



Jahresabschluss 2014



Impressum:

Herausgeber:	Kreisverwaltung Mainz-Bingen Fachbereich Finanzen
Verantwortlich für den Inhalt:	Thomas Blechschmidt, Abteilungsleiter Finanzverwaltung / Datenverarbeitung Gerd Hornig, Fachbereichsleiter Finanzen
Mitwirkung Anhang zur Bilanz:	Elisabeth Schrauth
Mitwirkung Rechenschaftsbericht:	Martina Mai Markus Schwarz
Kontakt:	Telefon: 06132 / 787 – 1200 Mail: blechschmidt.thomas@mainz-bingen.de

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Aufstellungsvermerk	1
<u>Jahresabschluss</u>	
1. Ergebnisrechnung	4 - 5
2. Finanzrechnung	6 - 8
3. Teilrechnungen	10 - 45
4. Bilanz	47
5. Anhang	49 - 98
<u>Anlagen zum Jahresabschluss</u>	
6. Rechenschaftsbericht	99 - 140
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	141 - 158
8. Anlagenübersicht	159
9. Forderungsübersicht	161
10. Verbindlichkeitenübersicht	163
11. Übersicht Haushaltsermächtigungen	165 - 177

Aufstellungsvermerk

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

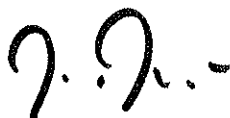
1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

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

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 31.12.2014 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Ingelheim am Rhein, 16.06.2014



Claus Schick
Landrat



1. Ergebnisrechnung und 2. Finanzrechnung

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	820.424,03	0,00	70.000	73.683,00	3.683,00	0,00	0,00	3.683,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	176.312.603,34	0,00	220.725.764	220.900.943,30	175.179,30	0,00	0,00	175.179,30
3 + Erträge der sozialen Sicherung	125.184.199,35	0,00	129.283.155	130.611.137,83	1.327.982,83	0,00	0,00	1.327.982,83
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.002.512,86	0,00	4.264.336	4.747.268,02	482.932,02	0,00	0,00	482.932,02
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	726.337,33	0,00	662.141	676.073,94	13.932,94	0,00	0,00	13.932,94
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.156.121,40	0,00	12.280.258	11.665.896,19	-614.361,81	0,00	0,00	-614.361,81
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	101.086,28	0,00	266.996	181.903,82	-85.092,18	0,00	0,00	-85.092,18
9 + Sonstige laufende Erträge	5.639.026,12	0,00	3.901.659	4.415.241,85	513.582,85	0,00	0,00	513.582,85
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	324.942.310,71	0,00	371.454.309	373.272.147,95	1.817.838,95	0,00	0,00	1.817.838,95
11 - Personalaufwendungen	36.533.540,07	0,00	42.094.864	40.467.267,76	-1.627.596,24	0,00	0,00	-1.627.596,24
12 - Versorgungsaufwendungen	3.037.400,59	0,00	1.430.000	1.535.153,99	105.153,99	0,00	0,00	105.153,99
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.975.647,99	2.694.544,04	27.072.293	24.642.827,83	-5.124.009,21	2.709.876,49	107.176,52	-2.306.956,20
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	10.890.857,07	0,00	10.933.086	11.540.526,51	607.440,51	0,00	0,00	607.440,51
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	53.565.901,72	1.012.980,63	60.240.417	58.127.557,91	-3.125.839,72	2.696.733,46	74.516,41	-354.589,85
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	182.324.324,01	429.613,69	195.557.313	190.449.186,34	-5.537.740,35	2.774.957,75	0,00	-2.762.782,60
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	7.640.804,60	301.564,44	7.703.319	7.529.619,87	-475.263,57	315.898,08	0,00	-159.365,49
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	315.968.476,05	4.438.702,80	345.031.292	334.292.140,21	-15.177.854,59	8.497.465,78	181.692,93	-6.498.695,88
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	8.973.834,66	-4.438.702,80	26.423.017	38.980.007,74	16.995.693,54	-8.497.465,78	-181.692,93	8.316.534,83
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	715.748,82	0,00	537.177	535.600,05	-1.576,95	0,00	0,00	-1.576,95
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	240.550,57	0,00	270.334	166.777,20	-103.556,80	0,00	0,00	-103.556,80

