €	
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>43.366.219,69 €</b>	
Vorjahr	41.852.366,02 €	
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>13.909.757,32 €</b>	
Vorjahr	14.227.021,40 €	
<b>5. Rechnungsab- grenzungsposten</b>	<b>507.106,09 €</b>	
Vorjahr	398.087,43 €	
<b>Bilanzsumme</b>	<b>452.751.542,57 €</b>	
Vorjahr	433.815.352,05 €	
<b>Veränderung</b>	<b>+18.936.190,52 €</b>	

Die Bilanz des Rechnungsjahres 2011 des Landkreises Mainz-Bingen weist im Saldo ein positives Eigenkapital in Höhe von 278.749.664,26 EUR aus.

Das Eigenkapital hat sich im abgeschlossenen Haushaltsjahr aufgrund der guten Rechnungsergebnisse um **7.173.136,92 EUR** erhöht.

Das Vermögen (Aktivseite) des Landkreises Mainz-Bingen beträgt zum Bilanzstichtag 452.751.542,57 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 18.936.190,52 EUR erhöht. Dies ist saldiert im Wesentlichen auf das Ansteigen bei den Sachanlagen in Höhe von 13.263.762,38 EUR sowie die Zugänge bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen um 7.623.901,52 EUR zurückzuführen.

Das Eigenkapital in Höhe von 278.749.664,29 EUR ergibt sich aus der Gesamtsumme des auf der Aktivseite festgestellten Vermögens von 452.751.542,57 und vermindert sich um die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 174.001.878,31 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten fast ausschließlich wegen der planmäßigen Tilgung von Krediten (608.525,57 EUR) um 317.264,08 EUR verringert.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Bestand in der Schlussbilanz 2010 nach Ermittlung und Verbuchung der jeweiligen Zu- bzw. Abgänge bei den einzelnen Rückstellungsarten um 1.513.853,67 EUR erhöht und betragen nunmehr insgesamt 43.366.219,69 EUR.

Die zur Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erhaltenen Zuwendungen und Ertragszuschüsse sind in Höhe von 116.218.795,21 EUR als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr 2010 ist diese Bilanzposition um 10.457.445,35 EUR angestiegen.

Die wesentlichen Bilanzpositionen sowie deren Veränderungen auf einen Blick:

	<b>Vorjahr 31.12.2010 EUR</b>	<b>Haushaltsjahr 31.12.2011 EUR</b>	<b>Veränderung EUR</b>
Anlagevermögen	370.809.406,02	390.408.803,33	19.599.397,31
Umlaufvermögen	61.132.174,63	60.408.399,49	- 723.775,14
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.873.771,40	1.934.339,75	60.568,35
<b>Summe Aktiva</b>	<b>433.815.352,05</b>	<b>452.751.542,57</b>	<b>18.936.190,52</b>
Eigenkapital	271.576.527,34	278.749.664,26	7.173.136,92
Sonderposten	105.761.349,86	116.218.795,21	10.457.445,35
Rückstellungen	41.852.366,02	43.366.219,69	1.513.853,67
Verbindlichkeiten	14.227.021,40	13.909.757,32	- 317.264,08
Passive Rechnungsabgrenzung	398.087,43	507.106,09	109.018,66
<b>Summe Passiva</b>	<b>433.815.352,05</b>	<b>452.751.542,57</b>	<b>18.936.190,52</b>

## 1.2 Ergebnisrechnung

Der Ergebnisrechnung des Landkreises Mainz-Bingen für das Jahr 2011 liegen insgesamt lfd. Erträge in Höhe von 245.029.541,52 EUR und lfd. Aufwendungen von 238.625.810,89 EUR zugrunde; dies ergibt ein laufendes Ergebnis von 6.403.730,63 EUR. Es wird durch Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 1.122.131,20 EUR erhöht sowie durch Zins- und sonstige Finanzaufwendungen von 351.078,32 EUR belastet.

Per Saldo verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 7.174.783,51 EUR das wiederum durch das außerordentliche Ergebnis saldiert in Höhe von minus 16.185,00 EUR reduziert wird.

Das Jahresergebnis weist somit einen Jahresüberschuss von 7.158.598,51 EUR aus; eine Verbesserung in Höhe von 7.125.895,51 EUR gegenüber der Planung.

Der Jahresüberschuss wurde gem. § 47 Abs. 5 GemHVO unter Bilanzposition 1.4 auf der Passivseite der Bilanz dargestellt.

## Übersicht über den Jahresüberschuss / -fehlbetrag der einzelnen Teilhaushalte

Teilhaushalte	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag EUR		Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
	Planung 2011	Ergebnis 2011	
01 - Verwaltungsführung	- 469.060,00	- 412.000,44	+ 57.059,56
02 - Zentrale Aufgaben	- 3.790.631,00	- 3.749.746,81	+ 40.884,19
03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung	- 2.354.614,00	+ 2.092.245,18	+ 4.446.859,18
04 - Zentrale Finanzdienstleistungen	+ 117.471.985,00	+ 117.612.530,78	+ 140.545,78
05 - Bauen und Umwelt	- 4.089.333,00	- 3.438.951,12	+ 650.381,88
06 - Schulen und Gebäude	- 26.525.601,00	- 26.572.100,78	- 46.499,78
07 - Jugend, Familie und Sport	- 34.206.773,00	- 33.887.343,48	+ 319.429,52
08 - Soziale Hilfen	- 41.522.355,00	- 40.779.350,06	+ 743.004,94
09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft	- 960.845,00	- 909.318,91	+ 51.526,09
10 - Gesundheitswesen	- 2.380.986,00	- 2.352.120,41	+ 28.865,59
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr	- 1.383.774,00	- 926.246,64	+ 457.527,36
12 - Kommunalaufsicht und Bußgeldstelle	+ 244.690,00	+ 481.001,20	+ 236.311,20
<b>Insgesamt</b>	<b>+ 32.703,00</b>	<b>+ 7.158.598,51</b>	<b>+ 7.125.895,51</b>

\* Das Ergebnis 2011 beinhaltet Sollstellungen auf Ansatz und gebildete Ermächtigungen aus Vorjahren.

In dem Jahresüberschuss sind die folgenden nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen enthalten:

	<u>TEUR</u>
nicht zahlungswirksame Erträge	
- Auflösungen von Rückstellungen	554
- Auflösungen von Sonderposten	3.179
- Außerordentliche Erträge	<u>36</u>
Summe:	3.769
 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	
- Abschreibungen	10.255
- Zuführungen zu Rückstellungen	2.068
- Außerordentliche Aufwendungen	<u>52</u>
Summe:	12.375

## Verkürzte Ergebnisrechnung

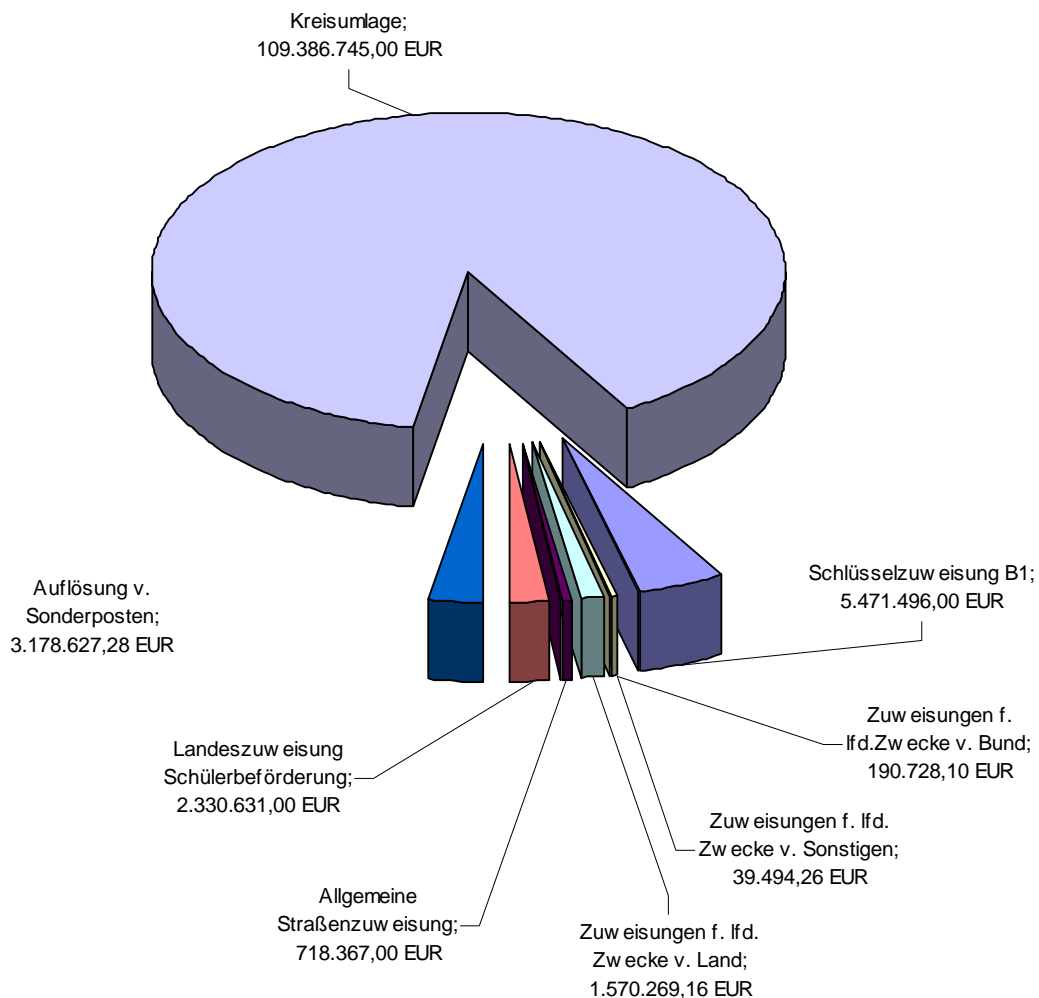
	Bezeichnung	Planung 2011 EUR	Ergebnis 2011 EUR	Veränderung	
				EUR	v.H.
1	Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige laufende Erträge	7.995.082,00	11.924.166,24	3.929.084,24	49,14
	abzüglich				
2	Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Sonstige laufende Aufwendungen	70.550.038,00	67.696.703,58	- 2.853.334,42	- 4,04
3	Zwischensumme	- 62.554.956,00	- 55.772.537,34	6.782.418,66	10,84
4	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, Erträge der sozialen Sicherung	233.704.872,00	233.105.375,28	- 599.496,72	- 0,26
	abzüglich				
5	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	171.784.978,00	170.929.107,31	- 855.870,69	- 0,50
6	Zwischensumme	61.919.894,00	62.176.267,97	256.373,97	0,41
<b>7</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b> (Zeile 3+6)	<b>- 635.062,00</b>	<b>6.403.730,63</b>	<b>7.038.792,63</b>	
8	Finanzergebnis	667.765,00	771.052,88	103.287,88	15,47
9	Außerordentliches Ergebnis	0,00	- 16.185,00	- 16.185,00	
<b>10</b>	<b>Jahresergebnis</b> (Summe Zeilen 7, 8 u. 9)	<b>32.703,00</b>	<b>7.158.598,51</b>	<b>7.125.895,51</b>	

### 1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung

#### 1.3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge (Ergebnisrechnung Position 2) mit einem Rechnungsergebnis von insgesamt 122.886.357,80 EUR teilen sich im Einzelnen wie folgt auf:

#### Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 122.886.357,80 EUR



Mehrerträge gegenüber dem Planansatz in Höhe von 361.195,80 EUR resultieren saldiert hauptsächlich aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (+ 411.569,28 EUR).

#### 1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 3) haben sich im Jahr 2011 gegenüber der Planung um insgesamt 828.099,88 EUR verschlechtert.

Auf die betroffenen Teilhaushalte teilt sich der vorgenannte Betrag wie folgt auf:

Teilhaushalte	Erträge EUR		Verbesserung(+) Verschlechterung(-) EUR	v. H.
	Planung 2011	Ergebnis 2011		
07 - Jugend, Familie und Sport	30.931.998,00	30.650.546,55	-281.451,45	-0,91
08 - Soziale Hilfen	68.739.011,00	68.192.179,09	-546.831,91	-0,80
10 - Gesundheitswesen	103.167,00	103.350,48	+183,48	0,18

Die Verschlechterung im Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport - ergibt sich überwiegend aus der Tatsache, dass analog zu den gesunkenen Aufwendungen im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen, der sonstigen Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe und der Hilfe zur Erziehung auch die Kostenbeteiligungen und -erstattungen des Landes, des Bundes und der kommunalen Träger zurückgegangen sind.

Im Bereich der Unterhaltsvorschussleistungen konnte der Aufwand aufgrund geringerer Inanspruchnahme reduziert werden. Die anhaltend gute konjunkturelle Situation im Landkreis Mainz Bingen hat etwas zeitversetzt auch Auswirkung auf die gestellten Anträge nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Demzufolge reduziert sich auch der vom Land und Bund zu tragende Anteil. Saldiert ergeben sich hier Mindererträge in Höhe von 77.485,14 EUR.

Eine Abweichung ist insbesondere durch geringere Erträge im Rahmen der Kostenerstattungen im Bereich der Vollzeitpflege begründet. Die Zuständigkeit für die Kostenträgerschaft der Hilfen zur Erziehung hat sich aufgrund eines Urteils des Bundesverwaltungsgerichtes vom 09.12.2010 in bestimmten Fällen (z. B. Sorgerechtsentscheidungen, Umzügen etc.) geändert. Aufgrund der Tatsache, dass aus diesem Grund alle laufenden Fälle erneut zu überprüfen waren, konnten in 2011 nicht alle Fälle abgerechnet werden. Es ergeben sich somit saldiert weniger Erträge in Höhe von 143.242,90 EUR

Die saldierten Mindererträge im Bereich der Schul- und Jugendsozialarbeit in Höhe von 150.876,39 EUR sind darauf zurückzuführen, dass zum Zeitpunkt der Nachtragsplanung die Höhe der Zuweisungen des Bundes für Schulsozialarbeit nur geschätzt werden konnte.

Abweichungen der Erträge im Teilhaushalt 08 beruhen überwiegend auf Mindererträgen im Produktbereich des SGB II (Hartz IV) bei der Erstattung durch den Bund für kommunale Leistungen. Diese korrespondieren mit den Minderaufwendungen des gleichen Bereichs, die hauptsächlich durch die bessere konjunkturelle Lage begründet sind. Die Mindererträge belaufen sich auf 749.275,20 EUR.

Auch im Bereich der Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz waren die Erträge geringer als geplant, analog zu den entsprechenden Aufwendungen. Es ergeben sich saldiert weniger Erträge in Höhe von 277.582,36 EUR.

Teilweise wurden durch Mehrerträge im Bereich des SGB XII, insbesondere bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen saldiert in Höhe von 455.100,95 EUR, die oben genannten geringeren Erträge kompensiert. Bei der Eingliederungshilfe sind die Erträge aus Kostenbeiträgen, Aufwands- und Kostenersatz sowie durch Zahlungen von Sozialleistungsträgern (z.B. Renten oder KV-Leistungen) höher ausgefallen als erwartet. Gerade bei Aufwandersatz oder rückwirkend gewährten Renten ist eine Prognose der tatsächlich zu erwartenden Erträge schwierig.

### **1.3.3 Übrige laufende Erträge (Position 1, 4 – 6 und 9 der Ergebnisrechnung)**

Die übrigen laufenden Erträge (Ergebnisrechnung Positionen 1, 4 – 6 und 9) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 23.197.107,60 EUR aus. Dort ergeben sich saldierte Mehrerträge in Höhe von 3.796.491,60 EUR gegenüber dem Planansatz 2011, die sich im Einzelnen wie folgt aufteilen:

#### Steuern und ähnliche Abgaben

Hier werden Mindererträge bei der Jagdsteuer gegenüber der Planung ausgewiesen, was zu einer Verschlechterung von 6.820 EUR führt.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Neben allgemeinen Verwaltungsgebühren des gesamten Verwaltungsbereichs stellen die Verwaltungsgebühren aus den Bereichen der Kfz-Zulassung, den Straßenverkehrsangelegenheiten, der Bauüberwachung sowie die Entgelte für die Schülerbeförderung, die Beteiligung an den Essenskosten in den kreiseigenen Schulen und die Elternentgelte i.R.d. Schulbuchausleihe den Hauptanteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte dar.

Die Verbesserungen i.H.v. insgesamt 231.044,64 EUR ergeben sich saldiert hauptsächlich aus Mehrerträgen bei den Baugenehmigungsgebühren (rd. 206 TEUR) und Genehmigungen im Rahmen des Immissionsschutzes (rd. 131 TEUR).

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die größten Positionen stellen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten die Erträge aus Vermietungen kreiseigener Liegenschaften sowie die Entgelte bei den Maßnahmen der Gesundheitspflege dar. Die Abweichung zu der Ansatzplanung (minus 14.248,75 EUR) ergibt sich saldiert im Wesentlichen aus Mindererträgen bei den Entgelten für ärztliche Leistungen i.R.d. Substitutionsambulanz.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier ergeben sich saldiert Mindererträge i.H.v. 132.592,64 EUR. Schwerpunkte sind hauptsächlich Verminderungen bei Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich im Zusammenhang mit Ersatzvornahmen der Bauaufsicht (rd. 148 TEUR) und der Gewässeraufsicht (50 TEUR). Korrespondierend zu den genannten Mindererträgen sind auch die Aufwendungen dazu in gleicher Höhe geringer.

#### Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge weisen saldierte Verbesserungen i.H.v. 3.719.108,35 EUR gegenüber dem Planansatz aus. Dies resultiert hauptsächlich aus einer Werterhöhung der Finanzanlagen i.H.v. rd. 3.733 TEUR, die u.a. allein durch die Eigenkapitalerhöhung beim Eigenbetrieb AWB mit rd. 3.650 TEUR zu Buche schlägt. Die restliche Werterhöhung verteilt sich auf die anteilige Erhöhung des Eigenkapitals bei den Zweckverbänden, an denen der Landkreis beteiligt ist. Hinzu kommen nicht geplante Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Geschäftsanteile der EDG) i.H.v. rd. 270 TEUR. Weitere Mehrerträge sind im Bereich der Buß- und Verwarnungsgelder (rd. 240 TEUR) zu verzeichnen.

Geschmälert werden die Mehrerträge durch Mindererträge, u.a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (rd. 648 TEUR), die sich hauptsächlich durch die Aktualisierung der Werte durch die Versorgungskasse Darmstadt ergeben haben.

### **1.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die nachfolgenden Ausführungen beziehen sich nur auf die zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts

Nicht zahlungswirksame Zuführungen und Erträge zu den Rückstellungen sind in der folgenden Aufstellung nicht enthalten. Einzelheiten zu den Veränderungen der

Rückstellungen des Rechnungsjahres 2011 sind in E.3 „Rückstellungen“ im Anhang zur Bilanz beschrieben.

Bei den mit der Jahresrechnung 2011 ausgewiesenen Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen ist gegenüber der Planung eine Personalkosteneinsparung zu verzeichnen.

Die in der Finanzrechnung abgebildeten Personalauszahlungen sowie die Personalkostenerstattungen haben sich gegenüber der Planung 2011 wie folgt geändert:

	Planung 2011 EUR	Ergebnis 2011 EUR	Differenz EUR	%
Summe Auszahlungen (Bruttopersonalkosten)	30.592.635,00	29.842.921,43	-749.713,57	-2,45
Summe Einzahlungen (Personalkostenerstattungen)	10.234.628,00	10.308.111,38	73.483,38	0,72
<b>Nettopersonalkosten</b>	<b>20.358.007,00</b>	<b>19.534.810,05</b>	<b>-823.196,95</b>	<b>-4,04</b>

Die Abweichung der tatsächlichen Bruttopersonalkosten um 749.713,57 EUR im Vergleich zum Haushaltsansatz beruht auf allgemeinen Änderungen im Laufe des Jahres 2011, wie beispielsweise spätere Besetzung von Stellen, Krankheit ohne Entgeltfortzahlung, Elternzeit usw.

Den Personalkosteneinsparungen in Höhe von -2,45 % stehen Mehreinzahlungen bei den Personalkostenerstattungen in Höhe von 0,72 % gegenüber.

In einigen Fällen ist der Erstattungsbetrag nicht von den Bruttopersonalkosten abhängig, beispielsweise bei einer Pauschalerstattung (Förderung der Schulsozialarbeit durch das Land). Außerdem bilden in anderen Bereichen (Beschäftigungszuschuss, Integrationszuschuss oder Altersteilzeiterstattung) lediglich die Kosten eines einzelnen Mitarbeiters die Grundlage für eine Einzahlung.

Des Weiteren kam es im Haushaltsjahr aufgrund eines neuen Bundeszuschusses nach § 46 SGB II vom Ministerium für Soziales, Jugend und Versorgung im Bereich Schulsozialarbeit entgegen der Planung zu Mehreinzahlungen.

Aufgrund dessen ergeben sich unterschiedliche prozentuale Abweichungen gegenüber den Planungen der Haushaltsaufstellung.

### 1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme i.H.v. 20.214.478,46 EUR gegenüber der Planung mit 20.818.888 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i.H.v. 3.455.296,70 EUR um 4.059.706,24 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 2.374.777,37 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2012 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand i.H.v. 1.684.928,87 EUR vorliegt.

Schwerpunkte sind die Aufwendungen für die Unterhaltung der Schul- und Verwaltungsgebäude des Landkreises. Hierunter fallen die Kosten für die Bauunterhaltung sowie die laufende Bewirtschaftung der Gebäude (z.B. Energiekosten, Wasserversorgung,

Gebäudereinigung etc.). Des Weiteren spielen hier noch Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung, die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, den Erwerb geringwertiger Geräte und sonstiger Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410,00 EUR netto sowie die Kosten der Schülerbeförderung eine Rolle.

Die Verbesserungen resultieren größtenteils aus den Umbaumaßnahmen für bestehende Schulgebäude. Hier fallen hauptsächlich eine nicht mehr benötigte Ermächtigung i.H.v. 360.257,05 EUR beim Gymnasium Nieder-Olm sowie Einsparungen bei der IGS Nieder-Olm i.H.v. 407.182,04 EUR ins Gewicht.

Bei den Aufwendungen für Stromkosten EDG sind Verbesserungen von 168.707,73 EUR und bei der Bauunterhaltung Haustechnik von 63.642,38 EUR zu verzeichnen.

Eine weitere saldierte Verbesserung ist bei der Schulbuchausleihe entstanden. Hierbei waren die Kostenerstattungen an das Land um 274.642,18 EUR niedriger, korrespondierend hierzu verringern sich aber auch die Elternentgelte auf Seiten der Erträge entsprechend. Für die Anschaffung von Büchern erhöhten sich jedoch die Aufwendungen um 51.913,07 EUR, dem gegenüber stehen allerdings auch höhere Kostenerstattungen vom Land.

Angesichts der weiter fortdauernden Bautätigkeit bei den Schulen des Landkreises Mainz-Bingen können nicht alle Vorhaben buchungsmäßig in der Weise vollzogen werden, wie sie geplant waren. Aus diesem Grund wurden hier auch Ermächtigungsübertragungen gem. § 17 Abs. 1 GemHVO i.H.v. rd. 607 TEUR vorgenommen, damit die im Jahr 2011 nicht verausgabten Finanzmittel zur notwendigen weiteren Abwicklung dieser Vorhaben im Jahr 2012 zur Verfügung stehen.

Weiterhin wurden für notwendige Anschaffungen geringwertiger Geräte und sonstiger Gebrauchsgegenstände im Zusammenhang mit den noch nicht abgeschlossenen Umbaumaßnahmen an Schulen Ermächtigungsübertragungen von rd. 954 TEUR beschlossen.

### **1.3.6 Abschreibungen**

Die Abschreibungen haben sich im Rechnungsergebnis gegenüber dem Planansatz von 9.804.169,00 EUR auf 10.254.565,92 EUR erhöht.