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
23 Finanzergebnis	475.198,25	0,00	266.843	368.822,85	101.979,85	0,00	0,00	101.979,85
24 Ordentliches Ergebnis	9.449.032,91	-4.438.702,80	26.689.860	39.348.830,59	17.097.673,39	-8.497.465,78	-181.692,93	8.418.514,68
25 + außerordentliche Erträge	0,12	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Außerordentliches Ergebnis	0,12	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.449.033,03	-4.438.702,80	26.689.860	39.348.830,59	17.097.673,39	-8.497.465,78	-181.692,93	8.418.514,68
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 <u>Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	9.449.033,03	-4.438.702,80	26.689.860	39.348.830,59	17.097.673,39	-8.497.465,78	-181.692,93	8.418.514,68

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	819.044,03	0,00	70.000	75.063,00	5.063,00	0,00	0,00	5.063,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	172.612.565,12	0,00	217.588.295	216.337.414,95	-1.250.880,05	0,00	0,00	-1.250.880,05
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	123.004.488,30	0,00	129.283.155	128.543.292,92	-739.862,08	0,00	0,00	-739.862,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.777.666,22	0,00	4.264.336	4.903.467,32	639.131,32	0,00	0,00	639.131,32
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	711.883,03	0,00	662.141	682.938,03	20.797,03	0,00	0,00	20.797,03
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.479.274,63	0,00	12.280.258	11.609.857,18	-670.400,82	0,00	0,00	-670.400,82
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	101.086,28	0,00	266.996	181.903,82	-85.092,18	0,00	0,00	-85.092,18
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	1.176.228,90	0,00	876.755	1.006.544,38	129.789,38	0,00	0,00	129.789,38
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	315.682.236,51	0,00	365.291.936	363.340.481,60	-1.951.454,40	0,00	0,00	-1.951.454,40
11 - Personalauszahlungen	35.857.399,44	0,00	39.897.380	37.731.015,83	-2.166.364,17	0,00	0,00	-2.166.364,17
12 - Versorgungsauszahlungen	1.175.590,59	0,00	1.430.000	1.274.528,99	-155.471,01	0,00	0,00	-155.471,01
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.161.895,57	0,00	27.072.293	24.289.209,11	-2.783.083,89	0,00	0,00	-2.783.083,89
14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	53.569.437,76	0,00	60.240.417	58.127.557,91	-2.112.859,09	0,00	0,00	-2.112.859,09
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	182.372.901,94	0,00	195.557.313	188.304.552,27	-7.252.760,73	0,00	0,00	-7.252.760,73
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	5.884.476,41	0,00	7.128.319	6.140.109,10	-988.209,90	0,00	0,00	-988.209,90
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	301.021.701,71	0,00	331.325.722	315.866.973,21	-15.458.748,79	0,00	0,00	-15.458.748,79
18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.660.534,80	0,00	33.966.214	47.473.508,39	13.507.294,39	0,00	0,00	13.507.294,39
19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	714.570,60	0,00	537.177	536.639,69	-537,31	0,00	0,00	-537,31
20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	240.550,57	0,00	270.334	166.777,20	-103.556,80	0,00	0,00	-103.556,80
21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	474.020,03	0,00	266.843	369.862,49	103.019,49	0,00	0,00	103.019,49

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.134.554,83	0,00	34.233.057	47.843.370,88	13.610.313,88	0,00	0,00	13.610.313,88
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
25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.134.554,83	0,00	34.233.057	47.843.370,88	13.610.313,88	0,00	0,00	13.610.313,88
27 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.825.593,01	0,00	5.005.100	4.139.552,20	-865.547,80	0,00	0,00	-865.547,80
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	4.580,00	0,00	0	18.744,01	18.744,01	0,00	0,00	18.744,01
31 + Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	29.531,75	0,00	30.000	29.544,58	-455,42	0,00	0,00	-455,42
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	102.130,97	0,00	0	19.667,81	19.667,81	0,00	0,00	19.667,81
35 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.961.835,73	0,00	5.035.100	4.207.508,60	-827.591,40	0,00	0,00	-827.591,40
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.606.850,71	3.830.782,99	2.190.210	2.839.346,56	-3.181.646,43	1.274.187,46	1.363.632,59	-543.826,38
37 - Auszahlungen für Sachanlagen	13.213.760,40	8.483.676,51	18.095.884	13.119.567,16	-13.459.993,35	6.676.318,27	1.820.479,07	-4.963.196,01
38 - Auszahlungen für Finanzanlagen	1.644.849,09	8.000.000,00	15.177.700	14.727.548,27	-8.450.151,73	0,00	0,00	-8.450.151,73
39 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	31.800,00	0,00	50.000	26.418,00	-23.582,00	0,00	0,00	-23.582,00
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	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.497.260,20	20.314.459,50	35.513.794	30.712.879,99	-25.115.373,51	7.950.505,73	3.184.111,66	-13.980.756,12

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-13.535.424,47	-20.314.459,50	-30.478.694	-26.505.371,39	24.287.782,11	-7.950.505,73	-3.184.111,66	13.153.164,72
44 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.599.130,36	-20.314.459,50	3.754.363	21.337.999,49	37.898.095,99	-7.950.505,73	-3.184.111,66	26.763.478,60
45 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	966.989,17	0,00	2.617.730	2.617.729,40	-0,60	0,00	0,00	-0,60
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-966.989,17	0,00	-2.617.730	-2.617.729,40	0,60	0,00	0,00	0,60
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	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 - Zunahme der liquiden Mittel	632.141,19	0,00	1.136.633	18.720.270,09	17.583.637,09	0,00	0,00	17.583.637,09
53 Veränderung der liquiden Mittel	-632.141,19	0,00	-1.136.633	-18.720.270,09	-17.583.637,09	0,00	0,00	-17.583.637,09
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.599.130,36	0,00	-3.754.363	-21.337.999,49	-17.583.636,49	0,00	0,00	-17.583.636,49
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	57.492.960,82	0,00	0	68.272.974,10	68.272.974,10	0,00	0,00	68.272.974,10
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	57.454.469,64	0,00	0	68.117.774,16	68.117.774,16	0,00	0,00	68.117.774,16
57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	38.491,18	0,00	0	155.199,94	155.199,94	0,00	0,00	155.199,94