Die Mehraufwendungen gegenüber dem Planansatz in Höhe von 450.396,92 EUR resultieren hauptsächlich durch nicht kalkulierbare Ausbuchungen von Restwerten im Zuge von Kreisstraßenneubaumaßnahmen nach Erstellung des 1. Nachtragshaushaltsplanes 2011 in Höhe von 118.596,90 EUR und der Auflösung von Anlagen im Bau, teilweise mit Rückrechnung der Abschreibungen bis ins Jahr 2008.

Des Weiteren mussten erhöhte Abschreibungen von Investitionen bei den folgenden zwei Anlagen im Bau vorgenommen werden, da diese nach den geltenden Bewertungsvorschriften nicht aktivierbar sind:

- Erweiterung der IGS Nieder-Olm (AIB00001) 191.323,19 EUR
- Neubau der Mensa Realschule plus Gau-Algesheim (AIB00031) 11.048,18 EUR

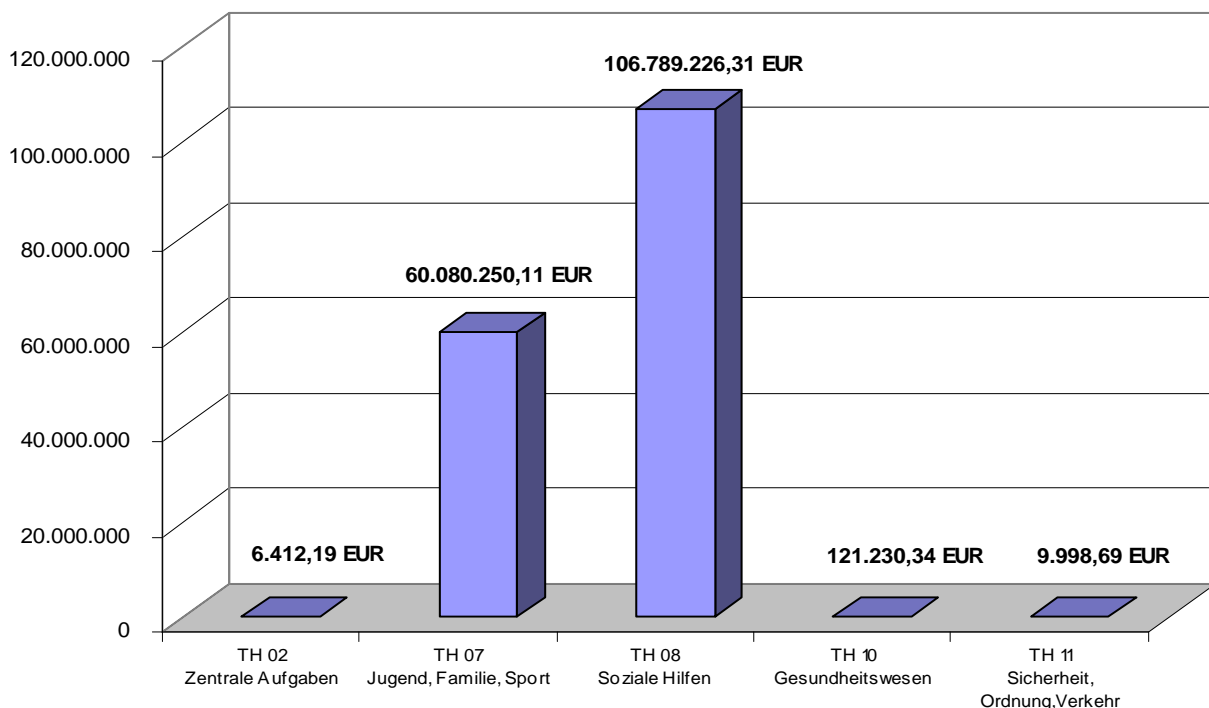
In beiden Fällen handelte es sich um Aufwendungen aus dem Jahr 2010 und früher.

Zusätzliche Abschreibungen ergaben sich auch bei der Aktivierung von immateriellen Vermögensgegenständen, teilweise mit Rückrechnung der Abschreibungen bis ins Jahr 2007 (z. B. Zuweisungen für Kindertagesstätten oder Schulbaumaßnahmen Dritter).

### 1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 17) haben sich im Jahr 2011 gegenüber der Planung um insgesamt 1.733.504,36 EUR von 168.780.622 EUR auf 167.007.117,64 EUR verbessert. Sie betragen damit 69,87 % aller Aufwendungen. Diesen erheblichen Aufwendungen stehen Erträge der sozialen Sicherung in Höhe von 98.946.076,12 EUR gegenüber, so dass der Zuschussbedarf im Jahr 2011 bei rd. 68 Mio. EUR lag.

**Aufwendungen der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten 167.007.117,64 EUR**



Auf die betroffenen Teilhaushalte teilt sich die Verbesserung bei den sozialen Aufwendungen wie folgt auf:

Teilhaushalte	Aufwendungen im Jahr 2011 in EUR		Verbesserung(-) Verschlechterung(+) EUR	v. H.
	Planung	Ergebnis		
02 - Zentrale Aufgaben	16.000,00	6.412,19	-9.587,81	-59,92
07 - Jugend, Familie und Sport	60.637.925,00	60.080.250,11	-557.674,89	-0,92
08 - Soziale Hilfen	107.938.697,00	106.789.226,31	-1.149.470,69	-1,06
10 - Gesundheitswesen	123.600,00	121.230,34	-2.369,66	-1,92
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr	64.400,00	9.998,69	-54.401,31	-84,47
<b>Summe</b>	<b>168.780.622,00</b>	<b>167.007.117,64</b>	<b>-1.773.504,36</b>	<b>-0,46</b>

Die hauptsächlichlichen Verbesserungen bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung kommen aus den Teilhaushalten 07 (Jugend, Familie und Sport) und 08 (Soziale Hilfen). Im Teilhaushalt 07 ergeben sie sich schwerpunktmäßig aus den Produkten der Schul- und Jugendsozialarbeit (- 180 TEUR) und der Unterhaltsvorschussleistungen (-160 TEUR).

Im Teilhaushalt 08 liegen die Schwerpunkte der Minderaufwendungen bei der Abrechnung von Leistungen nach SGB (-499 TEUR), der Kriegsofopferfürsorge (-409 TEUR) und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (-282 TEUR).

Bei den Unterhaltsvorschussleistungen konnte der Aufwand aufgrund geringerer Inanspruchnahme saldiert um 160.163,00 EUR reduziert werden. Die anhaltend gute konjunkturelle Situation im Landkreis Mainz Bingen hat etwas zeitversetzt auch Auswirkung auf die gestellten Anträge nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Der Minderaufwand korrespondiert mit Mindererträgen.

Die Abweichungen im Bereich der Schul- und Jugendsozialarbeit sind darauf zurückzuführen, dass zum Zeitpunkt der Nachtragsplanung die Höhe der Bundeszuweisungen für die Schulsozialarbeit nur geschätzt werden konnten. Die Weiterleitung führt deshalb auch zu entsprechenden geringeren Aufwendungen.

Im Teilhaushalt 08 sanken die Aufwendungen im Bereich des SGB II aufgrund der konjunkturellen Lage um fast 500 TEUR. Bei den Hilfen nach dem Bundesversorgungsgesetz war ebenfalls ein Minderaufwand von rd. 400 TEUR festzustellen. Dies ergab sich unter anderem aus der Tatsache, dass durch die Umstellung der Bearbeitungszuständigkeit im Rahmen der Durchführung des zweiten Landesgesetzes zur Kommunal- und Verwaltungsreform keine verlässlichen Datenmengen für die Prognose herangezogen werden konnten. Bei den Leistungen des SGB XII waren insbesondere die Zahlungen an die Delegationsgemeinden für Leistungsberechtigte der Grundsicherung im Alter und für Erwerbsgeminderte geringer als erwartet. Da die Neuzuweisungen der Asylbewerber auf unseren Landkreis geringer ausfielen bzw. später als erwartet erfolgten, blieben die Aufwendungen auch hier unter den Planansätzen.

Nach Saldierung der Erträge und Aufwendungen hat sich der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag im Teilhaushalt 07 und 08 bei den einzelnen Produkten wie folgt verändert:

**Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport –**

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2011		Verbesserung(+) Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.4.1.0	Unterhaltsvorschussleistungen	-426.000,00	-355.492,31	+ 70.507,69
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen und in Tagespflege	-606.776,00	-552.487,62	+ 54.288,38
3.6.1.4	Allg. Verwaltung Jugendamt	-1.409.353,00	-1.397.776,42	+ 11.576,58
3.6.2.0	Jugendarbeit	-290.349,00	-233.509,15	+ 56.839,85
3.6.3.0	Allg. Verwaltung Soziale Dienste	-2.250.800,00	-2.179.183,45	+ 71.616,55
3.6.3.1	Schul- und Jugendsozialarbeit	-6.600,00	200.550,30	+ 207.150,30
3.6.3.2	Förderung der Erziehung in der Familie	-665.366,00	-609.982,90	+ 55.383,10
3.6.3.3	Hilfe zur Erziehung	-10.989.942,00	-11.108.208,47	-118.266,47
3.6.3.5	Inobhutnahme u. Eingliederungs- hilfe f. seelisch behinderte Menschen	-778.102,00	-752.697,36	+ 25.404,64
3.6.3.6	Adoptionsvermittlung	2.800,00	0,00	-2.800,00
3.6.3.7	Amtsvormundschaft	-300,00	-239,43	+ 60,57
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-16.643.691,00	-16.738.502,90	-94.811,90
4.2.1.0	Förderung des Sports	-142.294,00	-159.813,77	-17.519,77
	<b>Insgesamt</b>	<b>-34.206.773,00</b>	<b>-33.887.343,48</b>	<b>319.429,52</b>

## Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen –

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr in EUR		Verbesserung(+) Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.0	Allg. Verwaltung Soziales	-924.818,00	-895.009,77	+ 29.808,23
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt	-1.302.065,00	-1.292.201,11	+ 9.863,89
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-4.607.391,00	-4.264.196,38	+ 343.194,62
3.1.1.3	Allg. Verwaltung Sozialplanung / Eingliederungshilfe	-440.800,00	-416.570,56	+ 24.229,44
3.1.1.5	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-18.622.367,00	-18.623.414,39	-1.047,39
3.1.1.6	Hilfe zur Pflege	-3.067.705,00	-2.968.651,14	+ 99.053,86
3.1.1.7	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	-1.106.690,00	-950.887,23	+ 155.802,77
3.1.2.2	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-653.500,00	-579.832,92	+ 73.667,08
3.1.2.3	Abrechnung der Leistungen nach SGB	-8.349.705,00	-8.599.565,19	-249.860,19
3.1.3.0	Hilfen für Asylbewerber	-260.504,00	-182.256,66	+ 78.247,34
3.2.1.0	Kriegsopferfürsorge	-830.919,00	-699.991,30	+ 130.927,70
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-805.901,00	-775.289,11	+ 30.611,89
3.5.1.2	Landespflege- und Landesblindengeld	-457.551,00	-447.264,20	+ 10.286,80
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	-92.439,00	-84.220,10	+ 8.218,90
3.5.1.5	Allg. Verwaltung Ausbildungs- förderung	0,00	0,00	0,00
	<b>Insgesamt</b>	<b>-41.522.355,00</b>	<b>-40.779.350,06</b>	<b>+ 743.004,94</b>

### 1.3.8 Übrige laufende Aufwendungen (Position 16 und 18 der Ergebnisrechnung)

Die übrigen laufenden Aufwendungen (Ergebnisrechnung Positionen 16 und 18) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 9.256.022,68 EUR aus. Sie haben sich gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2011 (9.383.803 EUR) und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (1.823.170,81 EUR) um 1.950.951,13 EUR verbessert. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2012 in Höhe von 865.910,86 EUR ergeben sich tatsächlich geringere Aufwendungen von insgesamt 1.085.040,27 EUR. Diese teilen sich im Einzelnen wie folgt auf:

#### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Neben allgemeinen Umlagen u.a. an Zweckverbände stellen die Zuweisungen und Zuschüsse im Rahmen der Ehrenamtsförderung (1.049.188,08 EUR) sowie die Finanzierungsbeteiligung am Fonds „Deutsche Einheit“ (1.085.315,00 EUR) den Hauptanteil an dem Rechnungsergebnis in Höhe von 3.921.989,67 EUR dar.

Die Verbesserung des Rechnungsergebnisses bei dieser Position in Höhe von rd. 299 TEUR ist u.a. bedingt durch die Nichtinanspruchnahme (Ergebnis Abrechnungen) von übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren bei den Zuweisungen und Zuschüssen im Rahmen der Ehrenamtsförderung (rd. 107 TEUR). Im Übrigen gibt es eine Vielzahl von Einzelpositionen die gegenüber dem Planansatz eine Verbesserung beinhalten. Die Verbesserungen korrespondieren teilweise mit entsprechenden Mindererträgen, wie z.B. bei der Kofinanzierung Jugendscout oder dem Zuschuss Sozialfonds an kommunale Träger.

#### Sonstige laufende Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz und den Ermächtigungen aus Vorjahren ist bei den sonstigen laufenden Aufwendungen eine Verbesserung in Höhe von rd. 786 TEUR zu verzeichnen.

Die größte Position des Rechnungsergebnisses i.H.v. 5.334.033,01 EUR ist mit rd. 705 TEUR der Bereich der Unfallversicherungen. Die übrigen Schwerpunkte bilden die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (rd. 526 TEUR), Einzelwertberichtigungen von Forderungen (rd. 430 TEUR), Mieten, Pachten und Erbauzinsen (rd. 418 TEUR), Unterhaltung Software, Updates (rd. 385 TEUR) sowie Porto (rd. 310 TEUR).

Im Bereich der sonstigen laufenden Aufwendungen gibt es im Übrigen eine Vielzahl von Einzelpositionen, die gegenüber dem Planansatz eine Verbesserung bzw. Verschlechterung beinhalten.

Der Hauptanteil der Verbesserung ergibt sich mit rd. 355 TEUR bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten und hier schwerpunktmäßig bei den Positionen für Ersatzvornahmen und der elektronischen Archivierung. Die Minderaufwendungen bei Ersatzvornahmen korrespondieren natürlich mit entsprechenden Mindererträgen.

### **1.3.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen**

Das Finanzergebnis (Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen - Ergebnisrechnung Position 23) hat sich gegenüber der Planung um 103.287,88 EUR verbessert. Dies resultiert einerseits aus der Tatsache, dass rd. 63 TEUR höhere Zinserträge wie geplant aus Fest- und Tagesgeldanlagen erzielt werden konnten. Andererseits sind rd. 40 TEUR an Zinsaufwendungen für Kredite weniger angefallen.

### **1.3.10 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen**

Bezeichnung	Planung 2011	Ergebnis 2011	Verbesserung(+) Verschlechterung(-) EUR
Außerordentliche Erträge	0,00	35.887,36	+ 35.887,36
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	52.072,36	- 52.072,36
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>- 16.185,00</b>	<b>- 16.185,00</b>

Die angefallenen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen sind überwiegend durch die unentgeltliche Übertragung fremder bzw. kreiseigener Grundstücke im Zusammenhang mit der Ab- oder Aufstufung von Kreisstraßen bedingt.

Gemäß den Grundzügen der Bewertung des Anlagevermögens sind die vorgenannten Sachverhalte als außerordentliche Erträge bzw. Aufwendungen zu erfassen.

#### 1.4 Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2011 EUR	Ergebnis 2011 EUR	Verbesserung(+) Verschlechterung(-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	237.710.388,00	237.037.074,57	-673.313,43
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.058.701,00	1.122.271,59	63.570,59
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.884.036,00	6.430.185,07	-2.453.850,93
<b>Gesamteinzahlungen</b>	<b>247.653.125,00</b>	<b>244.589.531,23</b>	<b>-3.063.593,77</b>
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	229.235.948,00	225.872.055,31	-3.363.892,69
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	390.936,00	351.078,32	-39.857,68
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.279.395,00	26.447.458,67	168.063,67
<b>Gesamtauszahlungen</b>	<b>255.906.279,00</b>	<b>252.670.592,30</b>	<b>-3.235.686,70</b>
<b>Finanzmittelfehlbetrag (-)</b>	<b>-8.253.154,00</b>	<b>-8.081.061,07</b>	<b>172.092,93</b>
<b>Finanzmittelüberschuss (+)</b>			
Einzahlungen aus Investitionskrediten	0	300.707,00	300.707,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	608.526,00	608.525,57	0,43
Abnahme der liquiden Mittel	8.861.680,00	8.388.879,64	-472.800,36
Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.253.154,00</b>	<b>8.081.061,07</b>	<b>-172.092,93</b>

Die vorgelegte Finanzrechnung des Landkreises 2011 weist im Ergebnis einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 8.081.061,07 EUR aus. Unter Berücksichtigung der vertraglichen Tilgungsleistungen an Banken und der restlichen Ist-Einzahlungen bei zinslosen Investitionskrediten im Rahmen des Konjunkturpaketes II (Eigenanteil), musste zum Ausgleich des Fehlbetrags den liquiden Mitteln ein Betrag in Höhe von 8.388.879,64 EUR entnommen werden.

#### Nachrichtlich:

Zum Schluss des Haushaltsjahres 2011 ergab sich im Aufwandsbereich die Notwendigkeit einer Ermächtigungsübertragung i.H.v. insgesamt 3.422.122,21 EUR.

Bei den Investitionen wurden Ermächtigungen i.H.v. insgesamt 19.411.514,01 EUR gebildet, da nicht alle Maßnahmen im Jahr 2011 wie geplant abgeschlossen werden konnten.

Die Bildung der Ermächtigungen wurde dem Kreisausschuss, für den Aufwandsbereich zur Beschlussfassung und für den investiven Bereich zur Kenntnisnahme, in den Sitzungen vom 17.01., 13.02. und 27.02.2012 vorgelegt.

Die Listen der einzelnen Ermächtigungsübertragungen sind im Anhang beigefügt.

### Hinweis:

Die Pflicht zur Aufstellung des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung ist insbesondere aus den Besonderheiten der öffentlichen Haushaltsplanung und Rechnungslegung hergeleitet und knüpft im Übrigen an internationale Rechnungslegungsvorschriften für Kapitalgesellschaften an.

Da für die Betrachtung und Analyse des Jahresabschlusses in der kommunalen Doppik die ressourcenorientierte und periodengerechte Darstellung in der Ergebnisrechnung führend ist, weil dessen Ergebnis auch das Eigenkapital verändert und zudem Grundlage für die Kosten- und Leistungsrechnung ist, wird auf eine weitergehende Betrachtung der laufenden Ein- und Auszahlungen, insbesondere auch auf eine Abweichungsanalyse in den einzelnen Teilrechnungen verzichtet.

Die Finanzrechnung wird immer Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung aufweisen. Dies ist dem Grunde nach darauf zurückzuführen, dass es z.B. Aufwandsbuchungen gibt, die nicht zu einer Auszahlung führen. Insbesondere fallen hierunter sämtliche Zuführungen zu Rückstellungen. Es gibt aber auch Auszahlungen, die zu keinem Aufwand führen, weil sich die Zahlungsvorgänge auf Verbindlichkeiten (Aufwand des Vorjahres) beziehen. Im Übrigen kommt es auch zu Einzahlungen, die zu keinem Ertrag führen, wie z.B. Geldeingänge auf Forderungen (Kassenreste) aus Vorjahren.

Ein analytischer Vergleich der Finanz- und Ergebnisrechnung ist daher wenig sinnvoll.

### **Zusammengefasstes Ergebnis**

Die Finanzrechnung enthält alle Ein- und Auszahlungen des Landkreises und macht Angaben zur Liquiditätsentwicklung. Neben den Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit sind in der Finanzrechnung auch die Ein- und Auszahlungen für Zinsen, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dokumentiert. Es werden nur zahlungswirksame Vorgänge des Haushaltsjahres nachgewiesen. Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen (z.B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) sind in der Finanzrechnung nicht enthalten.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 11.165 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr (38.815 TEUR) hat er sich saldiert hauptsächlich durch das gesunkene Kreisumlageaufkommen um 27.650 TEUR vermindert.

Nach Hinzurechnung des positiven Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (rd. 771 TEUR) verbleibt ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 11.936 TEUR. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich dieser Saldo um 26.826 TEUR vermindert.

Außerordentliche Ein- und Auszahlungen sind im abgelaufenen Haushaltsjahr nicht angefallen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 26.447.458,67 EUR und liegen um rd. 168 TEUR über den Planansätzen des Finanzhaushalts. Insbesondere bei den Investitionen im Schul- und Kreisstraßenbau ist dies im Wesentlichen durch Ermächtigungen aus Vorjahren begründet. Insgesamt wurden für den investiven Bereich Ermächtigungen für das Jahr 2012 in Höhe von rd. 19 Mio. EUR (Ermächtigungen auf Ansatz und alte Ermächtigungen aus Vorjahren) gebildet, was in den Folgejahren zu entsprechenden Auszahlungen führt.

Das Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 6.430.185,07 EUR und unterschreitet somit um rd. 2.454 TEUR den Planansatz. Hierauf entfallen rd. 1.750 TEUR auf die im Jahr 2011 nicht mehr eingegangene Teilzuwendung der Stadt Ingelheim für die Baumaßnahme Realschule plus Ingelheim (Schulneubau, Parkplatzerrichtung und Sonderausstattung Mehrzwecksporthalle). Im Übrigen handelt es sich fast ausschließlich um zweckgebundene Investitionszuwendungen vom Land Rheinland-Pfalz, die nicht geflossen sind.

Folgende Tabelle zeigt das Ergebnis des Finanzhaushaltes des Haushaltsjahres zum 31.12.2011 im Vergleich mit der Ansatzplanung ohne Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen:

	<b>Ansatz 2011</b>	<b>Ergebnis 2011</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.474.440,00</b>	<b>11.165.019,26</b>	<b>2.690.579,26</b>
<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>667.765,00</b>	<b>771.193,27</b>	<b>103.428,27</b>
<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>9.142.205,00</b>	<b>11.936.212,53</b>	<b>2.794.007,53</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.780.356,00	6.271.499,87	-2.508.856,13
2. Einzahl. aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sach-, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstige Investitionseinzahlungen	103.680,00	158.685,20	55.005,20
<b>abzüglich</b>			
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			
1. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.135.739,00	2.575.281,87	-560.457,13
2. Auszahlungen für Sachanlagen	21.165.156,00	21.984.922,57	819.766,57
3. Auszahlungen für Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen u. Kreditgewährungen, Erwerb von Vorräten sowie sonstige Investitionsauszahlungen	1.978.500,00	1.887.254,23	-91.245,77
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.395.359,00</b>	<b>-20.017.273,60</b>	<b>-2.621.914,60</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-8.253.154,00</b>	<b>-8.081.061,07</b>	<b>172.092,93</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	300.707,00	300.707,00
<b>abzüglich</b>			
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	608.526,00	608.525,57	-0,43
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-608.526,00</b>	<b>-307.818,57</b>	<b>300.707,43</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
<b>abzüglich</b>			
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 1.5 Haushaltsausgleich gemäß § 18 der Gemeindehaushaltsverordnung

Der Haushaltsausgleich gem. § 18 Abs. 2 GemHVO wurde mit der Jahresrechnung 2011 erreicht.

Der ermittelte Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 7.158.598,51 EUR trägt auf der Passivseite der Bilanz zu einer Erhöhung des Eigenkapitals bei. Die Verbuchung des Ergebnisvortrages gem. § 18 Abs. 3 GemHVO wird im Anhang zur Bilanz unter dem Punkt E.1.4 näher erläutert.

Aufgrund des beschlossenen Haushaltsplanes 2012 geht der Landkreis Mainz-Bingen davon aus, dass der Haushaltsausgleich auch in den folgenden Haushaltsjahren erreicht werden kann.