3. Teilhaushalte

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.152,44	0,00	136.000	137.052,48	1.052,48	0,00	0,00	1.052,48		
9 + Sonstige laufende Erträge	1.750,69	0,00	1.800	5.015,00	3.215,00	0,00	0,00	3.215,00		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	136.903,13	0,00	137.800	142.067,48	4.267,48	0,00	0,00	4.267,48		
11 - Personalaufwendungen	627.319,35	0,00	672.400	664.461,55	-7.938,45	0,00	0,00	-7.938,45		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	12.657,97	0,00	13.500	12.391,28	-1.108,72	0,00	0,00	-1.108,72		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	639.977,32	0,00	685.900	676.852,83	-9.047,17	0,00	0,00	-9.047,17		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-503.074,19	0,00	-548.100	-534.785,35	13.314,65	0,00	0,00	13.314,65		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-503.074,19	0,00	-548.100	-534.785,35	13.314,65	0,00	0,00	13.314,65		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-503.074,19	0,00	-548.100	-534.785,35	13.314,65	0,00	0,00	13.314,65		
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	-503.074,19	0,00	-548.100	-534.785,35	13.314,65	0,00	0,00	13.314,65		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-502.611,16	0,00	-548.100	-539.334,57	8.765,43	0,00	0,00	8.765,43	
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	-502.611,16	0,00	-548.100	-539.334,57	8.765,43	0,00	0,00	8.765,43	
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	-502.611,16	0,00	-548.100	-539.334,57	8.765,43	0,00	0,00	8.765,43	
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	-502.611,16	0,00	-548.100	-539.334,57	8.765,43	0,00	0,00	8.765,43	
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	-502.611,16	0,00	-548.100	-539.334,57	8.765,43	0,00	0,00	8.765,43	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	5.849.852,77	0,00	5.931.671	5.970.984,49	39.313,49	0,00	0,00	39.313,49	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.127,28	0,00	23.000	20.323,02	-2.676,98	0,00	0,00	-2.676,98	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.040,17	0,00	124.816	125.553,46	737,46	0,00	0,00	737,46	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.948.592,56	0,00	3.353.345	3.177.106,17	-176.238,83	0,00	0,00	-176.238,83	
9 + Sonstige laufende Erträge	1.338.747,27	0,00	732.003	690.541,22	-41.461,78	0,00	0,00	-41.461,78	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.281.360,05	0,00	10.164.835	9.984.508,36	-180.326,64	0,00	0,00	-180.326,64	
11 - Personalaufwendungen	6.013.367,76	0,00	8.153.434	8.532.635,51	379.201,51	0,00	0,00	379.201,51	
12 - Versorgungsaufwendungen	3.037.400,59	0,00	1.430.000	1.535.153,99	105.153,99	0,00	0,00	105.153,99	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.332,65	20.000,00	251.710	203.697,57	-68.012,43	22.067,18	0,00	-45.945,25	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	46.975,17	0,00	44.143	51.915,17	7.772,17	0,00	0,00	7.772,17	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.578.102,39	803.845,00	3.821.906	1.971.714,61	-2.654.036,39	2.597.871,00	0,00	-56.165,39	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.475,57	0,00	22.000	4.099,30	-17.900,70	0,00	0,00	-17.900,70	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.329.828,79	69.749,00	2.879.114	2.588.070,95	-360.792,05	92.275,13	0,00	-268.516,92	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.165.482,92	893.594,00	16.602.307	14.887.287,10	-2.608.613,90	2.712.213,31	0,00	103.599,41	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.884.122,87	-893.594,00	-6.437.472	-4.902.778,74	2.428.287,26	-2.712.213,31	0,00	-283.926,05	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-3.884.122,87	-893.594,00	-6.437.472	-4.902.778,74	2.428.287,26	-2.712.213,31	0,00	-283.926,05	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-3.884.122,87	-893.594,00	-6.437.472	-4.902.778,74	2.428.287,26	-2.712.213,31	0,00	-283.926,05	