## 2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

### 2.1 Kennzahlen zur Ertragslage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen zur Ertragslage des Landkreises dargestellt:

Bezeichnung	Zähler	Nenner	Ergebnis 2011	Ergebnis 2010	Veränderung
Kreisumlage pro Einwohner	Aufkommen Kreisumlage (109.386.745,00 EUR)	Einwohnerzahl (202.648)	<b>539,79 EUR</b>	650,90 EUR	- 17,07 %
Kreisumlagenquote	Aufkommen Kreisumlage (109.386.745,00 EUR)	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit (245.029.541,52 EUR)	<b>44,64 %</b>	52,38 %	-14,78 %
Anteil Zuschussbedarf THH Jugend und Soziales an der Kreisumlage	Saldo Erträge / Aufwendungen soziale Sicherung (68.061.041,52 EUR)	Aufkommen Kreisumlage (109.386.745,00 EUR)	<b>62,22 %</b>	50,36 %	+ 23,55 %
Sozialaufwand pro Einwohner	Aufwendungen der sozialen Sicherung (167.007.117,64 EUR)	Einwohnerzahl (202.648)	<b>824,12 EUR</b>	747,19 EUR	+ 10,3 %
Soziallastenquote	Aufwendungen der sozialen Sicherung (167.007.117,64 EUR)	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (238.625.810,89 EUR)	<b>69,99 %</b>	67,48 %	+ 3,72 %
Abschreibungsintensität	Summe Abschreibungen (10.254.565,92 EUR)	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (238.625.810,89 EUR)	<b>4,30 %</b>	4,96 %	- 13,31 %
Durchschnittliche Abschreibungsquote	Summe Abschreibungen Anlagevermögen (10.254.565,92 EUR)	Summe Anlagevermögen (390.408.803,33 EUR)	<b>2,63 %</b>	2,99 %	- 12,04 %
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	Summe Anlagevermögen (390.408.803,33 EUR)	Summe Abschreibungen Anlagevermögen (10.254.565,92 EUR)	<b>38,07 Jahre</b>	33,4 Jahre	+ 13,98 %
Verhältnis AfA zu Neuinvestitionen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen (10.254.565,92 EUR)	Summe Neuinvestitionen (30.040.325,63 EUR)	<b>34,14 %</b>	51,38 %	- 33,55 %
Zinsaufwand pro Einwohner	Zinsaufwendungen (351.078,32 EUR)	Einwohnerzahl (202.648)	<b>1,73 EUR</b>	4,23 EUR	- 59,10 %
Zinslastquote	Zinsaufwendungen (351.078,32 EUR)	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (238.625.810,89 EUR)	<b>0,15 %</b>	0,38 %	- 60,53 %
Schlüsselzuweisungsquote	Summe Schlüsselzuweisungen - Kreis erhält nur B 1 (5.471.496 EUR)	Summe laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit (245.029.541,52 EUR)	<b>2,23 %</b>	2,17 %	+ 2,69 %

## 2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen des Landkreises dargestellt:

	Kennzahl	Formel	31.12.2011 %	31.12.2010 %
1	Anlagenintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	<b>86,23</b>	85,48
2	Anlagenabnutzungsgrad	$(\text{Kumulierte Abschreibungen auf das abnutzbare Sachanlagevermögen} / \text{Sachanlagevermögen zu historischen Werten}) \times 100$	<b>33,31</b>	31,88
3	Anlagendeckungsgrad I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	<b>71,40</b>	73,24
4	Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) / \text{Anlagevermögen} \times 100$	<b>101,17</b>	101,76
5	Sonderpostenquote	$(\text{Sonderposten} / \text{Gesamtkapital}) \times 100$	<b>25,67</b>	24,38
6	Liquidität I. Grades	$(\text{Kassenbestand} / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr}) \times 100$	<b>697,56</b>	2.206,55
7	Liquidität II. Grades	$(\text{Kassenbestand} + \text{kurzfristige Forderungen bis zu 1 Jahr} / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	<b>1.177,56</b>	3.051,19
8	Umlaufvermögensintensität	$(\text{Nettoumlaufvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	<b>13,34</b>	14,09
9	Umlaufkapital	$(\text{Nettoumlaufvermögen} / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	<b>1.157,16</b>	3.004,71
10	Verschuldenskoeffizient	$(\text{Fremdkapital lt. Bilanzpositionen 3-5} / \text{Eigenkapital}) \times 100$	<b>20,73</b>	20,80
11	Fremdkapitalquote	$(\text{Fremdkapital lt. Bilanzpositionen 3-5} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	<b>12,76</b>	13,02
12	Eigenkapitalquote	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	<b>61,57</b>	62,60

### Nr. 1

Die **Anlagenintensität** sagt aus, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist. Durch das Infrastrukturvermögen (Schulen, Gebäude und Kreisstraßen) ist dieser in Kommunen in der Regel besonders hoch. Eine hohe Anlagenintensität bedeutet allerdings auch, dass hierdurch hohe Abschreibungen anfallen, die im Ergebnishaushalt jährlich zu erwirtschaften sind.

### Nr. 2

Der **Anlagenabnutzungsgrad** beschreibt den Anteil des Sachanlagevermögens, der bereits abgeschrieben wurde.

### Nr. 3

Der **Anlagendeckungsgrad I** verdeutlicht, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital finanziert ist.

### Nr. 4

Der **Anlagendeckungsgrad II** verdeutlicht, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital und eigenkapitalähnlichen Posten finanziert ist.

#### Nr. 5

Die **Sonderpostenquote** gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder. Diese zeigt damit an, welcher Anteil des Anlagevermögens über Zuwendungen bzw. Zuschüsse finanziert wurde.

#### Nr. 6

Die **Liquidität I. Grades** zeigt auf, inwieweit der Landkreis seine derzeitigen kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen allein durch seine liquiden Mittel erfüllen kann. Deswegen sollte die Liquidität I. Grades möglichst hoch sein.

#### Nr. 7

Die **Liquidität II. Grades** zeigt auf, inwieweit der Landkreis seine kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel und kurzfristige Forderungen decken kann. Deswegen sollte diese Kennzahl ebenfalls möglichst hoch sein.

#### Nr. 8

Die **Umlaufvermögensintensität** sagt aus, wie hoch der Anteil des Nettoumlaufvermögens am Gesamtvermögen ist. Je höher diese Kennzahl ist, umso mehr Liquidität steht zur Verfügung.

#### Nr. 9

Das **Umlaufkapital** ist eine finanzwirtschaftliche Kennzahl zur Darstellung des Nettoumlaufvermögens. Die Funktion ist die Ermittlung der Deckungsfähigkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten sowie die Angabe der Höhe des Überschussbetrages, der zur Aufrechterhaltung der Aufgaben des Landkreises zur Verfügung steht. Das Umlaufkapital sollte möglichst hoch sein.

#### Nr. 10

Der **Verschuldenskoeffizient** gibt die Relation von Fremdkapital zu Eigenkapital wieder. Dieser Wert sollte möglichst niedrig sein, da er aussagt, inwieweit die Finanzierung durch Dritte beeinflusst werden kann.

#### Nr. 11

Die **Fremdkapitalquote** zeigt den prozentualen Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital an.

#### Nr. 12

Die **Eigenkapitalquote** zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Eine hohe Eigenkapitalquote deutet auf hohe Sicherheiten des Landkreises hin.

### 3. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises

Die Entwicklung der Vermögenslage des Landkreises spiegelt sich in der Bilanz wider. Dort werden das Vermögen und die Schulden des Haushaltsjahres dargestellt.

	31.12.2010 EUR	31.12.2011 EUR	Veränderung EUR	v.H.
<b>Anlagevermögen</b>				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	20.935.706,21	21.834.475,43	898.769,22	4,29
2. Sachanlagen				
Bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	209.130.204,04	206.894.438,97		
Infrastrukturvermögen	100.214.187,81	98.818.719,24		
Sonstiges	26.792.899,28	43.687.895,30		
Summe Sachanlagen	336.137.291,13	349.401.053,51	13.263.762,38	3,95
3. Finanzanlagen	13.736.408,68	19.173.274,39	5.436.865,71	39,58
<b>Bruttoanlagevermögen</b>	<b>370.809.406,02</b>	<b>390.408.803,33</b>	<b>19.599.397,31</b>	<b>5,29</b>
<b>abzüglich</b>				
1. Sonderposten aus Zuwendungen	94.616.862,50	93.233.008,29		
2. Anzahlungen auf Sonderposten	11.144.487,36	22.985.786,92		
<b>Nettoanlagevermögen</b>	<b>265.048.056,16</b>	<b>274.190.008,12</b>	<b>9.141.951,96</b>	<b>3,45</b>
<b>Umlaufvermögen</b>				
1. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	17.245.900,56	25.191.772,35		
abzüglich Wertberichtigungen	1.006.928,45	1.198.914,97		
Zwischensumme	16.238.972,11	23.992.857,38	7.753.885,27	47,75
2. Liquide Mittel	44.893.202,52	36.415.542,11	-8.477.660,41	-18,88
<b>Nettoumlaufvermögen</b>	<b>61.132.174,63</b>	<b>60.408.399,49</b>	<b>-723.775,14</b>	<b>-1,18</b>
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>1.873.771,40</b>	<b>1.934.339,75</b>	<b>60.568,35</b>	<b>3,23</b>
<b>Summe bereinigtes Vermögen</b>	<b>328.054.002,19</b>	<b>336.532.747,36</b>	<b>8.478.745,17</b>	<b>2,58</b>
<b>Rückstellungen</b>				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	39.263.547,26	40.808.989,39		
2. Sonstige Rückstellungen	2.588.818,76	2.557.230,30		
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>41.852.366,02</b>	<b>43.366.219,69</b>	<b>1.513.853,67</b>	<b>3,62</b>
<b>Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
Kreditaufnahme für Investitionen	11.581.000,75	11.273.182,18		
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
Zwischensumme	11.581.000,75	11.273.182,18	-307.818,57	-2,66
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.262,11	30.788,66		
3. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	6.178,27		
4. Verbindlichkeiten gegen Zweckverbänden, usw.	1.300.000,00	1.220.000,00		
5. Verbindlichkeiten gegen sonst. öffentl. Bereich	24.310,64	39.634,25		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.313.447,90	1.339.973,96		
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>14.227.021,40</b>	<b>13.909.757,32</b>	<b>-317.264,08</b>	<b>-2,23</b>
<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>398.087,43</b>	<b>507.106,09</b>	<b>109.018,66</b>	<b>27,39</b>
<b>Summe bereinigte Schulden</b>	<b>56.477.474,85</b>	<b>57.783.083,10</b>	<b>1.305.608,25</b>	<b>2,31</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>271.576.527,34</b>	<b>278.749.664,26</b>	<b>7.173.136,92</b>	<b>2,64</b>

### **3.1. Anlagevermögen**

Informationen zu den einzelnen Bilanzpositionen und deren Veränderungen können dem Anhang der Schlussbilanz (D.1) entnommen werden.

#### **3.1.1 Finanzanlagen**

Bei den Finanzanlagen werden die Beteiligungen, die Zweckverbände sowie die sonstigen Vermögensgegenstände des Landkreises Mainz-Bingen bilanziert.

Die Beteiligungen sind im Anhang zum Rechenschaftsbericht näher erläutert.

#### **3.1.2 Entwicklung**

Der Landkreis plant in den drei Jahren des Finanzplanungszeitraumes (2012 bis 2014) Investitionen in Höhe von insgesamt 41,902 Mio. EUR.

Im Wesentlichen beinhaltet diese Summe Investitionen im Bereich TH 06 „Schulen und Gebäude“ in Höhe von 25,569 Mio. EUR. Der Schwerpunkt liegt hierbei bei den Auszahlungen für Schulbaumaßnahmen. Für die Erweiterung der IGS in Oppenheim sind für den vorgenannten Finanzplanungszeitraum 5,6 Mio. EUR vorgesehen.

Die investiven Auszahlungen für Pensionsrückstellungen, die die Beiträge zur Versorgungskasse gem. § 14 a BBesG, die freiwilligen Zahlungen und die Weiterleitung abgerechneter Pensionsrückstellungsbeträge beinhalten, werden für den Finanzplanungszeitraum mit insgesamt 8,497 Mio. EUR angenommen.

Des Weiteren sind Investitionen im Bereich des Kreisstraßenbaues in Höhe von 4,145 Mio. EUR sowie Investitionskostenzuschüsse mit 1,766 Mio. EUR für das Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ vorgesehen.

Die gesamten Abschreibungen für den Finanzplanungszeitraum belaufen sich auf 29,109 Mio. EUR.

Somit wird sich das Anlagevermögen des Landkreises Mainz-Bingen in den nächsten Jahren noch weiter vergrößern, da die vorgesehenen Investitionen die Abschreibungen weit übersteigen.

### **3.2 Umlaufvermögen**

#### **3.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2011 belaufen sich auf insgesamt 23.992.857,38 EUR.

Nähere Einzelheiten sind unter D.2.2 dem Anhang zur Schlussbilanz zu entnehmen.

### **3.2.2 Entwicklung der Forderungen**

Aufgrund der Zunahme der privaten und gewerblichen Insolvenzen ist in den Haushaltsfolgejahren mit einer weiteren Erhöhung der durchschnittlichen Forderungsausfälle zu rechnen.

### **3.3 Liquide Mittel**

Der Landkreis Mainz-Bingen verfügt zum 31.12.2011 über liquide Mittel in Höhe von 36.415.542,11 EUR.

Dieser in der Bilanz ausgewiesene Betrag stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Bilanzstichtag überein.

Die liquiden Mittel dienen in erster Linie der Finanzierung gebildeter Ermächtigungen für das Jahr 2012 und der Restfinanzierung des Haushaltes 2012 (Haushaltsausgleich).

### **3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung**

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 1.934.339,75 EUR. Es handelt sich hierbei um Aufwand des Jahres 2012, der jedoch vor dem Abschlussstichtag 31.12.2011 auszuführen war. Im Wesentlichen beinhalten die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Auszahlungen von Leistungen nach dem SGB II an die Bundesagentur für Arbeit und Beamtengehältern jeweils für den Monat Januar 2012.

### 3.5 Schulden

#### 3.5.1 Rückstellungen

Nähere Informationen können dem Anhang zur Schlussbilanz unter E 3 entnommen werden.

#### 3.5.2 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der **Verbindlichkeiten** aus Kreditaufnahmen **für Investitionskredite** stellt sich im Haushaltsjahr 2011 wie folgt dar:

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2011 (Schulden bei Kreditinstituten):	9.815.251,75 EUR
Planmäßige Tilgungen 2011:	608.525,57 EUR
Sondertilgungen 2011:	0,00 EUR
<b>Summe (Schulden bei Kreditinstituten):</b>	<b>9.206.726,18 EUR</b>

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2011 (Schulden beim Land Rheinland-Pfalz - K II):	1.765.749,00 EUR
Kreditaufnahme 2011 (Ist-Einnahmen zinslose Darlehen vom Land für Eigenanteile i.R.d. Konjunkturprogrammes K II)	300.707,00 EUR
Tilgungen 2011:	0,00 EUR
<b>Summe (Schulden beim Land Rheinland-Pfalz - K II):</b>	<b>2.066.456,00 EUR</b>

**Gesamtsumme (Stand Ende des Haushaltsjahres 2011) 11.273.182,18 EUR**

Die Verbindlichkeiten für die Schulden bei Kreditinstituten sind anhand von Saldenbestätigungen der Banken nachgewiesen.

Liquiditätskredite wurden bei dem Landkreis Mainz-Bingen im Jahr 2011 nicht benötigt.

Die **übrigen Verbindlichkeiten** sind im Anhang zur Schlussbilanz unter E 4 näher erläutert.

### 3.6 Eigenkapital

#### 3.6.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Für das Haushaltsjahr 2011 wurde am 28.10.2011 eine Nachtragshaushaltssatzung beschlossen. Mit Schreiben vom 05.12.2011 hat die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Trier erklärt, dass gegen diese Satzung keine rechtlichen Bedenken bestehen.

In der Nachtragshaushaltssatzung verminderte sich der mit dem Haushaltsplan zunächst ausgewiesene Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung in Höhe von 4.346.184 EUR um 4.313.481 EUR auf 32.703 EUR.

Letztendlich konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Nachtragsansatz um 7.125.895,51 EUR auf 7.158.598,51 EUR verbessert werden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Aufwandsbereich auch Ermächtigungen auf Ansatz für das Jahr 2012 in Höhe von 3.422.122,21 EUR durch den Kreisausschuss beschlossen wurden.

Der Finanzmittelfehlbetrag hat sich gegenüber dem Planansatz um 172.092,93 EUR auf ein Minus von 8.081.061,07 EUR verbessert.

Bis zum Ende des Haushaltsjahres 2011 wurden von den zuständigen Entscheidungsgremien noch außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen in Höhe von 127.256 EUR und überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen mit 149.033,73 EUR bewilligt.

Eine detaillierte Aufstellung der außer- und überplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen ist im Anhang des Rechenschaftsberichtes enthalten.

Ansonsten wurden Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen durch entsprechend höhere Erträge / Einzahlungen (unechte Deckungsfähigkeit) bzw. Minderaufwendungen / Minderauszahlungen (echte Deckungsfähigkeit) gedeckt.

### **3.6.2 Eigenkapitalentwicklung**

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2011 wird zunächst nach 2012 vorgetragen. Wenn dieser innerhalb der folgenden fünf Jahren nicht für einen Haushaltsausgleich benötigt wird, ist spätestens im Jahr 2016 eine Zuführung zur Kapitalrücklage vorzunehmen.

Das Eigenkapital ist gegenüber dem Stand der Schlussbilanz zum 31.12.2010 um 7.173.136,92 EUR von 271.576.527,34 EUR auf 278.749.664,26 EUR gestiegen.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 11.165 TEUR. Gegenüber dem Haushaltsansatz hat er sich um 7.126 TEUR erhöht.

Der Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen dient der Mitfinanzierung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (minus 20.017 TEUR).

Ein Betrag in Höhe von 8.389 TEUR wurde den liquiden Mitteln entnommen und dem Haushalt zugeführt, um den Ausgleich der Finanzierung sicherzustellen.

Wesentliche Vorgänge von besonderer Bedeutung nach § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO sind nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2011 nicht eingetreten.

## **4. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres**

Wesentliche Vorgänge von besonderer Bedeutung nach § 49 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO sind nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2011 nicht eingetreten.

### **III. Teilhaushalte, Allgemeines**

Der Landkreis Mainz-Bingen hat in seiner Haushaltsplanung und Haushaltsausführung zwölf Teilhaushalte. Diese Teilhaushalte gliedern sich jeweils in Produkte auf, die im Haushaltsplan des Jahres 2011 unter der Rubrik „Teilhaushalte mit Produkten“ dargestellt sind. Hierbei sind auch die jeweiligen Produktverantwortlichen aufgeführt.

Im Nachtragshaushaltsplan 2011 ist im Teilhaushalt 11 – Sicherheit, Ordnung und Verkehr“ – das Produkt 1.2.3.5 "Verkehrsüberwachung“ hinzugekommen.

Darüber hinaus sind im Jahr 2011 keine Veränderungen innerhalb der Teilhaushalte eingetreten.

### **IV. Prognose- und Risikobericht**

Nach dem heutigen Planungsstand ist im Haushaltsjahr 2012 der Ergebnis- und Finanzhaushalt ausgeglichen. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen ist keine neue Kreditaufnahme notwendig. Vielmehr ist im laufenden Jahr eine Rückführung der langfristigen Verbindlichkeiten an den Kreditmarkt in Höhe von 3,2 Mio. EUR vorgesehen. Sollte die Finanzplanung 2013 – 2015, wie in der Haushaltsplanung 2012 aufgezeigt, umsetzbar sein, könnten alle Kreditverbindlichkeiten an den Kapitalmarkt bis zum Jahr 2014 beglichen sein. Dann wäre nur noch im Jahr 2015 die letzte Rate der erhaltenen Vorfinanzierungsanteile des Landes Rheinland-Pfalz für die K II - Maßnahmen mit ca. 516.000 EUR zurück zu zahlen.

Durch die Neubildung des Teilhaushaltes 13 – Kommunales Jobcenter - hat sich das Volumen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes im Jahr 2012 um rund 57 Mio. EUR erhöht. In der vorgelegten Planung sind die Aufwendungen, bis auf den gesetzlichen Eigenanteil des Landkreises Mainz-Bingen, durch die veranschlagten Erträge gedeckt. Der laufende Geschäftsbetrieb soll über eine Kostenrechnung begleitet und geprüft werden. Die Kreisgremien werden hierüber entsprechend informiert.

Das Aufkommen an der Kreisumlage entwickelt sich nach Rücksprache mit den steuerstärksten Kommunen relativ wertbeständig. Soweit keine größeren Einbrüche bei der Gewerbesteuer entstehen, dürfte die Kreisumlage in den kommenden Jahren bei rd. 110 Mio. EUR liegen. Eine genaue Aussage kann jedoch erst nach Vorliegen der tatsächlichen Steuerkraftzahlen getroffen werden. Zunächst werden aber keine größeren Schwankungen erwartet, so dass ein Finanzierungsrisiko bei den freiwilligen Aufgaben und den Pflichtaufgaben als eher gering eingestuft werden kann. Selbst die geplanten Investitionsmaßnahmen im Schul-, ÖPNV und Kreisstraßenbereich können unter Berücksichtigung der zu erwartenden Landeszuschüsse über Eigenmittel finanziert werden.

Dabei berücksichtigt ist die im Jahr 2012 beschlossene Absenkung der Kreisumlagepunktzahl von 35 auf 34,5. Jede weitere Reduzierung erhöht allerdings das Risiko des Entstehens von Finanzierungslücken.

Die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) hat in ihrem Genehmigungsschreiben für die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan des Haushaltsjahr 2012 erhebliche Bedenken im Hinblick auf die Absenkung der Kreisumlage und die dadurch entstandenen Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung der Folgejahre zum Ausdruck gebracht.

Im Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude - werden aufgrund der neu hinzugekommenen Gebäudeflächen in den kommenden Jahren die Personal-, Sach- und Bewirtschaftungskosten entsprechend ansteigen. Kalkulatorisch wurden in der Finanzplanung zwar erhöhte Kosten eingeplant, genaue Zahlen werden aber erst nach Ermittlung des tatsächlichen

Personalmehrbedarfs (Hausmeister, Schulsekretärinnen) und der abgerechneten Energie- und Unterhaltungsaufwendungen vorliegen.

Weitaus schwieriger zu beurteilen, sind die möglichen Veränderungen in den Teilhaushalten 07 - Jugend, Familie und Sport - und 08 - Soziale Hilfen. Hier können Fallzahlensteigerungen und gesetzliche Anpassungen schnell zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Durch die umfangreichen Förderzusagen im Produktbereich „Tageseinrichtungen für Kinder“ zur Erfüllung der gesetzlich verankerten Ansprüche von Eltern auf einen Einrichtungsplatz, haben die Kommunen des Landkreises Mainz-Bingen in den vergangenen Jahren enorme Anstrengungen unternommen. Daraus resultieren allerdings auch entsprechende Steigerungen im Bereich der Personalkostenbeteiligungen. Diese belasten mit jeder Fertigstellung neuer Kindertageseinrichtungen bzw. Gruppenerweiterungen den laufenden Etat des Ergebnishaushaltes und die der Folgejahre.

Aus heutiger Sicht ist das finanzielle Risiko des Landkreises Mainz-Bingen für den Planungszeitraum 2012 und 2013 überschaubar. Für die Folgejahre gestaltet sich das wesentlich schwieriger. Gründe hierfür sind eine Vielzahl von unbekanntem Daten in den einzelnen Teilhaushalten, die eine genaue Kalkulation der Budgets und eventueller Finanzierungsdefizite erschweren. Da auch gesetzliche Veränderungen steigende Belastungen für den Landkreis Mainz-Bingen nach sich ziehen können, ist es umso schwieriger diese zu ermitteln.

Vernünftige finanzpolitische Planungsstrategien können dieses Risiko jedoch minimieren.



Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen		Außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen		Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch	
Nr.	Bezeichnung	Beschluss EUR	Rechnungsergebnis EUR	Beschluss EUR	Rechnungsergebnis EUR	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/ Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreisausschuss am
						Haushaltsstelle	Betrag EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR		
1.1.1.1.3.56359000	Öffentl. Bekanntmachungen	5.000,00	3.630,30					1.1.9.0.6.56250000	5.000,00	20.12.11	
2.1.5.2.2.52386101	Geringw. Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände bis 410 € netto	110.000,00	0,00 *					2.1.7.3.1.52313300	110.000,00		02.11.11
2.1.8.3.1.52543000	Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.734,00	3.594,03					2.1.7.3.1.52313300	4.734,00	31.10.11	
2.1.8.4.1.52313300	Umbaumaßnahmen IGS Oppenheim			50.000,00	24.295,48 *			2.1.8.4.1/6101.78523000	50.000,00		05.09.11
2.2.1.7.1.52544000	Umlage Zweckverband Förderschule Nieder-Olm	4.299,73	4.299,73					2.1.8.2.2.52386101	4.299,73	09.01.12	
	<b>Gesamt</b>	<b>124.033,73</b>	<b>11.524,06</b>	<b>50.000,00</b>	<b>24.295,48</b>				<b>174.033,73</b>		

\* Es wurden Ermächtigungen für das Jahr 2012 in voller bzw. teilweiser Höhe gebildet.

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Auszahlungen		Außerplanmäßige Auszahlungen		Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen				Genehmigt durch	
Nr.	Bezeichnung	Beschluss EUR	Rechnungsergebnis EUR	Beschluss EUR	Rechnungsergebnis EUR	Mehreinzahlungen		Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreisausschuss am
						Haushaltsstelle	Betrag EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR		
2.1.5.2.2/6101.78571000	Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze; Realschule plus Ingelheim	25.000,00	0,00 *					2.1.7.3.1.52313300	25.000,00		02.11.11
5.4.2.0.1/1105.78533000	Auszahlung für Baumaßnahmen; K 11 - Erneuerung Brückenbauwerk bei Ockenheim			77.526,00	0,00 *			5.4.2.0.1/2001.78533000	77.526,00		05.09.11
	<b>Gesamt</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.526,00</b>	<b>0,00</b>				<b>102.526,00</b>		

\* Es wurden Ermächtigungen für das Jahr 2012 in voller bzw. teilweiser Höhe gebildet.

# **7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO**

Anmerkung: Für den Inhalt der Beteiligungsberichte sind die jeweiligen Geschäftsführer verantwortlich.

**Der nachfolgende Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO erstreckt sich auf die unmittelbare und mittelbare Beteiligung des Landkreises Mainz-Bingen mit mindestens 5 v. H. an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts.**

**Dieser Beteiligungsbericht stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:**

1. EnergieDienstleistungsGesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG),  
Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm  
  
Seiten 151 - 154
  
2. Rheinhessen-Touristik GmbH,  
Wilhelm-Leuschner-Straße 44, 55218 Ingelheim  
  
Seiten 155 - 159
  
3. SPAZ - Mainzer Gesellschaft für berufsbezogene Bildung und Beschäftigung gGmbH,  
Wilhelm-Quetsch-Straße 1, 55128 Mainz-Bretzenheim  
  
Seiten 160 - 169
  
4. WFB Fertigung & Service - Werkstätten für behinderte Menschen Mainz gGmbH,  
Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim  
  
Seiten 170 - 178

Im Übrigen wird auf Anlage 5 zum Anhang der Schlussbilanz verwiesen. In dieser Anlage sind alle Beteiligungen des Landkreises Mainz-Bingen gem. § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO aufgeführt.

# Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

## 1. *Name und Anschrift des Unternehmens*

EnergieDienstleistungsGesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG)  
Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm

## 2. *Rechtsform*

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

## 3. *Gründung*

3.1 *Jahr:* 1998

3.2 *Datum Gesellschaftsvertrag:* 23. März 1998

## 4. *Wirtschaftsjahr ist das*

Kalenderjahr

## 5. *Stammkapital*

5.1 *am Ende des Wirtschaftsjahres 2010* 1.030.900 EUR

5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2010*

Keine Veränderung

Veränderung

## 6. *Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)*

6.1 *Allgemeine Beschreibung*

Erbringung von Dienstleistungen jeder Art im Bereich der regenerativen Energienutzung, des Energiesparens, der rationellen Energienutzung, der Erstellung und Umsetzung von Energiekonzepten sowie der Energiebewirtschaftung soweit eine kreiskommunale Zuständigkeit gegeben ist.

6.2  *eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO*

*eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO*

## 7. **Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

<b>Landkreis Mainz-Bingen</b>	<b>52,66 %</b>	<b>542.900 EUR</b>
Verbandsgemeinde Nieder-Olm	10,65 %	109.800 EUR
Verbandsgemeinde Nierstein-Oppenheim	10,65 %	109.800 EUR
Landkreis Bad Kreuznach	13,02 %	134.200 EUR
Landkreis Alzey-Worms	13,02 %	134.200 EUR

## 8. **Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

Für den Landkreis gehören an

a) Gesellschafterversammlung:

<u>Mitglied</u>		<u>Stellvertreter</u>	
Dorothea	Schäfer	Alfons	Achatz
Thomas	Günther	Hans-Peter	Broock
Ingeborg	Rosemann-Kallweit	Stefan	Pohl
Paul-Michael	Lottermann	Gisela	Schätzler
Hans-Erich	Blodt	Sebastian	Hamann
Ralph	Spiegler	Sebastian	Hamann
Heinz-Peter	Kissel	Sebastian	Hamann
Brigitte	Ritter-Miesen	Sebastian	Hamann
Roland	Böse	Bernd	Brunns
Ulrike	Rückert	Bernd	Brunns
Hans-Christ.	Schulz	Michael	Hanne
Dr. Willi	Kiesewetter	Jutta	Umsonst
Klaus	Penzer	-	-
Erwin	Malkmus	-	-
Franz-Josef	Diel	-	-
Ernst Walter	Görisch	-	-

Vorsitz Gesellschafterversammlung:

Landrat Claus Schick

b) Aufsichtsrat:

<u>Mitglied</u>		<u>Stellvertreter</u>	
Egon	Fels	Heribert	Fleischmann
Almut	Schultheis-Lehn	Gisela	Schätzler
Michael	Reitzel	Brigitte	Ritter-Miesen
Erwin	Malkmus	Dr. Willi	Kiesewetter
Ralph	Spiegler	-	-
Klaus	Penzer	-	-
Hans-Dirk	Nies	-	-
Ernst-Walter	Görisch	-	-

Vorsitz Aufsichtsrat:

Landrat Claus Schick

Geschäftsführung:

Dipl. Ing. Christoph Zeis  
Am Giener 13  
55268 Nieder-Olm  
Tel.: 06136/921510  
Mail: christoph.zeis@edg-mbh.de

## 9. **Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

### 9.1 *Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen*

beteiligt     nicht beteiligt

### 9.2 *Die Beteiligung zeigt sich in der:*

#### Nahwärmeversorgung Langenlonsheim GmbH (NVL)

Die Gesellschaft wurde am 11. Mai 2006 gemeinsam mit der Verbandsgemeinde Langenlonsheim gegründet. Die Stammeinlagen betragen bei der VG Langenlonsheim 18.800 EUR und bei der EDG 6.200 EUR.

#### Rheinhessen Energie GmbH (RhE)

Die EDG hat zum 25. November 2008 33,33% der Anteile an der Rheinhessen-Energie erworben. Die Stammeinlagen werden zu 25.600 EUR von der Stadtwerke Mainz AG und zu 12.800 EUR von der EDG gehalten.

#### Windpark Rheinhessen I GmbH&Co. KG

Die EDG hat zum 17. Dezember 2010 33,33% Anteile als Kommanditist an der Windpark Rheinhessen I GmbH&Co. KG erworben. Die Kapitaleinlagen betragen 900.000 EUR.

### 9.3 *Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr -nach der Gründung-*

nicht verändert     wie folgt verändert

Die EDG hat zum 17. Dezember 2010 33,33% Anteile als Kommanditist an der Windpark Rheinhessen I GmbH&Co. KG erworben.

## 10. **Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben**

Die Aufgabe der EDG liegt vorrangig in der Umsetzung der sog. „Agenda 21“ auf lokaler Ebene im Energiebereich hinsichtlich der angestrebten CO<sub>2</sub>-Reduktion (Verbesserung Klimaschutz).

Das Minderungspotential soll unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten optimal erschlossen werden. Seit Gründung der EDG im Jahr 1998 konnte die CO<sub>2</sub>-Reduktion auf 9.157 Tonnen/a gesteigert werden.

## 11. **Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

### 11.1 *Vermögens- und Finanzlage*

Die Bilanz für das Geschäftsjahr 2010 zum 31.12.2010 beläuft sich auf 14.424,1 TEUR mit einem Anlagevermögen von 12.270,3 TEUR, wobei hier das Vermögen technischer Anlagen und Maschinen mit 8.645,8 TEUR deutlich zeichnet. Das Umlaufvermögen mit einem Volumen von 2.148,5 TEUR setzt sich zusammen aus den Positionen „Vorräte“ von 205,2 TEUR, „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ von 1.798,5 TEUR sowie „Guthaben bei Kreditinstituten“ von 144,9 TEUR. Bei den Passiva treten im Jahr 2010 einerseits Verbindlichkeiten in Höhe von 11.213,4 TEUR sowie Sonderposten mit Rücklageanteil von 113,2 TEUR in den Vordergrund, so dass sich mit dem Eigenkapital, sonstigen Rückstellungen und Jahresfehlbetrag die Passiva-Summe zu 14.424,1 TEUR ergibt.

## 11.2 Ertragslage

Im Jahr 2010 haben die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge 9.577,4 TEUR betragen; entsprechend einem Minus von 1,2 % gegenüber dem Jahr 2009. Der Jahresüberschuss nach Steuern ergab sich zu 315,6 TEUR, die auf neue Rechnung vorgetragen werden.

## 12. Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)

### 12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2010

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ wurde zugeführt

Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ wurde entnommen

### 12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2011

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ wurde zugeführt

Kapital in Höhe von \_\_\_\_\_ wurde entnommen

## 13. Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)

	2007	2008	2009
	EUR	EUR	EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	749.700	0
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0

# Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

## 1. **Name und Anschrift des Unternehmens**

Rheinhessen-Touristik GmbH  
Wilhelm-Leuschner-Str. 44, 55218 Ingelheim

## 2. **Rechtsform**

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

## 3. **Gründung**

3.1 *Jahr:* 1995

3.2 *Datum Gesellschaftsvertrag:* 19.08.2008

## 4. **Wirtschaftsjahr ist das**

Kalenderjahr

## 5. **Stammkapital**

5.1 *am Ende des Wirtschaftsjahres 2010* 45.600 EUR

5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2010* 0 EUR

Keine Veränderung

Veränderung

## 6. **Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

### 6.1 *Allgemeine Beschreibung*

Die äußere und innere Werbung für den Fremdenverkehr, Förderung und Koordination. Ausarbeitung und Aufbereitung von gebietsübergreifenden touristischen Angeboten, sowie deren Vermittlung und Verkauf.

Vorbereitung, Aufbau und Betrieb eines gemeinsamen Reservierungssystems für die Region Rheinhessen.

6.2  eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO

eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

## 7. **Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:  
Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)

<b>Gesellschafter</b>	<b>Kapital EUR</b>	<b>Anteil</b>
LK Alzey-Worms	8.700,00	19,08%
LK Mainz-Bingen	8.700,00	19,08%
RHH-Wein	8.700,00	19,08%
Stadt Alzey	2.500,00	5,48%
Stadt Bingen	1.500,00	3,29%
Stadt Ingelheim	2.500,00	5,48%
Stadt Worms	2.500,00	5,48%
VV Mainz e.V.	1.200,00	2,63%
CCM Mainz	1.200,00	2,63%
HWG Mainz	1.200,00	2,63%
Gemeinde Bodenheim	1.200,00	2,63%
Gemeinde Nackenheim	750,00	1,64%
Gemeinde Nierstein	750,00	1,64%
Gemeinde Westhofen	500,00	1,10%
Stadt Gau-Algesheim	700,00	1,54%
VG Heidesheim	250,00	0,55%
VG Nierstein-Oppenh.	250,00	0,55%
VG Eich	250,00	0,55%
VG Monsheim	250,00	0,55%
Stadt Mainz	250,00	0,55%
VG Alzey-Land	250,00	0,55%
Gemeinde Budenheim	250,00	0,55%
VG Westhofen	250,00	0,55%
Stadt Osthofen	250,00	0,55%
VG Wörrstadt	250,00	0,55%
VG Guntersblum	250,00	0,55%
VG Nieder-Olm	250,00	0,55%
	<b><u>45.600,00</u></b>	<b><u>100%</u></b>

## 8. **Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

### 8.1 *Für den Landkreis gehören an*

a) der Gesellschafterversammlung:

Herr Kreisbeigeordneter Burkhard M ü l l e r

b) dem Aufsichtsrat:

Herr Kreisbeigeordneter Burkhard M ü l l e r

8.2 *Geschäftsführung:*

Stefan Herzog  
Wilhelm-Leuschner-Str. 44  
55218 Ingelheim  
Tel.: 06132/441750  
Mail: stefan.herzog@rheinessen.info

9. **Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)**

9.1 *Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen*

beteiligt

nicht beteiligt

9.2 *Die Beteiligung zeigt sich in:*

*Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH Löhrrstr. 103-105, 56058 Koblenz  
Notarvertrag Nr. 611/2002 vom 22.08.2004*

9.3 *Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr*

nicht verändert

wie folgt verändert

10. **Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben**

Die Gesellschaft hat die Aufgabe, in Zusammenarbeit mit der Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH, der Werbegemeinschaft Rheinhessen-Wein e.V. und den Tourismusstellen in der gesamten Region Rheinhessen den Tourismus zu fördern und zu koordinieren.

Dazu gehören insbesondere:

- die äußere und innere Werbung für den Tourismus,
- die Ausarbeitung und Aufbereitung von gebietsübergreifenden, touristischen Angeboten sowie deren Vermittlung und Verkauf,
- die Vorbereitung, den Aufbau und den Betrieb eines gemeinsamen Reservierungssystems für die Region Rheinhessen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar gefördert werden kann.

11. **Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

**Allgemeine Entwicklung**

Die Unternehmensausrichtung der Rheinhessen-Touristik GmbH (RHT) zielt weiter darauf ab, zur positiven Entwicklung für die Region Rheinhessen beizutragen.

Sie betreibt gemeinsam mit den aktiven Institutionen und Leistungsträgern ein koordiniertes, zielgerichtetes Marketing im Sinne der strategischen Neuausrichtung, um die Marktposition Rheinhessens weiter zu verbessern und auch bei veränderten Vorzeichen und neuen Trends zu sichern.

Neben der allgemeinen Förderung des Tourismus in Rheinhessen und dem Betrieb eines Informations- und Reservierungssystems zählt die Bewerbung der Region Rheinhessen nach innen und nach außen zu den vorrangigen Aufgaben der Rheinhessen-Touristik GmbH.

Die strategische Ausrichtung erfolgt nach den Vorgaben des regionalen Entwicklungskonzeptes „Erlebnis Weinkulturlandschaft Rheinhessen – Wein, Tourismus und ländliche Entwicklung im Dialog“, dem Entwicklungsplan (LILE) im Rahmen des LEADER-Projektes „Rheinhessen-Zellertal“ und der Tourismusstrategie 2015 des Landes Rheinland-Pfalz.

### **Allgemeine Situation Rheinhessen-Touristik GmbH**

Im Hinblick auf die Verstärkung einer kundenorientierten, zielgruppengerechten Angebotsentwicklung sowie die Konzentration von Marketing und Vertrieb auf diese Angebotslinie war auch das Jahr 2010 geprägt von Kooperationen mit geeigneten Partnern. Dabei spielt die qualitative Verbesserung der gemeinsamen Internetseite [www.rheinhessen.de](http://www.rheinhessen.de) eine wesentliche Rolle (Aktualität der Daten, qualifizierte Inhalte und Suchmaschinenoptimierung).

Umfangreiche Beratungs- und Abstimmungsgespräche mit einzelnen Leistungsträgern, Verkehrsämtern, Rheinhessenwein e.V. und Rheinhessen Marketing e.V. etc. bildeten ebenso den Schwerpunkt wie die umfangreichen Marketingmaßnahmen und die Durchführung laufender und neuer Projekte.

### **Betriebswirtschaftliche Auswertung (Soll-Ist Vergleich)**

Die im Wirtschaftsplan 2010 budgetierten allgemeinen Erlöse in Höhe von 386 TEUR wurden mit dem tatsächlichen Ist-Ergebnis von 402 TEUR übertroffen. Bei den allgemeinen Aufwendungen ergeben sich zum Jahresende Mehrausgaben in Höhe von 6,7 TEUR.

### **Ausblick und Entwicklung der Rheinhessen-Touristik GmbH**

Die zukünftige Arbeit und die Strategien der Rheinhessen-Touristik GmbH wird bestimmt durch die eingangs genannten Masterpläne.

Die Durchführung dieser Leitprojekte, ob in eigener Verantwortung oder in Zusammenarbeit mit Partnern, binden weiterhin zusätzliche Arbeitskraft von Geschäftsführung und Mitarbeitern. Bei laufenden und zusätzlichen (Leit-) Projekten stellt sich immer wieder die Frage nach einer ausreichenden und nachhaltigen Mittelsicherung.

Die Aufgabenschwerpunkte der RHT haben sich 2010 in Richtung konzeptioneller Produktgestaltung und Regionalmanagement verlagert:

- Mit der vor ca. 5 Jahren begonnenen Umsetzung des regionalen Radwege-Beschilderungskonzeptes wird deutlich, dass sich der Aufgabenbereich der RHT im Rahmen der Produktgestaltung sehr stark in die Verbesserung der touristischen Infrastruktur verlagert.
- Verstärkt wird diese Tendenz durch die Koordination der RHT beim Nordic-Walking Park Rheinhessen, der Konzeption der regionalen „Premiumwanderwege“ sowie mit der Beauftragung der Potenzialanalyse über ein regionales Info-Vinothekenkonzept.
- Es zeichnet sich dabei ab, dass die RHT auch die Sicherung der Nachhaltigkeit dieser Projekte organisieren wird.
- Ein zusätzlicher Abstimmungsbedarf bei der Projektplanung und Abwicklung im Rahmen der LEADER-Arbeitsgemeinschaft und dem zuständigen Regionalmanager ist vorgegeben.
- Konzeptionelle Verbesserung des gemeinsamen Internetauftrittes [www.rheinhessen.de](http://www.rheinhessen.de) inkl. verstärkter Kommunikation und Suchmaschinenoptimierung.

Eine steigende Anzahl von zusätzlichen Maßnahmen und Projekten bei nahezu gleich bleibender Einnahmesituation engen den Spielraum der Rheinhessen-Touristik GmbH immer noch ein. Zusätzliche Maßnahmen und Projekte müssen daher besonders vor dem Hintergrund einer nachhaltigen Finanzierbarkeit betrachtet werden.

Risiken der künftigen Entwicklung

Aufgrund der Finanzierung der Gesellschaft über Gesellschafterzuschüsse und Aufwandsersatz für besondere Leistungen sind wesentliche wirtschaftliche Risiken für die Gesellschaft nicht zu erwarten, ebenso wenig wie besondere Risiken im operativen Geschäft. Laufendes Finanzcontrolling und die monatliche Auswertung und Abstimmung der betriebswirtschaftlichen Auswertung mit den Vorgaben des Wirtschaftsplans minimieren mögliche Risiken.

Für Risiken innerhalb laufender Projekte mit entsprechender Förderkulisse, die sich auf mögliche Rückforderungen bzw. Verzinsung beziehen, werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

11.1 *Vermögens- und Finanzlage*

Anlage- und Umlaufvermögen haben sich gegenüber 2009 um rund 26.500 EUR auf 213.800 EUR erhöht. Die Guthaben bei Kreditinstituten beliefen sich bei Jahresende auf knapp 151.000 EUR.

11.2 *Ertragslage*

Die Bilanzsumme erhöhte sich auf 213.783,96 EUR gegenüber 187.288,85 EUR im Vorjahr.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich im Vorjahr um 3.414,07 EUR von 44.746,31 EUR auf 48.160,38 EUR, was im Wesentlichen auf die Steigerung der Erlöse aus Reiseleistungen, Programmen und Katalogen zurückzuführen ist.

**12. Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

12.1 *im abgelaufenen Geschäftsjahr 2010*

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von wurde zugeführt

Kapital in Höhe von

12.2 *im laufenden Geschäftsjahr 2011*

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von 750,00 EUR wurde zugeführt

Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

**13. Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

	2007 EUR	2008 EUR	2009 EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0

# Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

## 1. *Name und Anschrift des Unternehmens:*

**SPAZ - Mainzer Gesellschaft für berufsbezogene Bildung und Beschäftigung gGmbH, Wilhelm-Quetsch-Straße 1, 55128 Mainz-Bretzenheim**

## 2. *Rechtsform*

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich (gemeinnützige GmbH)

## 3. *Gründung*

3.1 *Jahr:* 1988

3.2 *Datum aktueller Gesellschaftsvertrag:* 24.11.2003

## 4. *Wirtschaftsjahr ist das*

Kalenderjahr

## 5. *Stammkapital*

5.1 *am Ende des Wirtschaftsjahres 2010* 60.000,00 EUR

## 5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2010*

Keine Veränderung

Veränderung

## 6. *Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)*

### 6.1 *Allgemeine Beschreibung*

Beratungs-, Bildungs- und Beschäftigungsangebote für Arbeitslose mit besonderen Vermittlungshemmnissen und/oder in sozialen Notlagen.

Insbesondere:

- Qualifizierung von arbeitslosen und benachteiligten Jugendlichen und jungen Erwachsenen. Heranführung an eine Berufsausbildung oder an ein Beschäftigungsverhältnis.
- Beschäftigung und Qualifizierung von Langzeitarbeitslosen und Schwerbehinderten in Zweckbetrieben

- Durchführung von Schuldnerberatung in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen
- Träger des Zentrums für Frauenförderung der Stadt Mainz

- 6.2  eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO  
 eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

**7. *Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)***

*Am Stammkapital des Unternehmens sind im Berichtsjahr 2010 beteiligt:*

Stadt Mainz	30.000 EUR	(50 %)
Volkshochschule Mainz	15.000 EUR	(25 %)
<b>Landkreis Mainz-Bingen</b>	<b>6.000 EUR</b>	<b>(10 %)</b>
Industrie- u. Handelskammer Rheinhessen	3.000 EUR	(5 %)
Handwerkskammer Rheinhessen	3.000 EUR	(5 %)
Berufsbildungswerk des DGB	<u>3.000 EUR</u>	<u>(5 %)</u>
<b>Stammkapital</b>	<b>60.000 EUR</b>	<b>(100 %)</b>

**8. *Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)***

8.1 *Für den Landkreis gehören an*

- a) *Gesellschafterversammlung:*  
 2. Kreisbeigeordnete Irene A l t (bis Mai 2011)  
 2. Kreisbeigeordnete Dorothea S c h ä f e r (ab März 2012)
- b) *Aufsichtsrat:*  
 2. Kreisbeigeordnete Irene A l t (bis Mai 2011)  
 2. Kreisbeigeordnete Dorothea S c h ä f e r (ab März 2012)

Diplom-Betriebswirt/Diplom-Sozialarbeiter  
 Wolfgang J u n g, Abt. 32 „Soziales“

8.2 *Geschäftsführung:*

Silvia R i e m e r (aus dem Unternehmen inzwischen ausgeschieden)  
 Wilhelm-Quetsch-Straße 1  
 55128 Mainz-Bretzenheim

Klaus B e r g m a n n (Nachfolger ab Dezember 2011)  
 Anschrift w. o.  
 Tel.: 06131/9336730  
 Mail: [mail@spaz.de](mailto:mail@spaz.de)

**9. *Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)***

9.1 *Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen*

- beteiligt  
 nicht beteiligt

9.2 *Die Beteiligung zeigt sich in:*

Seit 15.04.2002 besteht eine Beteiligung an der ArbeitsMarktAgentur Mainz (GbR). Das Stammkapital beträgt 50.000 EUR. Weitere Gesellschafter sind die Caritas Mainz e. V. und das Christliche Jugenddorfwerk Deutschlands e. V. (CJD).