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	-3.884.122,87	-893.594,00	-6.437.472	-4.902.778,74	2.428.287,26	-2.712.213,31	0,00	-283.926,05	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-1.253.176,50	0,00	-4.873.139	-2.436.694,85	2.436.444,15	0,00	0,00	2.436.444,15	
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	-1.253.176,50	0,00	-4.873.139	-2.436.694,85	2.436.444,15	0,00	0,00	2.436.444,15	
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	-1.253.176,50	0,00	-4.873.139	-2.436.694,85	2.436.444,15	0,00	0,00	2.436.444,15	
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	-1.253.176,50	0,00	-4.873.139	-2.436.694,85	2.436.444,15	0,00	0,00	2.436.444,15	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	104.000	108.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	2.200,00	0,00	0	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	
13 + Einzahlungen aus sonstigen ausleihungen und Kreditgewährungen	29.531,75	0,00	30.000	29.544,58	-455,42	0,00	0,00	-455,42	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.731,75	0,00	134.000	137.546,58	3.546,58	0,00	0,00	3.546,58	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	11.788,46	102.300,00	850.710	910.400,49	-42.609,51	21.503,91	0,00	-21.105,60	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	1.556.849,09	0,00	14.581.700	14.631.548,27	49.848,27	0,00	0,00	49.848,27	
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	31.800,00	0,00	50.000	26.418,00	-23.582,00	0,00	0,00	-23.582,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600.437,55	102.300,00	15.532.410	15.568.366,76	-66.343,24	71.503,91	0,00	5.160,67	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.568.705,80	-102.300,00	-15.398.410	-15.430.820,18	69.889,82	-71.503,91	0,00	-1.614,09	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.821.882,30	-102.300,00	-20.271.549	-17.867.515,03	2.506.333,97	-71.503,91	0,00	2.434.830,06	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	0	41,00	41,00	0,00	0,00	41,00		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	100	120,00	20,00	0,00	0,00	20,00		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	906,24	0,00	906	906,24	0,24	0,00	0,00	0,24		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.048,52	0,00	0	1.228,54	1.228,54	0,00	0,00	1.228,54		
9 + Sonstige laufende Erträge	2.861.895,98	0,00	2.382.631	2.420.146,11	37.515,11	0,00	0,00	37.515,11		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.915.950,74	0,00	2.383.637	2.422.441,89	38.804,89	0,00	0,00	38.804,89		
11 - Personalaufwendungen	1.536.529,89	0,00	1.713.100	1.661.884,64	-51.215,36	0,00	0,00	-51.215,36		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.794,69	13.200,00	110.000	89.445,81	-33.754,19	10.500,00	0,00	-23.254,19		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	325.674,21	0,00	301.190	387.213,70	86.023,70	0,00	0,00	86.023,70		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	940.573,70	117.588,52	898.487	630.285,48	-385.790,04	143.350,00	0,00	-242.440,04		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.877.572,49	130.788,52	3.022.777	2.768.829,63	-384.735,89	153.850,00	0,00	-230.885,89		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.378,25	-130.788,52	-639.140	-346.387,74	423.540,78	-153.850,00	0,00	269.690,78		
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.764,64	0,00	1.800	1.659,11	-140,89	0,00	0,00	-140,89		
23 Finanzergebnis	1.764,64	0,00	1.800	1.659,11	-140,89	0,00	0,00	-140,89		
24 Ordentliches Ergebnis	40.142,89	-130.788,52	-637.340	-344.728,63	423.399,89	-153.850,00	0,00	269.549,89		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	40.142,89	-130.788,52	-637.340	-344.728,63	423.399,89	-153.850,00	0,00	269.549,89		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	40.142,89	-130.788,52	-637.340	-344.728,63	423.399,89	-153.850,00	0,00	269.549,89			