Die SPAZ Mainz gGmbH, die Caritas Mainz e. V., das Christliche Jugenddorfwerk Deutschland (CJD), Mainz haben jeweils einen Gesellschafteranteil von 33 %.

Aufgabe der ArbeitsMarktAgentur Mainz ist die Betreuung und Vermittlung von Langzeitarbeitslosen.

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

nicht verändert

wie folgt verändert

10. **Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben**

10.1 *Qualifizierungs- und Beschäftigungsangebote für benachteiligte Jugendliche:*

- Berufsvorbereitende Bildungsmaßnahmen (BVB) in Bietergemeinschaft mit dem CJD Mainz und der Handwerkskammer Rheinhessen für noch nicht ausbildungsfähige Jugendliche und junge Erwachsene, lernbehinderte Jugendliche und junge Erwachsene und unversorgte Bewerber/innen um Ausbildungsplätze (224 Teilnehmer/innen).
- Migrantinnen in Ausbildung (26 Teilnehmerinnen)
- „Café-Conn@ction“ im Haus der Jugend  
Aktivierungshilfen für Jugendliche und junge Erwachsene, die den Kontakt zum Arbeitsmarkt als auch zu beratenden und helfenden Institutionen weitgehend verloren haben (60 Teilnehmer/innen).
- Arbeitsgelegenheiten „U 25“  
Arbeitseinsatz/Qualifizierung von SGB II Beziehern/innen unter 25 Jahren (9 Teilnehmer/innen)
- Jugend-Scouts  
Aufsuchende und beratende Arbeit für arbeitslose Jugendliche, die den Kontakt zu beratenden und helfenden Institutionen weitgehend verloren haben und vorhandene Eingliederungsangebote nicht mehr wahrnehmen (ca. 200 beratene Jugendliche)
- Außerbetriebliche Ausbildung zum „Maschinen- und Anlagenführer“ in Bietergemeinschaft mit der Mainzer Industrielehrwerkstatt (die sozial-pädagogische Betreuung wird durch die SPAZ wahrgenommen).  
Auszubildende, für die eine Ausbildung – auch mit ausbildungsbegleitenden Hilfen – eine Überforderung wäre. Zwei Ausbildungsjahrgänge (insgesamt 23 Teilnehmer/innen)

10.2 *Zweckbetriebe (SGB II Leistungsempfänger/innen/Schwerbehinderte):*

Die Arbeitsgelegenheiten in den Zweckbetrieben des Unternehmens, sogenannte 1-€ Jobs, werden über Fallpauschalen des Job-Centers Mainz und aus Mitteln des Europäischen Sozialfonds finanziert.

Die Beschäftigung und Qualifizierung dieses Personenkreises erfolgt in folgenden Bereichen:

- Qualifizierende Arbeitsgelegenheiten (Zusatzjobs) nach § 16 SGB II (In 2009 ca. 160 Personen, 2010 ca. 100 Teilnehmer/innen - aufgrund Mittelkürzungen bei der Arbeitsmarktpolitik wird die Platzzahl auf 65 Plätze reduziert werden).
- Projekt „Job-Perspektive“ – in Kooperation mit der Stadt Mainz - für langzeitarbeitslose Frauen mit mehreren Vermittlungshemmnissen. Beschäftigung im Rahmen einer Arbeitnehmerüberlassung - bei der Stadt Mainz oder unmittelbar bei der SPAZ (15 Teilnehmerinnen).
- Außerbetriebliche Berufsausbildung zur Koch/Köchin  
Auszubildende für die eine betriebliche Ausbildung eine Überforderung darstellen würde. Drei Ausbildungsjahrgänge (14 Auszubildende).
- Außerbetriebliche Berufsausbildung Fachkraft im Gastgewerbe  
Auszubildende für die eine betriebliche Ausbildung eine Überforderung darstellen würde. Drei Ausbildungsjahrgänge (9 Auszubildende).
- Außerbetriebliche Berufsausbildung „Änderungsschneiderei“  
Auszubildende für die eine betriebliche Ausbildung eine Überforderung darstellen würde. Ein Ausbildungslehrgang (3 Auszubildende).
- Außerbetriebliche Berufsausbildung (Reha) „Beiköche, Hauswirtschaftshelfer“  
Auszubildende für die eine betriebliche Ausbildung - auch mit ausbildungsbegleitenden Hilfen – eine Überforderung darstellen würde (13 Teilnehmer/innen).
- Geförderte Arbeitsplätze für Schwerbehinderte im Integrationsbetrieb (5 Beschäftigte)

#### 10.3 *Zentrum für Frauenförderung (im Auftrag der Stadt Mainz)*

- Berufsausbildung in Teilzeitform
- Orientierungskurse für junge Mütter, Alleinerziehende und Bezieherinnen von SGB II Leistungen (insgesamt 60 Teilnehmerinnen)

#### 10.4 *Schuldnerberatung in der Stadt Mainz und in Oppenheim (Außenstelle)*

Schuldnerberatung in der Stadt Mainz und im südlichen Teil des Landkreises Mainz-Bingen.

Schuldnerberatung für überschuldete Bezieher/innen von SGB II Leistungen.

#### 10.5 *Sonstige Angebote*

- Rheinhessisches Unternehmungsgründungsnetzwerk für Empfänger/innen von SGB II Leistungen (279 Teilnehmer/innen)
- Perspektive Wiedereinstieg nach der Familienphase – für Personen ohne Bezug von Sozialleistungen (65 Teilnehmerinnen)
- „Mama lernt Deutsch“ - im Rahmen des Projektes Soziale Stadt (12 Teilnehmerinnen)

## **11. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und der Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

Bestimmende Faktoren für das Geschäftsjahr 2010 waren zum einen die Einsparungen des Bundes im Bereich der Arbeitsmarktpolitik und Kürzungen bei der Stadt Mainz aufgrund der angespannten Haushaltslage.

Die Platzzahlen im Bereich der Arbeitsgelegenheiten für Langzeitarbeitslose wurden durch die JobCenter Mainz und Mainz-Bingen sukzessive in 2010 reduziert. Von ursprünglich 165 Plätzen sind noch lediglich 65 Plätze verblieben (die Zuweisungen vom Job-Center Mainz-Bingen haben sich von ca. 10 auf zunächst ca. 5 Personen verringert). Hiermit sind für das Unternehmen erhebliche Einnahmeverluste aufgrund niedrigerer Kostenerstattungen verbunden.

Die Stadt Mainz hat ihren globalen Zuschuss für das Unternehmen um 100 TEUR reduziert. Ebenso ist die Förderung durch den Europäischen Sozialfond vermindert worden. Hinzu kommen Verluste von Einnahmen aus den Zweckbetrieben, da die Kriterien „Wettbewerbsverbot“, „Zusätzlichkeit“ und „Gemeinwohlinteresse“ bei öffentlich geförderter Beschäftigung durch die Agentur für Arbeit enger ausgelegt werden. Es konnten daher gegenüber dem Vorjahr nur im geringeren Ausmaß Aufträge entgegengenommen werden. Auch die Aufgabe der Tätigkeit des SPAZ-Cafes im Verlauf des Jahres 2010 hat zum Rückgang der Umsatzerlöse bei den Zweckbetrieben geführt. Die Personalaufwendungen für das Stammpersonal sind bei annähernd gleicher Beschäftigungszahl aufgrund der Tarifierhöhungen um 86 TEUR gestiegen. Die längerfristig bestehenden Arbeitsverträge des weit überwiegenden Teils des Stammpersonals lassen aus arbeitsrechtlichen Gründen eine kurzfristige Personalreduzierung nicht zu. Die Finanzsituation der öffentlichen Haushalte lässt die weitere Kürzung von Zuschüssen oder auch die Rückforderung von geprüften, bewilligten und bereits gezahlten Zuschüssen erwarten. Die Gesellschaft weist in 2010 einen Jahresfehlbetrag von 458 TEUR aus. Im Vorjahr betrug dieser 35 TEUR. Die Umsatzerlöse (4.487 TEUR) sind in Relation zum Vorjahr (4.784 TEUR) um 297 TEUR zurückgegangen.

Nach Ausgleich des Jahresverlustes 2010 wird die Betriebsmittelrücklage, die zum 31.12.2010 noch einen Bestand von 226 TEUR aufweist, vollständig verbraucht sein. Nach dem Verlustvortrag beträgt das Eigenkapital per saldo noch 256 TEUR.

### Entwicklung des Unternehmens im Jahr 2011

Nachdem die ersten Zahlen des Wirtschaftsplans für 2011 vorgelegt wurden, wurde deutlich, dass ohne eine erhebliche Ausgabenreduzierung die Liquidität des Unternehmens zum Jahresende 2011 gefährdet ist. Im März 2011 war von der Geschäftsführung den Gremien der Gesellschaft ein erstes Sanierungskonzept vorgelegt worden. So waren z. B. (die befristeten) Verträge von 3,8 Mitarbeitern/innen bereits Ende 2010 nicht verlängert worden.

Ferner wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vom Aufsichtsrat beauftragt, den Wirtschaftsplan 2011, den Stellenplan, sowie die Liquiditätsplanung für 2011 einer Sonderprüfung zu unterziehen. Die Sonderprüfung war insbesondere darauf gerichtet, ein mögliches Insolvenzrisiko frühzeitig zu erkennen und gegebenenfalls geeignete Maßnahmen zu benennen, um eine Insolvenz abwenden zu können. Nach dem vom Wirtschaftsprüfer im April 2011 überprüften Wirtschafts-, Stellen- und Liquiditätsplan würde das Unternehmen mit einem ausgeglichenen Ergebnis abschließen und die Liquidität wäre gesichert, soweit keine unvorhergesehenen Ereignisse eintreten. Wider Erwarten hat das Unternehmen aber im Mai 2011 erstmals seit zehn Jahren die Ausschreibung für berufsvorbereitende Maßnahmen für arbeitslose Jugendliche im Raum Mainz verloren, was einen Umsatzverlust von ca. 500.000 EUR bedeutet. Offensichtlich ist die Gebundenheit des Unternehmens an die Tarifverträge des Öffentlichen Dienstes bei einem vermehrten Wettbewerb der Bildungs- und Qualifizierungsträger für Arbeitslose ein erheblicher Wettbewerbsnachteil. Es war daher zu befürchten, dass ohne eine gravierende Ausgabenreduzierung wieder ein negatives Jahresergebnis auf dem Niveau des Vorjahres erzielt wird.

Daraufhin hatte die Geschäftsführung den Auftrag erhalten, einen umfassenden Sanierungsplan für das Unternehmen vorzulegen. Bei der Erstellung und Umsetzung dieses Sanierungsplans wurde die Geschäftsführerin, Frau Riemer ab 25.05.2011 durch den stellvertretenden Aufsichtsratsvorsitzenden, Herrn Leder (Geschäftsführer der Volkshochschule Mainz) unterstützt. Herr

Leder hat für den Zeitraum der Umsetzung des Sanierungsplanes sein Aufsichtsratsmandat niedergelegt. Der erweiterte Sanierungsplan sieht u. a. die betriebsbedingte Kündigung von zehn Mitarbeiter/innen, die Kündigung der Mietverträge der Standorte Leibnizstraße und Sömmerringstraße und eine Neuorganisation des Bereiches „Gastro-Service“, eventuell verbunden mit einer Teilbetriebsschließung, vor. Darüber hinaus ist nach Mitteilung des Betriebsrates die Belegschaft bereit, im Rahmen eines sogenannten „Notlagen-Tarifvertrages“ auf ihre Jahressonderzuwendung zu verzichten. Dieser Notlagen-Tarifvertrag ist inzwischen von den Tarifvertragsparteien unterzeichnet worden. Eine im Juli 2011 erfolgte Fortführung der Sonderprüfung des Wirtschafts- und Liquiditätsplans für 2011 durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft kam zu dem Ergebnis, dass nach Durchführung der beabsichtigten Sanierungsmaßnahmen der Fehlbetrag im Jahr 2011 auf ca. 90.000 EUR begrenzt werden kann und die Liquidität weiter gewährleistet ist - soweit keine unvorhersehbaren Ereignisse eintreten.

Das am 27.02.2012 vorgelegte Ergebnis der Risikoanalyse des Wirtschaftsprüfers ist auf der Grundlage der bei der Analyse unterstellten Annahmen zu dem Ergebnis gekommen, im Dezember 2011 sei kein Insolvenzrisiko gegeben.

### 11.1 Vermögens- und Finanzlage im Berichtsjahr 2010:

#### Bilanz zum 31.12.2010

	31.12.2010		31.12.2009		+/-	+/-
	TEUR	%	%	TEUR	%	TEUR
<b>A. VERMÖGEN</b>						
<b>I. Anlagevermögen</b>						
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0,1	0,1	2	- 50,0	- 1
2. Sachanlagen	1.034	53,8	49,6	1.193	- 13,3	- 159
3. Summe Anlagevermögen	<b>1.035</b>	<b>53,9</b>	<b>49,7</b>	<b>1.195</b>	<b>- 13,4</b>	<b>- 160</b>
<b>II. Umlaufvermögen</b>						
<b>1. Vorräte</b>	27	1,4	1,0	23	17,4	4
2. Liefer- und Leistungsforderungen	628	32,7	23,8	573	9,6	55
3. Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen	65	3,4	0,0	0	- *)	65
<b>4. Wertpapiere</b>	65	3,5	3,9	94	- 30,9	- 29
<b>5. Liquide Mittel</b>	85	4,4	20,1	484	- 82,4	- 399
<b>6. Übrige Aktiva</b>	14	0,7	1,5	36	- 61,1	- 22
<b>7. Summe Umlaufvermögen</b>	<b>884</b>	<b>46,1</b>	<b>50,3</b>	<b>1.210</b>	<b>- 26,9</b>	<b>- 326</b>
<i>III. Vermögen</i>	<b>1.919</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>2.405</b>	<b>- 20,2</b>	<b>- 486</b>
<b>B. KAPITAL</b>						
<b>I. Eigenkapital und eigenkapitalähnliche Posten</b>						
1. Gezeichnetes Kapital	60	3,1	2,5	60	0,0	0
2. Rücklagen	654	34,1	28,7	689	- 5,1	- 35
3. Jahresfehlbetrag	- 458	- 23,9	- 1,5	- 35	**)	- 423
4. Sonderposten für Investitionszuschüsse	531	27,7	26,0	626	- 15,2	- 95
5. Summe Eigenkapital und eigenkapitalähnliche Posten	<b>787</b>	<b>41,0</b>	<b>55,7</b>	<b>1.340</b>	<b>- 41,3</b>	<b>- 553</b>
<b>II. Kurzfristiges Fremdkapital</b>						
<b>1. Kurzfristige Rückstellungen</b>	210	10,9	12,0	288	- 27,1	- 78
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	42	2,2	3,7	90	- 53,3	- 48
3. Kurzfristige Darlehensverbindlichkeiten	300	15,7	0,0	0	- *)	300
4. Übrige Verbindlichkeiten	580	30,2	28,6	687	- 15,6	- 107
<b>5. Summe Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>1.132</b>	<b>59,0</b>	<b>44,3</b>	<b>1.065</b>	<b>6,3</b>	<b>67</b>
<i>III Kapital gesamt</i>	<b>1.919</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>2.405</b>	<b>- 20,2</b>	<b>- 486</b>

\*) keine Vergleichbarkeit

\*\*\*) Veränderungen über 100 % werden nicht angezeigt

## A. Vermögen

Das Anlagevermögen hat sich bei Investitionen von 67 TEUR, Abschreibungen von 84 TEUR und Abgängen von 143 TEUR um insgesamt 160 TEUR vermindert.

Die Anlagenzugänge betreffen mit 40 TEUR die Erneuerung der Werkhalle in der Hauptstraße und mit 27 TEUR die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Mit 140 TEUR betreffen die Anlagenabgänge das Gebäude, in dem das SPAZ-Café untergebracht war. Dieses Gebäude, dessen wirtschaftlicher Eigentümer die SPAZ war, wird seit Mitte 2010 nicht mehr genutzt und steht seitdem leer.

Die Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um 55 TEUR ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Forderungen aus Zuschüssen und Kostenerstattungen (einschließlich Lohnkostenerstattungen) für die Durchführung von Maßnahmen um 88 TEUR gestiegen sind. Diese Entwicklung ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass bei verschiedenen Qualifizierungs- und Beschäftigungsmaßnahmen die Zuschüsse und Kostenerstattungen für die Monate Oktober bis Dezember 2010 erst Anfang 2011 eingegangen sind. Dagegen gingen die Forderungen aus der Tätigkeit der Zweckbetriebe um 35 TEUR zurück, was hauptsächlich auf die geringeren Umsätze in den Bereichen City-Service und SPAZ-Café zurückzuführen ist.

Bei den Forderungen gegen Beteiligungsunternehmen handelt es sich um Gewinnanteile 2010 (20 TEUR) und den Restbetrag für Vorjahre (45 TEUR) aus der Beteiligung an der ArbeitsMarkt-Agentur Mainz, die in 2010 erstmals eingefordert wurden. Bis zum Prüfungszeitpunkt des Wirtschaftsprüfers (Ende April 2011) waren die Gewinnanteile von 65 TEUR vollständig bei der SPAZ eingegangen.

Insbesondere durch den Verkauf von Anteilen an Investmentfonds verminderten sich die Wertpapiere um 29 TEUR. Die liquiden Mittel haben sich von 484 TEUR am 31.12.2009 auf 85 TEUR am 31.12.2010 verringert.

Der Rückgang bei den übrigen Aktiva um 22 TEUR ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass die in Vorjahren erhaltenen Kautionen in 2010 zurückgezahlt wurden. Zum Bilanzstichtag enthalten die sonstigen Vermögensgegenstände hauptsächlich Umsatzsteuerforderungen von 8 TEUR.

## B. Kapital

Ausschließlich der Jahresfehlbetrag 2010 von 458 TEUR führte zum Rückgang des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse).

Das Eigenkapital (ohne Sonderposten für Investitionszuschüsse) und die Eigenkapitalquote haben sich – bei divergierenden Bilanzsummen – wie folgt in den Jahren 2005 bis 2010 entwickelt:

Jahr	Eigenkapital in TEUR	Eigenkapital- quote in %
2005	900	34,5
2006	888	38,4
2007	880	38,0
2008	748	31,7
2009	714	29,7
2010	256	13,3

Beim eigenkapitalähnlichen Sonderposten für Investitionsaufwendungen stehen der Zuführung von 4 TEUR ein Abgang von 68 TEUR und erfolgswirksame Auflösungen von 31 TEUR gegenüber. Der Abgang betrifft die in Vorjahren erhaltenen Investitionszuschüsse für den Umbau des Gebäudes, in dem das SPAZ Café untergebracht war. Da das Gebäude seit Mitte 2010 nicht mehr genutzt wird, wurden die hierfür in den Vorjahren erhaltenen Investitionszuschüsse mit dem Restbuchwert 68 TEUR als Abgang behandelt.

Die kurzfristigen Rückstellungen betreffen hauptsächlich Urlaubsansprüche von 73 TEUR, das „Leistungsentgelt“ nach dem TVÖD von 45 TEUR, den Berufsgenossenschaftsbeitrag für 2010 von 43 TEUR und zu erwartende Rückzahlungen von Zuschüssen aufgrund der Prüfung von

Verwendungsnachweisen von 28 TEUR. Der Rückgang von 78 TEUR hängt insbesondere damit zusammen, dass nach den Rückzahlungen von 101 TEUR im Vorjahr 2010 zu erwartende Rückzahlungen von Zuschüssen in 2010 um 78 TEUR niedriger eingeschätzt wurden.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist der Rückgang um 48 TEUR im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass zum Bilanzstichtag in geringerem Umfang Rechnungen für den Wareneinkauf und für fremde Dienstleistungen als im Vorjahr eingegangen sind.

Die kurzfristigen Darlehensverbindlichkeiten betreffen zwei kurzfristige Schuldscheindarlehen von insgesamt 300.000 TEUR, die in 2010 bei der Wohnbau Mainz GmbH aufgenommen wurden. Insbesondere die um 116 TEUR niedrigeren Verpflichtungen aus Treuhandvermögen haben den Rückgang der übrigen Verbindlichkeiten um 107 TEUR hervorgerufen. Zum Abschlussstichtag enthalten die übrigen Verbindlichkeiten vor allem die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Mainz von 472 TEUR, Verbindlichkeiten aus Rückzahlungen an Zuschussgeber von 69 TEUR sowie Verbindlichkeiten aus der Lohn- und Kirchensteuer des Monats Dezember von 30 TEUR.

### 11.2 Ertragslage:

	2010		2009		Veränderungen	
	TEUR	%	%	TEUR	%	Ergebnis- auswirkung TEUR
<b>A. Betriebsleistung</b>						
1. Umsatzerlöse	4.487	97,3	98,4	4.784	- 6,2	-297
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	32	0,7	0,4	19	68,4	13
3 Sonstige betriebliche Erträge	92	2,0	1,2	56	64,3	36
<b>Betriebsleistung</b>	<b>4.611</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>4.859</b>	<b>- 5,1</b>	<b>- 248</b>
<b>B. Betriebsaufwendungen</b>						
1. Materialaufwand	394	8,5	7,7	375	5,1	- 19
2. Personalaufwand	3.838	83,2	77,3	3.752	2,3	- 86
3. Abschreibungen	84	1,8	1,7	84	0,0	0
4. Betriebsaufwand	546	11,9	11,8	575	- 5,0	29
5. Verwaltungsaufwand	154	3,4	2,9	141	9,2	- 13
6. Übrige betriebliche Aufwendungen, incl. Steuern	32	0,7	1,4	69	- 53,6	37
<b>7. Betriebsaufwendungen</b>	<b>5.048</b>	<b>109,5</b>	<b>102,8</b>	<b>4.996</b>	<b>1,0</b>	<b>- 52</b>
<b>C. Betriebsergebnis (A – B)</b>	<b>- 437</b>	<b>- 9,5</b>	<b>- 2,8</b>	<b>- 137</b>	<b>*)</b>	<b>- 300</b>
<b>D. Finanzergebnis</b>						
1. Finanzerträge	21	0,5	0,7	36	- 41,7	- 15
2. Finanzaufwendungen	2	0,0	0,0	0	- **)	- 2
<b>3. Finanzergebnis (1 – 2)</b>	<b>19</b>	<b>0,5</b>	<b>0,7</b>	<b>36</b>	<b>- 47,2</b>	<b>- 17</b>
<b>E. Neutrales Ergebnis</b>						
1. Neutrale Erträge	151	3,3	2,3	110	37,3	41
2. Neutrale Aufwendungen	191	4,1	0,9	44	*)	- 147
<b>3. Neutrales Ergebnis (1 – 2)</b>	<b>- 40</b>	<b>- 0,8</b>	<b>1,4</b>	<b>66</b>	<b>*)</b>	<b>- 106</b>
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>- 458</b>	<b>- 9,8</b>	<b>- 0,7</b>	<b>- 35</b>	<b>*)</b>	<b>- 423</b>

\*) keine Vergleichbarkeit

\*\*\*) Veränderungen über 100 % werden nicht angezeigt

Im Vergleich zum Vorjahr sind die im Berichtsjahr ausgewiesenen Umsatzerlöse um 297 TEUR zurückgegangen. Der wertmäßige größte Rückgang ergab sich bei den Umsatzerlösen der Zweckbetriebe, die um 116 TEUR auf 569 TEUR zurückgegangen sind. Darüber hinaus verminderten sich insbesondere die Zuschüsse zur Durchführung von Projekten um 39 TEUR auf

3.146 TEUR, die Kostenerstattungen für die Durchführung von Beschäftigungsmaßnahmen um 71 TEUR auf 351 TEUR, die Lohnkostenzuschüsse um 48 TEUR auf 213 TEUR sowie die Umsatzerlöse der Schuldnerberatungsstellen um 23 TEUR auf 150 TEUR.

Die institutionelle Förderung durch die Stadt Mainz ist um 95 TEUR gegenüber 2009 verringert. Die Zuschüsse für das Zentrum für Frauenförderung sind um 57 TEUR, die Zuschüsse und Kostenerstattungen für die Integrationsbetriebe für Behinderte um 53 TEUR und die Zuschüsse und Kostenerstattungen durch das Job-Center Mainz sind um 59 TEUR zurückgegangen. Die Kostenerstattungen und Zuschüsse durch das Land Rheinland-Pfalz – einschließlich Europäischer Sozialfond – sind um 112 TEUR niedriger als im Vorjahr.

Der deutliche Umsatzrückgang bei dem Projekt City-Service von 165 TEUR ist ausschließlich darauf zurückzuführen, dass aufgrund von Beschränkungen durch die Bundesagentur für Arbeit in geringeren Ausmaß als im Vorjahr Aufträge angenommen werden konnten.

Dagegen erhöhten sich aufgrund des höheren Auftragsbestandes die Umsatzerlöse in den Bereichen Catering um 25 TEUR und im Secondhand-Möbelladen um 32 TEUR.

Die Umsatzerlöse haben sich in Jahren 2005 bis 2010 wie folgt entwickelt:

Jahr	TEUR
2005	3.329
2006	3.341
2007	3.692
2008	4.184
2009	4.784
2010	4.487

Der Anstieg der übrigen Betriebserträge ist vor allem auf die um 38 TEUR höheren Erträge aus Schadensersatzleistungen von Versicherungen zurückzuführen. Neben den Erträgen aus Schadensersatzleistungen von 41 TEUR enthalten die sonstigen Betriebserträge hauptsächlich die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (31 TEUR) und Mieterträge (16 TEUR).

Bei dem Materialaufwand ist der Anstieg um 19 TEUR im Wesentlichen auf die um 28 TEUR höheren Honorare für externe Lehrkräfte zurückzuführen. In 2010 enthält der Materialaufwand im Wesentlichen den Wareneinkauf für die Bereiche SPAZ Catering (243 TEUR) und Secondhand-Möbelladen (33 TEUR) sowie Honorar für Lehrkräfte (73 TEUR).

Die Tarifierhöhungen führten gegenüber dem Vorjahr bei annähernd unverändertem Personalbestand zu einem Anstieg des Personalaufwandes um 86 TEUR (+ 2,3 %).

Entwicklung des Personalaufwands in den Jahren 2005 bis 2010:

Jahr	TEUR
2005	2.519
2006	2.612
2007	2.795
2008	3.138
2009	3.752
2010	3.838

Mitarbeiterstruktur:

Im Jahresdurchschnitt waren 132 Gehaltsempfänger/innen (im Vj. 131) bei dem Unternehmen tätig. 81 Mitarbeiter/innen (Vj. 86) davon waren Stammkräfte (pädagogisches Personal, Ausbilder/innen und Anleiter/innen, Verwaltungskräfte, im Catering-Bereich beschäftigte Schwerbehinderte und Helfer/innen). Darüber hinaus sind 31 Auszubildende und 19 mit Arbeitsvertrag beschäftigte Maßnahmeteilnehmer/innen darunter erfasst.

Der Rückgang des Betriebsaufwandes um 29 TEUR ist insbesondere auf die niedrigeren Aufwendungen für das Gebäude, in dem SPAZ Café untergebracht war, zurückzuführen. Da das

Gebäude seit Mitte 2010 leer steht, sind im geringeren Umfang Raumkosten sowie Aufwendungen für die Überwachung dieses Gebäudes angefallen. Hauptsächlich enthält der Betriebsaufwand in 2010 Mietaufwendungen von 232 TEUR, Raumkosten von 55 TEUR, Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter/innen von 52 TEUR sowie Aufwendungen für den betrieblichen Fuhrpark von 34 TEUR. Bei dem Verwaltungsaufwand ist der Anstieg um 13 TEUR insbesondere auf die höheren Erstattungen der Fahrtkosten für Arbeitnehmer/innen der SPAZ zurückzuführen.

Der Jahresfehlbetrag in 2010 von 458 TEUR ist um 423 TEUR höher als in 2009.

Die Jahresergebnisse in den Jahren 2005 bis 2010:

Jahr	Jahresergebnis in TEUR
2005	8
2006	- 13
2007	- 8
2008	- 132
2009	- 35
2010	- 458

## 12. Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)

### 12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2010

- nicht erfolgt
- Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt
- Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

### 12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2011

- nicht erfolgt
- Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt
- Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

## 13. Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)

	2007 EUR	2008 EUR	2009 EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0

# Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

## 1. *Name und Anschrift des Unternehmens*

**WFB Fertigung & Service - Werkstätten für behinderte Menschen Mainz gGmbH,  
Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim**

## 2. *Rechtsform*

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

## 3. *Gründung*

3.1 Jahr: 1968

3.2 Datum aktueller Gesellschaftsvertrag: 07.01.2005

## 4. *Wirtschaftsjahr ist das*

Kalenderjahr

## 5. *Stammkapital*

5.1 am Ende des Wirtschaftsjahres **2010**: 1.000.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr **2010**:

Keine Veränderung

Veränderung

## 6. *Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)*

6.1 Allgemeine Beschreibung

- Beschäftigung und Arbeitstraining von behinderten Menschen in beschützenden Werkstätten:

Hauptwerkstatt: Mainz-Hechtsheim, Carl-Zeiss-Str. 2

Zweigwerkstatt: Mainz-Hechtsheim, Robert-Koch-Straße 10

Zweigwerkstatt: Nieder-Olm, Am Neuberg 2

- Tagesförderstätte für Schwerstbehinderte, Mainz-Hechtsheim, Carl-Zeiss-Str. 2
- Betreute Wohngemeinschaften/betreutes Einzelwohnen für behinderte Menschen in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen

- 6.2  eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO  
 eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

**7. *Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)***

Am Stammkapital des Unternehmens sind wie folgt beteiligt:

Stadt Mainz	32,8 %	328.000 EUR
<b>Landkreis Mainz-Bingen</b>	<b>16,4 %</b>	<b>164.000 EUR</b>
Lebenshilfe Mainz-Bingen	26,2 %	262.000 EUR
Verein f. Körper- u. Mehrfachbeh. Mainz	12,3 %	123.000 EUR
Förderverein für Blinde e. V. Mainz	<u>12,3 %</u>	<u>123.000 EUR</u>
<b>Stammkapital</b>	<b>100,0 %</b>	<b>1.000.000 EUR</b>

**8. *Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)***

8.1 Für den Landkreis gehören an

a) der Gesellschafterversammlung:

2. Kreisbeigeordnete Irene A l t (bis Mai 2011)

2. Kreisbeigeordnete Dorothea S c h ä f e r (ab März 2012)

b) dem Aufsichtsrat:

2. Kreisbeigeordnete Irene A l t (bis Mai 2011)

2. Kreisbeigeordnete Dorothea S c h ä f e r (ab März 2012)

und

Wolfgang J u n g, Diplom-Betriebswirt/Diplom-Sozialarbeiter, Kreisverwaltung Mainz-Bingen, Abt. 32 „Sozialhilfe“

8.2 Geschäftsführung:

Walter S t e i n m e t z (am 23.03.2011 ausgeschieden)

Carl-Zeiss-Straße 2

55129 Mainz-Hechtsheim

Michael H u b e r (ab 01.03.2011)

Anschrift: w. o.

Tel.: 06131/5802110

Mail: michael.huber@wfb.de

**9. *Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 GemO)***

Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen

beteiligt

nicht beteiligt

Die Beteiligung zeigt sich in:

- Gesellschaft für psychosoziale Einrichtungen in Mainz und Umgebung gGmbH (GPE) 27 TEUR (49 %)
- Genossenschaft der Werkstätten für Behinderte Hessen und Thüringen eG, Kassel 202 TEUR (2,5 %)

Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr

- nicht verändert
- wie folgt verändert

**10. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben**

Beschäftigung, Förderung und Betreuung behinderter Menschen im Berichtsjahr 2010:

- Die Anzahl der durchschnittlich im Arbeitsbereich beschäftigten behinderten Personen betrug 544 Personen im Jahr 2010 (2009: 546 Personen).
- Im Berufsbildungsbereich sind 42 Personen qualifiziert worden (2009: 43 Personen).
- In der Tagesförderstätte für Schwerstbehinderte sind 23 Personen betreut worden (2009: 23 Personen).
- In den betreuten Wohngemeinschaften und im betreuten Einzelwohnen leben in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen durchschnittlich ca. 70 Personen.
- Im Berichtsjahr waren noch durchschnittlich 33 Zivildienstleistende in der Werkstatt tätig.

**11. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2010

Die Gesellschaft hat das Geschäftsjahr wieder mit einem positiven Ergebnis abgeschlossen. Hinsichtlich des Umsatzes sowie des Arbeits- und Jahresergebnisses ist auch aufgrund einer verbesserten konjunkturellen Lage eine zufriedenstellende Entwicklung zu verzeichnen.

Die Entwicklung des Unternehmens ist im Jahr 2010 durch folgende Herausforderungen geprägt:

- Überwindung der Auswirkungen der Finanz- und Wirtschaftskrise
- Strategieentwicklung: „Vision 2020“ (Festlegung der längerfristigen Unternehmensziele)
- Fortsetzung der Planungen für den Neubau der Tagesförderstätte

Nach dem wirtschaftlichen Einbruch in 2009 konnte in 2010 eine deutliche Erholung realisiert werden. Die Einbrüche bei den Umsatzerlösen und in den Arbeitsbereichen wurden teilweise wieder kompensiert. Die Auslastung in den Arbeitsgruppen ist wieder besser geworden. Die hervorragenden Ergebnisse von 2007 und 2008 konnten allerdings nicht wieder erreicht werden.

Die Entwicklung führt in der Summe bei den Leistungserlösen zu einer Steigerung um 2,8 % (von 4.024 TEUR in 2009 auf 4.134 TEUR in 2010). Bei den Nettoerlösen (abzüglich Material- und Fremdkosten) beträgt die Steigerung sogar 7,9 % (von 2.768 TEUR in 2009 auf 2.931 TEUR in 2010). Hier sind fast wieder die Ergebnisse von 2007 und 2008 erreicht worden.

### Kostenentwicklung

Entsprechend dem gestiegenen Geschäftsvolumen weisen auch die Aufwendungen eine Zunahme auf. Der größte Kostenblock sind wiederum die Personalaufwendungen. Diese sind um 3,6 % auf nunmehr 11.835 TEUR gestiegen. Die Gründe hierfür liegen insbesondere bei den tariflichen Lohn- und Gehaltssteigerungen und in dem Anstieg des Personalbestandes um 2 Personen beim Betreuungspersonal. Hingegen konnten die Instandhaltungsaufwendungen und die Energiekosten gesenkt werden.

### Arbeitsergebnis

Der Werkstattbereich hat in 2010 ein Arbeitsergebnis in Höhe von 1.589 TEUR erzielt, das um 161 TEUR über dem Vorjahreswert liegt.

### Gesamtergebnis – unter Berücksichtigung von Sondereffekten -

In 2010 ergibt sich ein Jahresüberschuss von 686 TEUR. Aufgrund eines geänderten bilanziellen Verfahrens sind jedoch erstmals die Auflösungen des Sonderpostens für Investitionszuschüsse in Höhe von 327 TEUR ertragswirksam verbucht worden. Ohne Berücksichtigung dieser Erträge belief sich der Überschuss auf 359 TEUR, der jedoch ebenfalls deutlich über dem Vorjahresergebnis von 47 TEUR liegt.

### Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2010 ist nahezu unverändert und beträgt 19.856 TEUR (in 2009: 19.903 TEUR). Das Anlagevermögen beläuft sich am Bilanzstichtag auf 15.860 TEUR und wird vollständig durch das Eigenkapital und den Sonderposten für Investitionszuschüsse gedeckt. Das Umlaufvermögen hat sich auf 3.994 TEUR (im Vorjahr 3.853 TEUR) erhöht, was im Wesentlichen auf eine Zunahme der liquiden Mittel zurückzuführen ist. Das Eigenkapital hat im Geschäftsjahr um 501 TEUR auf 7.871 TEUR (im Vorjahr 7.370 TEUR) zugenommen. Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 39,6 % (im Vorjahr 37,0 %). Die Abnahme des Sonderpostens für Investitionszuschüsse in Höhe von 326 TEUR resultiert aus dem planmäßigen Werteverzehr. Das Fremdkapital beträgt 3.308 TEUR (im Vorjahr 3.530 TEUR). Es beinhaltet im langfristigen Bereich ausschließlich Darlehensverbindlichkeiten für die Werkstatt Nieder-Olm und den Werkstattneubau in der Carl-Zeiss-Straße. Das übrige kurz- und mittelfristige Fremdkapital umfasst hauptsächlich Zahlungsverpflichtungen aus Entgelten der behinderten Mitarbeiter/innen, Liefer- und Leistungsschulden sowie Verbindlichkeiten aus Lohn- und Kirchensteuer. Die Gesellschaft konnte ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

### Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Nach Darlegung der Geschäftsführung sind keine die Existenz des Unternehmens gefährdenden Risiken vorhanden.

Für die Zukunft wird mit einer stabilen Geschäftsentwicklung und mit einem Jahresüberschuss auf dem bisherigen Niveau gerechnet. In 2011 wird sich der Ersatz von Zivildienstleistenden durch tariflich Beschäftigte erstmals negativ auswirken. In 2012 wird es bei dem nach TVÖD entlohnten Personal wahrscheinlich im Vergleich zu den Vorjahren zu einer höheren Steigerung der Löhne und Gehälter kommen.

Nach dem Anstieg der Leistungserlöse in 2010 werden gleichbleibende Umsatzerlöse erwartet, so dass hier kein wesentliches Risiko besteht. Besondere Risiken für die Gesellschaft bestehen unverändert bei der Betreuung von Menschen mit geistiger und körperlicher Beeinträchtigung, da durch veränderte politische Rahmenbedingungen (Abhängigkeit der Umsätze von der Gestaltung des Finanzierungssystems der Eingliederungshilfe, der Einführung eines persönlichen Budgets für Behinderte und einer beabsichtigten Kommunalisierung der Eingliederungshilfe) und der rückläufigen Entwicklung der Anzahl der Werkstattangehörigen aufgrund der demographischen Entwicklung. Gleichzeitig sind zunehmende Abgänge durch die Verrentung älterer Werkstattangehöriger zu verzeichnen. Insbesondere durch die Ausweitung der Angebote für ältere Menschen mit Beeinträchtigungen und der Erschließung neuer Geschäftsfelder ergeben sich jedoch auch Chancen für die Gesellschaft.

### Planungen zum Neubau der Tagesförderstätte

Das Jahr 2010 war durch Verhandlungen mit den Leistungsträgern und der Entwicklung einer Konzeption für die Förderstätte geprägt. Der Erwerb eines Nachbargrundstückes in der Rheinhessenstraße wurde vom Landesamt für Jugend, Soziales und Versorgung genehmigt. Im Jahr 2011 soll die konkrete Umsetzung der Planungsüberlegungen angegangen werden.

#### 11.1 Vermögens- und Kapitalstruktur

	31.12.2010		31.12.2009		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
<b>Aktiva</b>						
Langfristig gebundenes Vermögen						
Immaterielle Vermögensgegenst.	43	0,2	7	0,0	36	> 100,0
Sachanlagen	15.317	77,7	15.811	79,5	- 494	- 3,1
Finanzanlagen	500	2,5	500	2,5	0	0,0
	15.860	80,4	16.318	82,0	- 458	- 2,8
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Vorräte	187	1,0	107	0,5	80	74,8
Sonstige kurzfristige Forderungen u. Rechnungsabgrenzungsposten	690	3,5	838	4,2	- 148	- 17,7
Flüssige Mittel	2.982	15,1	2.640	13,2	342	13,0
	3.859	19,6	3.585	18,0	274	7,6
<b>Summe</b>	<b>19.719</b>	<b>100,0</b>	<b>19.903</b>	<b>100,0</b>	<b>- 184</b>	<b>- 0,9</b>
<b>Passiva</b>						
Langfristig verfügbare Mittel						
Eigenkapital	8.056	40,9	7.370	37,0	686	9,3
Sonderposten für Investitions- zuschüsse	8.676	44,0	9.003	45,2	- 327	- 3,6
Langfristige Rückstellungen	11	0,1	16	0,1	- 5	- 31,3
Darlehen	1.456	7,3	1.456	7,3	0	0,0
	18.199	92,3	17.845	89,7	354	2,0
Kurz- und Mittelfristige Fremdmittel						
Sonstige Rückstellungen	562	2,8	830	4,2	- 268	- 32,3
Sonstige kurzfristige Verbind- lichkeiten und Rechnungsab- grenzungsposten	958	4,9	1.228	6,2	- 270	- 22,0
	1.520	7,7	2.058	10,3	- 538	- 26,1
<b>Summe</b>	<b>19.719</b>	<b>100,0</b>	<b>19.903</b>	<b>100,0</b>	<b>- 184</b>	<b>- 0,9</b>

Die Bilanzsumme nahm um 184 TEUR bzw. 0,9% auf 19.719 TEUR ab.

Auf der Aktivseite verringerte sich das langfristig gebundene Vermögen, während die kurzfristig gebundenen Mittel, hauptsächlich aufgrund des stichtagsbedingt höheren Bestandes an flüssigen Mitteln, zunahmen.

Auf der Passivseite verminderte sich der Sonderposten für Investitionszuschüsse wegen planmäßiger Auflösungen. Daneben führten planmäßige Tilgungen zu geringeren Darlehensverpflichtungen.

Der Rückgang der Rückstellungen ist insbesondere auf eine verringerte Rückstellung für unterlassene Instandhaltung (- 207 TEUR) und die Saldierung der ATZ (Altersteilzeit)-Rückstellung mit dem Deckungsvermögen infolge der Neuregelung durch das BilMog (BilanzModernierungsGesetz) zurückzuführen. Das Eigenkapital erhöhte sich um den Jahresüberschuss von 686 TEUR.

Die Vermögensstruktur hat sich kaum verändert. Während sich das gesamte Vermögen im Wesentlichen abschreibungsbedingt um 458 TEUR (d. s. 2,8%) verringert hat, hat sich das kurzfristig gebundene Vermögen um 274 TEUR (d. s. 7,6 %) erhöht. Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens an der Bilanzsumme ging geringfügig auf 80,4 % (2009: 82,0 %) zurück. Das langfristige gebundene Vermögen ist, wie im Vorjahr, vollständig durch langfristige Mittel gedeckt. In der Kapitalstruktur gab es gegenüber 2009 bei einer ergebnisbedingt von 37,0 % auf 40,9% gestiegenen Eigenkapitalquote und einem Anstieg des Eigenkapitals um 686 TEUR, der nicht vollständig durch die Verringerung des Sonderpostens sowie der Darlehensverbindlichkeiten kompensiert wurde, eine geringfügige Verschiebung von den kurzfristigen Fremdmitteln zu den langfristig verfügbaren Mitteln.

Der Finanzmittelbestand hat sich wie folgt entwickelt:

Stand 01.01.2010	2.640 TEUR
Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+ 842 TEUR
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	- 306 TEUR
Mittelabfluss aus der Finanztätigkeit	- 194 TEUR
Stand am 31.12.2010	2.982 TEUR

## 11.2 Ertragslage des Unternehmens

	2010		2009		+/-	+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
<b>A. Erträge</b>						
1. Umsatzerlöse						
a) Werkstattbereich						
- Zuschüsse zu den lfd. Kosten	9.928	52,0	9.624	52,4	304	3,2
- Zuschüsse zur Sozialversicherung	2.592	13,6	2.611	14,2	- 19	- 0,7
- Leistungserlöse	4.135	21,7	4.024	21,9	111	2,8
Summe Werkstattbereich:	<b>16.655</b>	<b>87,3</b>	<b>16.259</b>	<b>88,6</b>	<b>396</b>	<b>2,4</b>
b) Tagesförderstätte	705	3,7	717	3,9	- 12	- 1,7
c) Betreutes Wohnen	965	5,1	1008	5,5	- 43	- 4,3
<b>Summe (a - c)</b>	<b>18.325</b>	<b>96,0</b>	<b>17.984</b>	<b>98,0</b>	<b>341</b>	<b>1,9</b>
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0,0	8	0,0	- 8	- 100,0
3. Andere betriebliche Erträge	759	4,1	363	2,0	396	>100,0
<b>Summe Erträge (1. – 3.)</b>	<b>19.084</b>	<b>100,0</b>	<b>18.355</b>	<b>100,0</b>	<b>729</b>	<b>4,0</b>
<b>B. Kosten des laufenden Betriebes</b>						
1. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter (ohne Arbeitsentgelte)	5.951	31,2	5.759	31,4	- 192	- 3,3
b) Soziale Abgaben	4.620	24,2	4.536	24,7	- 84	- 1,9
c) Übrige	1.264	6,6	1.129	6,2	- 135	- 12,0
<b>Summe (a - c)</b>	<b>11.835</b>	<b>62,0</b>	<b>11.424</b>	<b>62,2</b>	<b>- 411</b>	<b>- 3,6</b>
2. Materialaufwand	1.203	6,3	1.256	6,8	53	4,2
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst. und Sachanlagen	766	4,0	787	4,3	21	2,7
4. Andere betriebl. Aufwendungen	3.415	17,9	3.570	19,4	155	4,3
<b>Summe Kosten (1. – 4.)</b>	<b>17.219</b>	<b>90,2</b>	<b>17.037</b>	<b>92,8</b>	<b>- 182</b>	<b>- 1,1</b>
<b>C. Betriebsergebnis (A - B)</b>	<b>1.865</b>	<b>9,8</b>	<b>1.318</b>	<b>7,2</b>	<b>547</b>	<b>41,5</b>
<b>D. Finanzergebnis</b>						
1. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	61	0,3	83	0,5	- 22	- 26,5
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46	0,2	53	0,3	7	13,2
(Saldo 1. u. 2.)	<b>15</b>	<b>0,1</b>	<b>30</b>	<b>0,2</b>	<b>- 15</b>	<b>- 50,0</b>
<b>E. Neutrales Ergebnis</b>						
1. Neutrale Erträge	105	0,6	141	0,8	- 36	- 25,5
2. Neutrale Aufwendungen	69	0,4	61	0,3	- 8	- 13,1
(Saldo 1. u. 2.)	<b>36</b>	<b>0,2</b>	<b>80</b>	<b>0,4</b>	<b>- 44</b>	<b>- 55,0</b>
<b>F. abzüglich Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse</b>						
	- 327	- 1,7	0	0,0	- 327	> 100,0
<b>G. Arbeitsergebnis (C + D + E + F)</b>	<b>1.589</b>	<b>8,3</b>	<b>1.428</b>	<b>7,8</b>	<b>161</b>	<b>11,3</b>
<b>H. Verwendung des Arbeitsergebnisses (Arbeitsentgelte Behinderte gem. SGB XI)</b>						
	1.230	6,4	1.381	7,5	151	10,9
<b>I. Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse</b>						
	327	1,7	0	0,0	327	> 100
<b>J. Jahresüberschuss (G- H+ I)</b>	<b>686</b>	<b>3,6</b>	<b>47</b>	<b>0,3</b>	<b>639</b>	<b>&gt; 100</b>

Im Berichtsjahr 2010 haben sich die betrieblichen Erträge um 729 TEUR, bzw. 4,0 % auf 19.084 TEUR erhöht.