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-2.046.596,15	0,00	-2.513.531	-2.277.237,24	236.293,76	0,00	0,00	236.293,76	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	725,00	0,00	1.800	2.698,75	898,75	0,00	0,00	898,75	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.045.871,15	0,00	-2.511.731	-2.274.538,49	237.192,51	0,00	0,00	237.192,51	
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	-2.045.871,15	0,00	-2.511.731	-2.274.538,49	237.192,51	0,00	0,00	237.192,51	
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	-2.045.871,15	0,00	-2.511.731	-2.274.538,49	237.192,51	0,00	0,00	237.192,51	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0	17.705,15	17.705,15	0,00	0,00	17.705,15	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	17.705,15	17.705,15	0,00	0,00	17.705,15	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	124.822,33	162.050,00	234.750	209.302,15	-187.497,85	141.500,00	0,00	-45.997,85	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	199.663,01	105.493,00	300.610	245.617,96	-160.485,04	111.587,60	0,00	-48.897,44	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	324.485,34	267.543,00	535.360	454.920,11	-347.982,89	253.087,60	0,00	-94.895,29	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-324.485,34	-267.543,00	-535.360	-437.214,96	365.688,04	-253.087,60	0,00	112.600,44	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.370.356,49	-267.543,00	-3.047.091	-2.711.753,45	602.880,55	-253.087,60	0,00	349.792,95	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	820.424,03	0,00	70.000	73.683,00	3.683,00	0,00	0,00	3.683,00	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	135.780.171,67	0,00	178.729.319	178.667.919,00	-61.400,00	0,00	0,00	-61.400,00	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	136.600.595,70	0,00	178.799.319	178.741.602,00	-57.717,00	0,00	0,00	-57.717,00	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.281.475,67	0,00	1.534.616	1.503.010,15	-31.605,85	0,00	0,00	-31.605,85	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	20.950,79	0,00	11.573	12.772,89	1.199,89	0,00	0,00	1.199,89	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.302.426,46	0,00	1.546.189	1.515.783,04	-30.405,96	0,00	0,00	-30.405,96	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	135.298.169,24	0,00	177.253.130	177.225.818,96	-27.311,04	0,00	0,00	-27.311,04	
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	713.981,54	0,00	535.376	533.817,19	-1.558,81	0,00	0,00	-1.558,81	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	240.550,57	0,00	260.334	166.777,20	-93.556,80	0,00	0,00	-93.556,80	
23 Finanzergebnis	473.430,97	0,00	275.042	367.039,99	91.997,99	0,00	0,00	91.997,99	
24 Ordentliches Ergebnis	135.771.600,21	0,00	177.528.172	177.592.858,95	64.686,95	0,00	0,00	64.686,95	
25 + außerordentliche Erträge	0,12	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,12	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	135.771.600,33	0,00	177.528.172	177.592.858,95	64.686,95	0,00	0,00	64.686,95	
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	135.771.600,33	0,00	177.528.172	177.592.858,95	64.686,95	0,00	0,00	64.686,95	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	135.205.770,57	0,00	177.204.817	177.179.242,96	-25.574,04	0,00	0,00	-25.574,04		
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	473.430,97	0,00	275.042	367.039,99	91.997,99	0,00	0,00	91.997,99		
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	135.679.201,54	0,00	177.479.859	177.546.282,95	66.423,95	0,00	0,00	66.423,95		
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	135.679.201,54	0,00	177.479.859	177.546.282,95	66.423,95	0,00	0,00	66.423,95		
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	135.679.201,54	0,00	177.479.859	177.546.282,95	66.423,95	0,00	0,00	66.423,95		
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	88.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-88.000,00	0,00	-96.000	-96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	135.591.201,54	0,00	177.383.859	177.450.282,95	66.423,95	0,00	0,00	66.423,95		
27 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	966.989,17	0,00	2.617.730	2.617.729,40	-0,60	0,00	0,00	-0,60		
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	966.989,17	0,00	2.617.730	2.617.729,40	-0,60	0,00	0,00	-0,60		