Bei den betrieblichen Aufwendungen – ohne Berücksichtigung der Arbeitsentgelte für die behinderten Mitarbeiter/innen – ergab sich hingegen nur ein geringfügiger Anstieg um 182 TEUR, bzw. 1,1 % auf 17.219 TEUR, so dass sich das Betriebsergebnis um 547 TEUR, bzw. 41,5 % auf 1.865 TEUR verbesserte.

Nach Verrechnung des Finanzergebnisses und des neutralen Ergebnisses von insgesamt 51 TEUR (Vorjahr 110 TEUR) und der um 151 TEUR verminderten Arbeitsentgelte für die behinderten Mitarbeiter/innen ergab sich gegenüber 2009 ein um 639 TEUR auf 686 TEUR erhöhter Jahresüberschuss.

### Entwicklung der Jahresergebnisse von 2005 - 2010

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010 *)
in EUR	44.169	303.039	381.507	147.854	47.000	686.000

\*) Aufgrund eines geänderten bilanziellen Verfahrens sind erstmals die Auflösungen des Sonderpostens für Investitionszuschüsse in Höhe von 327 TEUR ertragswirksam verbucht worden. Ohne Berücksichtigung dieser Erträge bestünde ein Überschuss in Höhe von 359 TEUR.

Die Umsatzerlöse haben sich um 341 TEUR (d. s. 1,9%) erhöht. Dieser Anstieg resultiert aus den um 304 TEUR, bzw. 3,4 % gestiegenen Zuschüssen zu den laufenden Kosten sowie den um 111 TEUR, bzw. 2,8 % erhöhten Leistungserlösen, während bei den Zuschüssen zur Sozialversicherung der behinderten Mitarbeiter/innen und dem betreuten Wohnen ein Rückgang zu verzeichnen ist.

### Umsatzentwicklung 2008 – 2010

	2010	Anteil in %	2009 TEUR	Anteil in %	2008 TEUR	Anteil in %
Pflegesätze (Leistungsentgelte)	9.928	54,2	9.624	53,5	9.258	51,0
Erstattung Sozialversicherungsbeiträge	2.592	14,1	2.611	14,5	2.549	14,0
Leistungserlöse	4.135	22,6	4.024	22,4	4.584	25,3
Erlöse:						
Betreutes Wohnen	965	5,3	1.008	5,6	939	5,2
Tagesförderstätte	705	3,8	717	4,0	811	4,5
<b>Summe</b>	<b>18.325</b>	<b>100,0</b>	<b>17.984</b>	<b>100,0</b>	<b>18.141</b>	<b>100,0</b>

Den größten Beitrag zu den Umsätzen lieferten unverändert die Zuschüsse zu den laufenden Kosten. Die abgerechneten Pflegetage haben sich von 223.342 Tagen um 1.160 geringfügig auf 222.182 Tage (d. s. - 0,5 %) verringert. Im Vergleich zum Vorjahr erhöhten sich hingegen die Kostensätze („Vergütungssätze“). Diese Erhöhung beläuft sich auf 1,45 EUR (d. s. 3,3 %) im Arbeitsbereich und 0,30 EUR im Berufsbildungsbereich (d. s. 0,6 %).

### Anzahl der behinderten MitarbeiterInnen\*) 2006 – 2010 (jeweils am 31.12.)

	2006	2007	2008	2009	2010
Werkstattbereich (insges.)	592	591	601	589	586
davon im Arbeitsbereich	540	551	556	552	544
davon im Berufsbildung	52	40	45	37	42

\*) ohne Tagesförderstätte

**Entwicklung der Kostensätze („Vergütungssätze“)  
in den Jahren 2007 – 2010 (in EUR)**

	2007	2008	2009	2010
Arbeitsbereich	42,03	42,49	44,15	45,83
Berufsbildung	50,79	51,36	52,98	52,72

Die anderen betrieblichen Erträge sind um 396 TEUR auf 759 TEUR gestiegen. Die Erhöhung betrifft im Wesentlichen die im Berichtsjahr erstmals durchgeführte erfolgswirksame Auflösung der Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen (327 TEUR), siehe auch Punkt 11 („Gesamtergebnis – unter Berücksichtigung von Sondereffekten -“).

Die Kosten des laufenden Betriebs haben sich um insgesamt 182 TEUR (d. s. 1,1 %) erhöht. Dies ist auf die Erhöhung der Personalaufwendungen aufgrund einer um 2 Mitarbeiter/innen gestiegenen Mitarbeiterzahl beim Betreuungspersonal (145 auf 147 Mitarbeiter/innen) und auf die Tarifierhöhung im Jahr 2010 zurückzuführen.

Gegenläufig hat sich der Materialaufwand um 53 TEUR (d. s. 4,2 %) auf 1.203 TEUR verringert. Während sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren um 86 TEUR (d. s. 11,0 %) erhöhten, haben die Aufwendungen für bezogene Leistungen aufgrund einer Verlagerung vom Fremdbezug zur Eigenfertigung um 138 TEUR (d. s. 29,2 %) abgenommen.

Das neutrale Ergebnis verringerte sich um 44 TEUR, im Wesentlichen aufgrund geringerer Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (- 54 TEUR). Vom Arbeitsergebnis in Höhe von 1.589 TEUR hat die Gesellschaft 1.230 TEUR für die Zahlung der Arbeitsentgelte für die behinderten Mitarbeiter/innen verwendet, d. s. 77,4 % und somit liegt die Zahlung über der Mindestgröße von 70 %.

**12. Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

**12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2010**

- nicht erfolgt
- Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt
- Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

**12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2011**

- nicht erfolgt
- Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt
- Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

**13. Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 GemO)**

	2007 EUR	2008 EUR	2009 EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0

## **8. Anlagenübersicht**

## Erweiterter Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2011

Filterkriterien: Anlagensachgruppencode: 1.\*, Shortcutdimension 3: 1

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen/Wertberichtigungen					Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Umbuchung	angesammelte Abschreib. auf die in Spalte 4 ausgew. Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.01 Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen	1.141.925,53	335.035,19	0,00	212,10	1.477.172,82	-731.805,38	-160.130,62	0,00	0,00	-891.936,00	585.236,82	410.120,15	10,8 %	39,6 %
1.1.02 Geleistete Zuwendungen m. Zweckbindung	31.608.375,07	189.738,40	-80.361,69	1.838.476,93	33.556.228,71	-15.115.226,96	-1.399.499,63	0,00	27.859,00	-16.486.867,59	17.069.361,12	16.493.148,11	4,2 %	50,9 %
1.1.03 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechn.	3.341.215,54	0,00	0,00	80.191,91	3.421.407,45	-1.343.929,00	-84.272,66	0,00	0,00	-1.428.201,66	1.993.205,79	1.997.286,54	2,5 %	58,3 %
1.1.05 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	2.035.151,41	2.070.189,13	0,00	-1.918.668,84	2.186.671,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.186.671,70	2.035.151,41	0,0 %	100,0 %
1.2.02 Sonstige unbebaute Grundstücke	135.199,33	0,00	0,00	0,00	135.199,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.199,33	135.199,33	0,0 %	100,0 %
1.2.03 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	286.066.988,78	535.113,12	-937,34	647.148,66	287.248.313,22	-76.936.784,74	-3.418.010,85	-15,00	936,34	-80.353.874,25	206.894.438,97	209.130.204,04	1,2 %	72,0 %
1.2.04 Infrastrukturvermögen	153.402.769,95	213.028,49	-54.568,22	1.430.217,08	154.991.447,30	-53.188.582,14	-2.984.145,92	0,00	0,00	-56.172.728,06	98.818.719,24	100.214.187,81	1,9 %	63,8 %
1.2.05 Bauten auf fremden Grund u. Boden	1.352.887,78	0,00	0,00	0,00	1.352.887,78	-233.096,43	-17.391,00	0,00	0,00	-250.487,43	1.102.400,35	1.119.791,35	1,3 %	81,5 %
1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	16.868.135,89	230.409,88	-134.143,42	73.430,61	17.037.832,96	-11.897.885,56	-870.520,47	0,00	132.413,42	-12.635.992,61	4.401.840,35	4.970.250,33	5,1 %	25,8 %
1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.166.695,50	1.405.533,09	-27.217,27	65.772,68	16.610.784,00	-8.477.298,44	-1.118.223,40	15,00	23.544,51	-9.571.962,33	7.038.821,67	6.689.397,06	6,7 %	42,4 %
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.237.907,36	19.550.524,89	0,00	-2.216.781,13	31.571.651,12	-359.646,15	-202.371,37	0,00	0,00	-562.017,52	31.009.633,60	13.878.261,21	0,6 %	98,2 %
1.3.01 Anteile an verbundene Unternehmen	542.900,00	0,00	-61.854,00	0,00	481.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.046,00	542.900,00	0,0 %	100,0 %
1.3.05 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. ö. R.	10.026.368,82	3.747.826,83	-12.033,73	0,00	13.762.161,92	-1.678,09	0,00	0,00	0,00	-1.678,09	13.760.483,83	10.024.690,73	0,0 %	100,0 %
1.3.07 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	373.688,75	0,00	0,00	0,00	373.688,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373.688,75	373.688,75	0,0 %	100,0 %
1.3.08 Sonstige Ausleihungen	2.795.129,20	1.762.926,61	0,00	0,00	4.558.055,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.558.055,81	2.795.129,20	0,0 %	100,0 %
Gesamt	539.095.338,91	30.040.325,63	-371.115,67	0,00	568.764.548,87	-168.285.932,89	-10.254.565,92	0,00	184.753,27	-178.355.745,54	390.408.803,33	370.809.406,02	1,8 %	68,6 %

## **9. Forderungsübersicht**

## Forderungsübersicht

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2011 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2011 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2011	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2011	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2010 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
in €									
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.057.619,72	32.023,28	102.129,35	25.191.772,35	0,00	-1.198.914,97	23.992.857,38	16.238.972,11
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.224.790,07	29.912,28	100.355,35	24.355.057,70	0,00	-1.192.174,18	23.162.883,52	15.538.982,00
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	58.636,46	0,00	0,00	58.636,46	0,00	-6.740,79	51.895,67	50.212,29
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	76.137,68	0,00	0,00	76.137,68	0,00	0,00	76.137,68	51.225,63
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	698.055,51	2.111,00	1.774,00	701.940,51	0,00	0,00	701.940,51	598.552,19

# 10. Verbindlichkeitenübersicht

**Verbindlichkeitenübersicht**

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2011 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2011 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2011	Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2010 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
1	Anleihen									
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.723.811,45	7.549.370,73	0,00	11.273.182,18	0,00	11.273.182,18			11.581.000,75
	davon:									
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.723.811,45	7.549.370,73	0,00	11.273.182,18	0,00	11.273.182,18			11.581.000,75
2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.788,66	0,00	0,00	30.788,66	0,00	30.788,66			8.262,11
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.178,27	0,00	0,00	6.178,27	0,00	6.178,27			0,00
7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	80.000,00	320.000,00	820.000,00	1.220.000,00	0,00	1.220.000,00			1.300.000,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich	39.634,25	0,00	0,00	39.634,25	0,00	39.634,25			24.310,64
11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.339.973,96	0,00	0,00	1.339.973,96	0,00	1.339.973,96			1.313.447,90
	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>5.220.386,59</b>	<b>7.869.370,73</b>	<b>820.000,00</b>	<b>13.909.757,32</b>	<b>0,00</b>	<b>13.909.757,32</b>			<b>14.227.021,40</b>

# **11. Übersichten über die Haushaltsermächtigungen**

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen - konsumtiv**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
02	1.1.1.1.5. 52911000	Aufwendungen für Partnerschaft Provinz Verona	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
02	1.1.1.1.5. 52912000	Aufwendungen für Partnerschaft Landkreis Nysa	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
02	1.1.1.1.5. 52915000	Aufwendungen für Partnerschaft Region Burgund	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
02	1.1.1.1.6. 54159000	Zuschüsse für Ehrenamtsförderung	190.000,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00
02	1.1.1.4.5. 56991000	Aufwendungen des Beirates für Migration und Integration	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
02	1.1.1.4.5. 56995000	Aufwendungen für Maßnahmen der Beauftragten für Integration u. Migration	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
02	1.1.2.0.1. 56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	20.849,00	849,00	20.849,00	849,00
02	1.1.4.5.1. 56343100	Miete / Wartung TK-Anlage (Jobcenter)	0,00	0,00	17.874,62	0,00	17.874,62	0,00
02	1.1.4.5.2. 56310000	Büromaterial	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
02	1.1.4.5.4. 56210000	Mieten, Pachten u. Erbbauzinsen - Abrechnung Mehrkopien	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	0,00
02	1.2.1.1.1. 52543200	Kostenerstattung an kommunale Gebietskörperschaften (anteilige Landeszuweisung Zensus)	0,00	0,00	101.130,00	0,00	101.130,00	0,00
02	1.2.1.1.1. 52559000	Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich (Aufwandsentschädigungen f. Erhebungsbeauftragte)	0,00	0,00	144.541,41	0,00	144.541,41	0,00
02	5.7.1.0.5. 56291000	Digitale Verfügbarmachung von Bebauungsplänen für GIS	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02	5.6.1.2.1. 52911000	Klimaschutzkonzepte "Nullemissionsregion Rheinhessen-Nahe"	0,00	0,00	53.094,01	0,00	53.094,01	0,00
<b>02</b>	<b>Zentrale Aufgaben</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>190.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>370.789,04</b>	<b>1.849,00</b>	<b>560.789,04</b>	<b>1.849,00</b>
03	1.1.4.4.2. 52380000	EDV - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
03	1.1.4.4.2. 56244000	EDV - Unterhaltung Hardware	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
03	1.1.4.4.2. 56244100	EDV - Unterhaltung Hardware (Jobcenter)	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
03	1.1.4.4.3. 56243000	EDV - Unterhaltung Software, Updates	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
03	1.1.4.4.3. 56243100	EDV - Unterhaltung Software, Updates (Jobcenter)	0,00	0,00	41.011,50	1.011,50	41.011,50	1.011,50
03	1.1.4.4.4. 56120000	EDV - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00
<b>03</b>	<b>Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.011,50</b>	<b>1.011,50</b>	<b>116.011,50</b>	<b>1.011,50</b>
05	5.2.1.1.2. 54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden (baurechtliche Verfahren)	0,00	0,00	2.732,09	0,00	2.732,09	0,00
05	5.4.2.0.1. 52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	266.958,10	153.449,38	266.958,10	153.449,38
<b>05</b>	<b>Bauen und Umwelt</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>269.690,19</b>	<b>153.449,38</b>	<b>269.690,19</b>	<b>153.449,38</b>
06	1.1.4.1.2. 52313300	Dienstgebäude Ausgaben Mieterausbau Neue Mitte Ingelheim	0,00	0,00	10.367,92	0,00	10.367,92	0,00
06	1.1.4.1.2. 56259000	Erstellung einer CAFM-Richtlinie für den Landkreis	0,00	0,00	6.500,00	5.712,00	6.500,00	5.712,00

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen - konsumtiv**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.5.1.2. 52381000	Realschule plus Bingen - Schulbudget	0,00	0,00	245,81	0,00	245,81	0,00
06	2.1.5.1.2. 52386109	Realschule plus Bingen - Geringwertige Geräte u.sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
06	2.1.5.1.2. 52410000	Realschule plus Bingen - Schülerbeförderungskosten (Sportstätten u.ä.)	0,00	0,00	1.850,90	0,00	1.850,90	0,00
06	2.1.5.1.2. 56344000	Realschule plus Bingen - Wartung TK-Anlage	0,00	0,00	3.141,09	0,00	3.141,09	0,00
06	2.1.5.2.2. 52381000	Realschule plus Ingelheim - Schulbudget	0,00	0,00	13.531,29	0,00	13.531,29	0,00
06	2.1.5.2.2. 52386101	Realschule plus Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	309.069,65	306.083,85	309.069,65	306.083,85
06	2.1.5.2.2. 56344000	Realschule plus Ingelheim - Wartung TK-Anlage	0,00	0,00	5.016,25	0,00	5.016,25	0,00
06	2.1.5.3.1. 52313000	Realschule plus Nierstein - Gebäudeunterhalt	0,00	0,00	3.730,65	3.730,65	3.730,65	3.730,65
06	2.1.5.3.2. 52381000	Realschule plus Nierstein - Schulbudget	0,00	0,00	6.359,94	0,00	6.359,94	0,00
06	2.1.5.3.2. 52386003	Realschule plus Nierstein - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	6.264,16	6.264,16	6.264,16	6.264,16
06	2.1.5.3.2. 52386109	Realschule plus Nierstein - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände für die Erweiterung zur Fachoberschule	0,00	0,00	40.000,00	6.682,57	40.000,00	6.682,57
06	2.1.5.3.2. 52410000	Realschule plus Nierstein - Schülerbeförderungskosten (Sportstätten u.ä.)	0,00	0,00	1.910,48	0,00	1.910,48	0,00
06	2.1.5.4.1. 52313000	Realschule plus Gau-Algesheim - Gebäudeunterhalt	0,00	0,00	1.847,99	1.847,99	1.847,99	1.847,99
06	2.1.5.4.2. 52381000	Realschule plus Gau-Algesheim - Schulbudget	0,00	0,00	4.528,81	0,00	4.528,81	0,00
06	2.1.5.4.2. 52386101	Realschule plus Gau-Algesheim - Geringwertige Geräte u.sonst. Gebrauchsgegenst.	0,00	0,00	10.220,93	107,10	10.220,93	107,10
06	2.1.5.4.2. 52410000	Realschule plus Gau-Algesheim - Schülerbeförderungskosten (Sportstätten u.ä.)	0,00	0,00	1.135,44	0,00	1.135,44	0,00
06	2.1.5.5.2. 52381000	Realschule plus Nackenheim - Schulbudget	0,00	0,00	3.920,62	0,00	3.920,62	0,00
06	2.1.5.6.2. 52381000	Realschule plus Nieder-Olm - Schulbudget	0,00	0,00	8.037,57	0,00	8.037,57	0,00
06	2.1.5.7.2. 52381000	Realschule plus Oppenheim - Schulbudget	0,00	0,00	22.235,99	0,00	22.235,99	0,00
06	2.1.5.8.2. 52381000	Realschule plus Sprendlingen - Schulbudget	0,00	0,00	5.945,45	0,00	5.945,45	0,00
06	2.1.7.1.2. 52381000	Gymnasium Bingen - Schulbudget	0,00	0,00	3.643,30	0,00	3.643,30	0,00
06	2.1.7.1.2. 52386003	Gymnasium Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	3.871,36	3.871,36	3.871,36	3.871,36
06	2.1.7.2.1. 52313000	Gymnasium Ingelheim - Gebäudeunterhalt	0,00	0,00	3.334,86	3.334,86	3.334,86	3.334,86
06	2.1.7.2.2. 52381000	Gymnasium Ingelheim - Schulbudget	0,00	0,00	5.639,85	0,00	5.639,85	0,00
06	2.1.7.2.2. 52410000	Gymnasium Ingelheim - Schülerbeförderung (Sportstätten u.ä.)	0,00	0,00	13.076,05	0,00	13.076,05	0,00
06	2.1.7.3.1. 52313000	Gymnasium Nieder-Olm - Gebäudeunterhalt	0,00	0,00	3.284,40	3.284,40	3.284,40	3.284,40
06	2.1.7.3.1. 52313300	Gymnasium Nieder-Olm - Umbau im Bestandsgebäude	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
06	2.1.7.3.2. 52381000	Gymnasium Nieder-Olm - Schulbudget	0,00	0,00	29.633,69	0,00	29.633,69	0,00
06	2.1.7.3.2. 52386003	Gymnasium Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	8.614,79	0,00	8.614,79	0,00

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen - konsumtiv**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.7.3.2. 52386004	Gymnasium Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände im Rahmen GTS Pauschale	0,00	0,00	16.460,54	0,00	16.460,54	0,00
06	2.1.7.3.2. 52386116	Gymnasium Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Ganztagsschule u. Bau einer Mensa)	0,00	0,00	85.161,62	14.352,06	85.161,62	14.352,06
06	2.1.7.4.1. 52313000	Gymnasium Oppenheim - Gebäudeunterhalt	0,00	0,00	6.583,08	6.583,08	6.583,08	6.583,08
06	2.1.7.4.2. 52381000	Gymnasium Oppenheim - Schulbudget	0,00	0,00	1.348,70	0,00	1.348,70	0,00
06	2.1.7.5.1. 52313300	Gymnasium Nackenheim - Umbau im Bestandsgebäude	71.820,57	30.744,90	94.500,00	0,00	166.320,57	30.744,90
06	2.1.7.5.2. 52386101	Gymnasium Nackenheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Neubau)	0,00	0,00	70.000,00	24.484,63	70.000,00	24.484,63
06	2.1.7.5.2. 52410000	Gymnasium Nackenheim - Schülerbeförderung (Sportstätten u.ä.)	0,00	0,00	3.691,25	0,00	3.691,25	0,00
06	2.1.8.1.2. 52381000	IGS Ingelheim - Schulbudget	0,00	0,00	11.087,59	36,74	11.087,59	36,74
06	2.1.8.1.2. 52386110	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	16.239,89	360,49	16.239,89	360,49
06	2.1.8.2.1. 52313300	IGS Nieder-Olm - Umbau im Bestandsgebäude	63.325,10	63.325,10	232.804,80	112.804,80	296.129,90	176.129,90
06	2.1.8.2.2. 52386101	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	75.437,84	13.647,39	75.437,84	13.647,39
06	2.1.8.2.2. 52410000	IGS Nieder-Olm - Schülerbeförderung (Sportstätten u.ä.)	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
06	2.1.8.3.1. 52313300	IGS Sprendlingen - Umbaumaßnahme Bestandsgebäude	10.663,69	5.663,69	0,00	0,00	10.663,69	5.663,69
06	2.1.8.3.2. 52386101	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Erweiterungsmaßnahme)	0,00	0,00	32.055,73	30.238,84	32.055,73	30.238,84
06	2.1.8.4.1. 52313300	IGS Oppenheim - Umbau im Bestandsgebäude	0,00	0,00	23.605,52	18.486,52	23.605,52	18.486,52
06	2.1.8.4.2. 52386101	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Erweiterungsmaßnahme)	0,00	0,00	157.570,81	3.402,39	157.570,81	3.402,39
06	2.2.1.1.2. 52381000	Förderschule Bingen - Schulbudget	0,00	0,00	6.771,16	0,00	6.771,16	0,00
06	2.2.1.2.2. 52381000	Förderschule Ingelheim - Schulbudget	0,00	0,00	12.948,69	0,00	12.948,69	0,00
06	2.2.1.2.2. 52386003	Förderschule Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Mobiliar)	0,00	0,00	3.036,81	3.036,81	3.036,81	3.036,81
06	2.2.1.2.2. 52386004	Förderschule Ingelheim - Geringwertige Gegenstände (GTS-Pauschale)	16.082,30	12.446,89	0,00	0,00	16.082,30	12.446,89
06	2.2.1.2.2. 52386104	Förderschule Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Errichtung GTS)	16.704,76	16.704,76	20.000,00	292,74	36.704,76	16.997,50
06	2.2.1.3.2. 52381000	Förderschule Nieder-Olm - Schulbudget	0,00	0,00	12.907,18	0,00	12.907,18	0,00
06	2.2.1.4.2. 52381000	Förderschule Oppenheim - Schulbudget	0,00	0,00	26.053,49	0,00	26.053,49	0,00
06	2.2.1.5.2. 52244000	Förderschule Sprendlingen - Hardware	0,00	0,00	1.345,89	1.345,89	1.345,89	1.345,89
06	2.2.1.5.2. 52381000	Förderschule Sprendlingen - Schulbudget	0,00	0,00	10.531,49	0,00	10.531,49	0,00
06	2.2.1.5.2. 52386003	Förderschule Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Mobiliar)	0,00	0,00	2.183,71	2.183,71	2.183,71	2.183,71

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen - konsumtiv**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.3.1.1.2. 52381000	BBS Bingen - Schulbudget	0,00	0,00	7.449,00	0,00	7.449,00	0,00
06	2.3.1.1.2. 52386003	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Mobiliar)	0,00	0,00	6.317,31	6.317,31	6.317,31	6.317,31
06	2.3.1.1.2. 52386107	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Erneuerung / Erweiterung)	0,00	0,00	1.210,71	1.210,71	1.210,71	1.210,71
06	2.3.1.1.2. 52386109	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Erweiterung Physikausstattung)	0,00	0,00	47.686,41	45.043,51	47.686,41	45.043,51
06	2.3.1.1.2. 52450000	BBS Bingen - Elektrolabor Experimentierset	0,00	0,00	1.617,96	1.617,96	1.617,96	1.617,96
06	2.3.1.1.2. 56244000	BBS Bingen - Hardware	0,00	0,00	260,00	260,00	260,00	260,00
06	2.3.1.2.2. 52381000	BBS Ingelheim - Schulbudget	0,00	0,00	6.790,41	0,00	6.790,41	0,00
06	2.3.1.2.2. 52386003	BBS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Mobiliar)	0,00	0,00	442,68	442,68	442,68	442,68
06	2.4.1.0.1. 52410000	Schülerbeförderungskosten (Beförderung zu Schulen)	0,00	0,00	11.815,36	11.815,36	11.815,36	11.815,36
06	2.4.3.0.1. 56243000	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Unterhaltung Software	0,00	0,00	10.219,42	3.086,70	10.219,42	3.086,70
06	2.4.3.0.1. 56251000	Vergütung einschl. Reisekosten an Sachverständige / Betreuung der Schulen / Schulentwicklungsplanung	0,00	0,00	5.304,45	0,00	5.304,45	0,00
06	2.4.3.0.3. 52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände / Kostenbeteiligungen an Schulen anderer Träger	0,00	0,00	21.939,80	0,00	21.939,80	0,00
06	2.4.4.0.1. 54143000	Zuwendungen an andere Träger / Schulbaumaßnahmen anderer Träger im Landkreis	9.550,00	9.550,00	22.000,00	22.000,00	31.550,00	31.550,00
<b>06</b>	<b>Schulen und Gebäude</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>188.146,42</b>	<b>138.435,34</b>	<b>1.713.338,54</b>	<b>663.969,26</b>	<b>1.901.484,96</b>	<b>802.404,60</b>
07	3.6.3.1.2. 55944000	Zuwendungen für Projekte der Schulsozialarbeit an Schulträger	0,00	0,00	178.022,20	0,00	178.022,20	0,00
07	3.6.3.2.5. 55990000	Kostenbeteiligungen und Erstattungen für sonstige Leistungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	3.411,78	0,00	3.411,78	0,00
07	4.2.1.0.2. 54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an den sonstigen privaten Bereich (Sportförderung)	10.800,00	10.800,00	14.900,00	14.900,00	25.700,00	25.700,00
<b>07</b>	<b>Jugend, Familie und Sport</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>10.800,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>196.333,98</b>	<b>14.900,00</b>	<b>207.133,98</b>	<b>25.700,00</b>
10	4.1.4.5.4. 54151000	Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an private Unternehmen (PsychKG)	128.600,33	30.096,00	78.168,00	0,00	206.768,33	30.096,00
<b>10</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>128.600,33</b>	<b>30.096,00</b>	<b>78.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>206.768,33</b>	<b>30.096,00</b>
11	1.2.3.5.1. 56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung - Geschwindigkeitsüberwachung d. fließenden Straßenverkehrs	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
11	1.2.6.0.1. 56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung - Brandschutz	0,00	0,00	903,75	903,75	903,75	903,75

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen - konsumtiv**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
11	1.2.6.0.1. 56290000	Gefahrenabwehr - Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
11	5.3.7.4.2. 56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Abfallrecht)	0,00	0,00	17.340,46	0,00	17.340,46	0,00
11	<b>Sicherheit, Ordnung und Verkehr</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160.244,21</b>	<b>903,75</b>	<b>160.244,21</b>	<b>903,75</b>
		<b>Gesamtsumme</b>	<b>517.546,75</b>	<b>179.331,34</b>	<b>2.904.575,46</b>	<b>836.082,89</b>	<b>3.422.122,21</b>	<b>1.015.414,23</b>

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
02	1.1.2.0.4/ 9301. 78649000	Beiträge zur Versorgungskasse nach § 14a BBesG u. freiwillige Zahlungen	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
02	1.1.4.5.2/ 7002. 78571000	EDV - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Sonstige Zentrale Dienste)	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
<b>02</b>	<b>Zentrale Dienste</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.022.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.022.000,00</b>	<b>0,00</b>
03	1.1.4.4.2/ 7003. 78571000	EDV - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	40.700,00	0,00	40.700,00	0,00
03	1.1.4.4.2/ 7104. 78571000	EDV - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Jobcenter)	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
03	1.1.4.4.3/ 7007. 78410000	Auszahlungen f. Software, Lizenzen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00	0,00
03	1.1.4.4.3/ 7104. 78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	0,00	0,00	48.934,50	14.934,50	48.934,50	14.934,50
<b>03</b>	<b>Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>173.634,50</b>	<b>14.934,50</b>	<b>173.634,50</b>	<b>14.934,50</b>
05	5.4.2.0.1/ 0901. 78533000	K9 - Bau eines Rad- u. Gehweges zw. Münster-Sarmsheim u. Bingen-Büdesheim	10.148,93	0,00	0,00	0,00	10.148,93	0,00
05	5.4.2.0.1/ 0904. 78533000	K9 - Rad- u. Gehweg zw. Bingen-Büdesheim u. Münster Sarmsheim (Brückenbeleuchtung)	0,00	0,00	20.656,02	20.656,02	20.656,02	20.656,02
05	5.4.2.0.1/ 1103. 78533000	K11 - Bau eines Rad- u. Gehweges zw. Bingen Gaulsheim und Ockenheim	8.520,66	8.520,66	0,00	0,00	8.520,66	8.520,66
05	5.4.2.0.1/ 1105. 78533000	K11 - Erneuerung Brückenbauwerk bei Ockenheim	0,00	0,00	12.525,10	12.525,10	12.525,10	12.525,10
05	5.4.2.0.1/ 1701. 78533000	K17 - Ausbau zwischen Engelstadt und Nieder-Hilbersheim	59.883,65	59.883,65	27.876,50	0,00	87.760,15	59.883,65
05	5.4.2.0.1/ 1803. 78533000	K18 - Bau eines Rad- und Gehweges zw. Heidesheim und Wackernheim	5.603,15	5.603,15	0,00	0,00	5.603,15	5.603,15
05	5.4.2.0.1/ 1806. 78533000	K18 - Ausbau der OD Heidesheim	0,00	0,00	267.584,36	161.459,83	267.584,36	161.459,83
05	5.4.2.0.1/ 2103. 78533000	K21 - Gabionenwände zwischen Bacharach und Henschhausen	0,00	0,00	57.947,38	57.947,38	57.947,38	57.947,38
05	5.4.2.0.1/ 2201. 78531000	K22 - Kurvenverbesserung/Ausweichbuchten Bacharach-Steeg	0,00	0,00	6.501,36	0,00	6.501,36	0,00
05	5.4.2.0.1/ 2403. 78533000	K24 - Ausbau ab Einmündung K 25 bis Stadtteil Winzberg	390.000,00	77.410,23	50.000,00	0,00	440.000,00	77.410,23
05	5.4.2.0.1/ 2901. 78533000	K29 - Bestandsausbau zw. Kreisgrenze u. Einmündung Wirtschaftsweg Waldalgesheim	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
05	5.4.2.0.1/ 3901. 78531000	K39 - Bau eines Radweges zwischen Dexheim und Dalheim (Grunderwerb)	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
05	5.4.2.0.1/ 3901. 78533000	K39 - Bau eines Radweges zwischen Dexheim und Dalheim	55.373,56	0,00	6.770,40	6.770,40	62.143,96	6.770,40
05	5.4.2.0.1/ 4004. 78143000	K40 neu - Bestandsausbau u. Verkehrsberuhigung in der OD Dienheim (Investitionszuwendung)	0,00	0,00	38.619,49	38.619,49	38.619,49	38.619,49
05	5.4.2.0.1/ 4004. 78533000	K40 neu - Bestandsausbau u. Verkehrsberuhigung in der OD Dienheim	18.000,00	18.000,00	51.929,38	51.929,38	69.929,38	69.929,38

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
05	5.4.2.0.1/ 4105. 78531000	K41 - Bau eines Rad- u. Gehweges zw. Eimsheim und Ülversheim	0,00	0,00	10.373,48	0,00	10.373,48	0,00
05	5.4.2.0.1/ 4402. 78533000	K44 - Ausbau zwischen Oppenheim und Dexheim	11.136,70	11.136,70	167.201,68	95.483,39	178.338,38	106.620,09
05	5.4.2.0.1/ 5958. 78143000	Ausbau der Ober-Olmer-Straße in Wackernheim (Gemeindestraße)	0,00	0,00	183.883,00	183.883,00	183.883,00	183.883,00
<b>05</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>558.666,65</b>	<b>180.554,39</b>	<b>946.768,15</b>	<b>674.173,99</b>	<b>1.505.434,80</b>	<b>854.728,38</b>
06	1.1.4.1.2/ 7109. 78523000	Dienstgebäude Auszahlung i.R.d. Mieterausbaus "Neue Mitte Ingelheim"	0,00	0,00	1.502,27	0,00	1.502,27	0,00
06	1.1.4.3.1/ 7004. 78560000	Auszahlungen f. Fahrzeuge, Maschinen u. techn. Anlagen f.d. Dienstfahrzeuge des Bauhofes	0,00	0,00	23.978,50	0,00	23.978,50	0,00
06	1.1.4.3.1/ 7108. 78523000	Auszahlungen Baumaßnahmen Gebäude Bautrupp	25.826,08	288,17	0,00	0,00	25.826,08	288,17
06	2.1.5.1.1/ 6014. 78571100	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	0,00	0,00	1.243,55	1.243,55	1.243,55	1.243,55
06	2.1.5.1.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	741,09	0,00	3.500,00	0,00	4.241,09	0,00
06	2.1.5.1.2/ 6002. 78571000	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	7.540,53	7.540,53	7.540,53	7.540,53
06	2.1.5.1.2/ 6109. 78571000	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterung zur Fachoberschule)	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	0,00
06	2.1.5.2.1/ 6102. 78523000	Realschule plus Ingelheim - Neuerrichtung	0,00	0,00	2.980.221,83	2.250.858,74	2.980.221,83	2.250.858,74
06	2.1.5.2.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	3.838,51	0,00	3.838,51	0,00
06	2.1.5.2.2/ 6101. 78571000	Realschule plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ersteinrichtung Neubau)	0,00	0,00	30.488,94	25.472,70	30.488,94	25.472,70
06	2.1.5.3.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	7.990,34	0,00	7.990,34	0,00
06	2.1.5.3.2/ 6002. 78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	9.653,78	0,00	9.653,78	0,00
06	2.1.5.3.2/ 6003. 78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Mobiliar Verwaltung)	0,00	0,00	1.151,92	1.151,92	1.151,92	1.151,92
06	2.1.5.3.2/ 6109. 78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterung Fachoberschule)	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.5.4.1/ 6101. 78523000	Realschule plus Gau-Algesheim - Neuerrichtung (Aula zu Mensa)	0,00	0,00	159.740,38	99.740,38	159.740,38	99.740,38
06	2.1.5.4.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	5.932,33	5.932,33	67,67	67,67	6.000,00	6.000,00
06	2.1.5.4.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	1.432,33	0,00	1.432,33	0,00
06	2.1.5.4.2/ 6101. 78571000	Realschule plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Inventar)	0,00	0,00	2.173,24	1.275,89	2.173,24	1.275,89
06	2.1.5.5.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Nackenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	4.987,26	0,00	1.500,00	0,00	6.487,26	0,00
06	2.1.5.6.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	5.157,76	0,00	5.157,76	0,00
06	2.1.5.7.1/ 6007. 78523000	Realschule plus Oppenheim - Errichtung einer Gegensprechanlage	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
06	2.1.5.7.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	5.297,13	0,00	5.297,13	0,00
06	2.1.5.8.2/ 6001. 78571000	Realschule plus Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	831,24	0,00	831,24	0,00
06	2.1.7.1.1/ 6014. 78571100	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	0,00	0,00	1.785,60	1.785,60	1.785,60	1.785,60
06	2.1.7.1.1/ 6101. 78523000	Gymnasium Bingen - Umbau und Sanierung	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
06	2.1.7.1.2/ 6001. 78571000	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	815,15	0,00	815,15	0,00
06	2.1.7.1.2/ 6003. 78571000	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Mobiliar)	0,00	0,00	2.628,64	2.096,92	2.628,64	2.096,92
06	2.1.7.2.2/ 6001. 78571000	Gymnasium Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	300,52	0,00	300,52	0,00
06	2.1.7.2.2/ 6002. 78571000	Gymnasium Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	3.870,19	0,00	3.870,19	0,00
06	2.1.7.3.1/ 6114. 78523000	Gymnasium Nieder-Olm - Umnutzung Tennishalle zum Schulraum	1.035,49	628,86	0,00	0,00	1.035,49	628,86
06	2.1.7.3.1/ 6116. 78523000	Gymnasium Nieder-Olm - Errichtung einer GTS-Schule einschl. Bau einer Mensa	0,00	0,00	3.073.130,14	2.561.540,20	3.073.130,14	2.561.540,20

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.7.3.2/ 6001. 78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	2.411,22	0,00	2.411,22	0,00
06	2.1.7.3.2/ 6002. 78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	8.925,00	8.925,00	2.707,13	2.707,13	11.632,13	11.632,13
06	2.1.7.3.2/ 6004. 78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (GTS-Pauschale)	0,00	0,00	2.780,68	0,00	2.780,68	0,00
06	2.1.7.3.2/ 6116. 78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	5.288,28	5.288,28	41.866,55	3.639,54	47.154,83	8.927,82
06	2.1.7.5.1/ 6101. 78523000	Gymnasium Nackenheim - Neuerrichtung	316.756,62	316.756,62	4.115.000,00	3.596.928,88	4.431.756,62	3.913.685,50
06	2.1.7.5.2/ 6004. 78571000	Gymnasium Nackenheim - Auszahlung bew. Anlagevermögen (GTS-Pauschale)	891,18	0,00	0,00	0,00	891,18	0,00
06	2.1.7.5.2/ 6101. 78571000	Gymnasium Nackenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung)	4.730,00	4.730,00	10.193,46	3.347,84	14.923,46	8.077,84
06	2.1.8.1.1/ 6110. 78523000	IGS Ingelheim - Errichtung einer GTS-Schule einschl. Bau einer Mensa	0,00	0,00	65.561,15	773,50	65.561,15	773,50
06	2.1.8.1.2/ 6001. 78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	2.564,86	0,00	5.100,00	0,00	7.664,86	0,00
06	2.1.8.1.2/ 6110. 78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Errichtung GTS-Schule einschl. Bau einer Mensa)	0,00	0,00	4.507,46	0,00	4.507,46	0,00
06	2.1.8.2.1/ 6101. 78523000	IGS Nieder-Olm - Erweiterungsmaßnahmen	160.080,25	110.080,25	0,00	0,00	160.080,25	110.080,25
06	2.1.8.2.2/ 6101. 78571000	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterung Ausstattung Biologie u.a.)	1.645,18	1.645,18	10.751,20	3.514,67	12.396,38	5.159,85
06	2.1.8.3.1/ 6101. 78523000	IGS Sprendlingen - Erweiterungsmaßnahmen	68.545,30	68.545,30	0,00	0,00	68.545,30	68.545,30
06	2.1.8.3.2/ 6101. 78571000	IGS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterung Kochküche, Chemieausstattung)	24.043,11	24.043,11	17.461,12	17.461,12	41.504,23	41.504,23
06	2.1.8.4.1/ 6101. 78523000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Erweiterung)	0,00	0,00	1.327.372,92	421.792,79	1.327.372,92	421.792,79
06	2.1.8.4.2/ 6101. 78571000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterungsmaßnahme)	0,00	0,00	9.444,61	2.570,18	9.444,61	2.570,18
06	2.2.1.1.2/ 6001. 78571000	Förderschule Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	2.188,47	1.487,56	1.700,00	0,00	3.888,47	1.487,56

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-	Planungs-	Bezeichnung	Übertragung von	davon bereits	Übertragung von	davon bereits	Gesamt-	davon insgesamt
halt	stelle		Übertragung von	davon bereits	Übertragung von	davon bereits	übertragungen für	davon insgesamt
			ermächtigungen	durch aufträge	ermächtigungen	durch aufträge	das jahr 2012	durch aufträge
			aus vorjahren	gebunden	aus lfd. ansatz	gebunden	eur	gebunden
			eur	eur	2011	eur		eur
					eur			
06	2.2.1.1.2/ 6002. 78571000	Förderschule Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	4.619,64	2.702,30	4.619,64	2.702,30
06	2.2.1.2.1/ 6104. 78523000	Förderschule Ingelheim - Errichtung einer GTS-Schule einschl. Bau einer Mensa	0,00	0,00	623.099,88	523.099,88	623.099,88	523.099,88
06	2.2.1.2.2/ 6001. 78571000	Förderschule Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	2.628,63	2.577,30	4.400,00	0,00	7.028,63	2.577,30
06	2.2.1.2.2/ 6002. 78571000	Förderschule Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	9.411,71	9.411,71	9.411,71	9.411,71
06	2.2.1.2.2/ 6004. 78571000	Förderschule Ingelheim - GTS Pauschale	2.424,15	2.424,15	0,00	0,00	2.424,15	2.424,15
06	2.2.1.2.2/ 6104. 78571000	Förderschule Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Errichtung GTS-Schule einschl. Bau einer Mensa)	0,00	0,00	6.858,33	0,00	6.858,33	0,00
06	2.2.1.4.2/ 6001. 78571000	Förderschule Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	2.336,90	2.336,90	2.900,00	2.299,34	5.236,90	4.636,24
06	2.2.1.5.2/ 6001. 78571000	Förderschule Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	1.004,46	0,00	1.004,46	0,00
06	2.2.1.5.2/ 6002. 78571000	Förderschule Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	3.977,01	3.545,01	3.977,01	3.545,01
06	2.3.1.1.1/ 6014. 78571100	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	0,00	0,00	4.645,20	1.738,00	4.645,20	1.738,00
06	2.3.1.1.1/ 6107. 78523000	BBS Bingen - Erneuerung / Erweiterung Elektrotechniklabore	5.211,25	5.211,25	0,00	0,00	5.211,25	5.211,25
06	2.3.1.1.2/ 6002. 78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	0,00	0,00	31.329,61	10.340,92	31.329,61	10.340,92
06	2.3.1.1.2/ 6003. 78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Mobiliar)	85,61	85,61	2.280,11	2.280,11	2.365,72	2.365,72
06	2.3.1.1.2/ 6107. 78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erneuerung / Erweiterung Elektrotechniklabore)	2.966,95	2.966,95	5.595,22	5.595,22	8.562,17	8.562,17
06	2.3.1.1.2/ 6109. 78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterung Physikausstattung)	0,00	0,00	16.313,59	16.313,59	16.313,59	16.313,59
06	2.3.1.2.2/ 6001. 78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	0,00	0,00	4.094,42	0,00	4.094,42	0,00
06	2.3.1.2.2/ 6003. 78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Mobiliar)	0,00	0,00	627,19	627,19	627,19	627,19

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.4.3.0.1/ 6012. 78410000	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Erwerb von Software über 410 €	535,50	535,50	0,00	0,00	535,50	535,50
06	2.4.4.0.1/ 6501. 78143000	Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände für andere Schulen nach dem SchulG	4.110,00	0,00	77.430,00	0,00	81.540,00	0,00
06	5.4.7.0.2/ 7604. 78420000	Auszahlungen Investitionszuschüsse für Bahnhaltdepunkte "S-Bahn Rhein-Neckar"	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
06	5.4.7.0.2/ 7606. 78523000	Neuerrichtung eines ZOB in Sprendlingen	0,00	0,00	23.034,27	216,18	23.034,27	216,18
06	5.4.7.0.2/ 7608. 78420000	Auszahlungen Investitionszuschüsse zur Stärkung des ÖPNV	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
06	5.4.7.0.2/ 7609. 78523000	Bau einer Bushaltestelle in Oppenheim, Fährstraße	0,00	0,00	50.366,95	36.500,68	50.366,95	36.500,68
<b>06</b>	<b>Schulen und Gebäude</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>675.479,49</b>	<b>585.488,32</b>	<b>13.153.685,25</b>	<b>9.625.879,88</b>	<b>13.829.164,74</b>	<b>10.211.368,20</b>
07	3.6.5.0.3/ 7402. 78143000	Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände für den Ausbau von Kindertagesstätten im Landkreis Mainz-Bingen	1.356.410,05	1.356.410,05	955.227,52	920.060,95	2.311.637,57	2.276.471,00
07	3.6.5.0.3/ 7404. 78149000	Zuwendungen für Investitionen an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirchen u.ä.) für den Ausbau von Kindertagesstätten im Landkreis Mainz-Bingen	58.532,14	57.828,68	210.370,82	133.209,44	268.902,96	191.038,12
07	4.2.1.0.2/ 7402. 78143000	Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - Förderung des Sports	41.830,00	41.830,00	0,00	0,00	41.830,00	41.830,00
07	4.2.1.0.2/ 7403. 78159000	Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche im Rahmen der	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00
<b>07</b>	<b>Jugend, Familie und Sport</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>1.461.972,19</b>	<b>1.461.268,73</b>	<b>1.165.598,34</b>	<b>1.053.270,39</b>	<b>2.627.570,53</b>	<b>2.514.539,12</b>
11	1.2.3.5.1/ 7316. 78571000	Straßenverkehr / Bußgeldstelle - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Modulerweiterung Auswertungssoftware)	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
11	1.2.6.0.1/ 7302. 78143000	Investitionszuwendungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände - Brandschutz	6.377,38	0,00	0,00	0,00	6.377,38	0,00
11	1.2.6.0.1/ 7304. 78143000	Brandschutz - Investitionszuwendungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände (ELW2 Stadt Ingelheim)	20.000,00	0,00	15.000,00	0,00	35.000,00	0,00
11	1.2.6.0.1/ 7313. 78571000	Brandschutz - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Gefahrstoffzug)	0,00	0,00	4.114,06	0,00	4.114,06	0,00
11	1.2.6.0.1/ 7314. 78143000	Brandschutz - Investitionszuwendungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände (Tanklöschfahrzeug FF Sprendlingen)	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
11	1.2.8.0.2/ 7304. 78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge u. technische Anlagen	7.918,00	0,00	0,00	0,00	7.918,00	0,00
11	1.2.8.0.2/ 7308. 78143000	Katastrophenschutz - Investitionszuwendungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände (Hubrettungsfahrzeug VG Heidesheim)	0,00	0,00	22.800,00	0,00	22.800,00	0,00
11	1.2.8.0.2/ 7309. 78560000	Katastrophenschutz - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen (Gerätewagen für Schnelleinsatztruppe Betreuungsdienst)	0,00	0,00	100.000,00	71.248,87	100.000,00	71.248,87

**Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen**  
(gem. § 17 GemHVO)

Teil- haus- halt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2011 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt- übertragungen für das Jahr 2012 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr	Zwischensumme	34.295,38	0,00	219.414,06	71.248,87	253.709,44	71.248,87
		Gesamtergebnis	2.730.413,71	2.227.311,44	16.681.100,30	11.439.507,63	19.411.514,01	13.666.819,07