33 - Zunahme der liquiden Mittel	632.141,19	0,00	1.136.633	18.720.270,09	17.583.637,09	0,00	0,00	17.583.637,09		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	1.365.778,87	0,00	1.409.252	2.476.936,57	1.067.684,57	0,00	0,00	1.067.684,57	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.185.817,99	0,00	780.558	853.135,05	72.577,05	0,00	0,00	72.577,05	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	765,79	0,00	980	152,27	-827,73	0,00	0,00	-827,73	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436.702,11	0,00	709.235	580.402,26	-128.832,74	0,00	0,00	-128.832,74	
9 + Sonstige laufende Erträge	8.095,98	0,00	25.000	16.402,99	-8.597,01	0,00	0,00	-8.597,01	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.997.160,74	0,00	2.925.025	3.927.029,14	1.002.004,14	0,00	0,00	1.002.004,14	
11 - Personalaufwendungen	1.940.467,02	0,00	1.965.600	1.965.827,21	227,21	0,00	0,00	227,21	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.128.426,53	305.946,44	1.518.699	1.145.438,61	-679.206,83	598.757,76	0,00	-80.449,07	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	2.481.550,62	0,00	2.578.781	3.057.546,88	478.765,88	0,00	0,00	478.765,88	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	158.557,25	0,00	196.184	177.355,92	-18.828,08	0,00	0,00	-18.828,08	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	216.715,97	11.550,00	723.625	270.131,67	-465.043,33	0,00	0,00	-465.043,33	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.925.717,39	317.496,44	6.982.889	6.616.300,29	-684.085,15	598.757,76	0,00	-85.327,39	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.928.556,65	-317.496,44	-4.057.864	-2.689.271,15	1.686.089,29	-598.757,76	0,00	1.087.331,53	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-2.928.556,65	-317.496,44	-4.062.864	-2.689.271,15	1.691.089,29	-598.757,76	0,00	1.092.331,53	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.928.556,65	-317.496,44	-4.062.864	-2.689.271,15	1.691.089,29	-598.757,76	0,00	1.092.331,53	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-2.928.556,65	-317.496,44	-4.062.864	-2.689.271,15	1.691.089,29	-598.757,76	0,00	1.092.331,53	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-1.984.350,71	0,00	-2.545.835	-1.878.944,89	666.890,11	0,00	0,00	666.890,11	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.984.350,71	0,00	-2.550.835	-1.878.944,89	671.890,11	0,00	0,00	671.890,11	
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	-1.984.350,71	0,00	-2.550.835	-1.878.944,89	671.890,11	0,00	0,00	671.890,11	
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	-1.984.350,71	0,00	-2.550.835	-1.878.944,89	671.890,11	0,00	0,00	671.890,11	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	736.973,00	0,00	1.156.750	1.012.324,99	-144.425,01	0,00	0,00	-144.425,01	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0	1.036,86	1.036,86	0,00	0,00	1.036,86	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	407,17	0,00	0	19.667,81	19.667,81	0,00	0,00	19.667,81	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	737.380,17	0,00	1.156.750	1.033.029,66	-123.720,34	0,00	0,00	-123.720,34	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	94.148,97	195.070,00	270.000	13.446,83	-451.623,17	22.603,96	195.070,00	-233.949,21	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.673.426,42	1.913.321,44	2.018.228	1.806.692,63	-2.124.856,81	493.151,88	703.630,99	-928.073,94	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.767.575,39	2.108.391,44	2.288.228	1.820.139,46	-2.576.479,98	515.755,84	898.700,99	-1.162.023,15	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.030.195,22	-2.108.391,44	-1.131.478	-787.109,80	2.452.759,64	-515.755,84	-898.700,99	1.038.302,81	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.014.545,93	-2.108.391,44	-3.682.313	-2.666.054,69	3.124.649,75	-515.755,84	-898.700,99	1.710.192,92	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	3.179.806,84	0,00	2.958.541	2.908.759,24	-49.781,76	0,00	0,00	-49.781,76	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735.800,67	0,00	660.978	690.669,87	29.691,87	0,00	0,00	29.691,87	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.687,89	0,00	220.589	240.672,65	20.083,65	0,00	0,00	20.083,65	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	471.196,31	0,00	381.700	315.376,79	-66.323,21	0,00	0,00	-66.323,21	
8 + andere aktivierte Eigenleistungen	101.086,28	0,00	266.996	181.903,82	-85.092,18	0,00	0,00	-85.092,18	
9 + Sonstige laufende Erträge	118.820,56	0,00	15.321	92.121,15	76.800,15	0,00	0,00	76.800,15	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.879.398,55	0,00	4.504.125	4.429.503,52	-74.621,48	0,00	0,00	-74.621,48	
11 - Personalaufwendungen	7.123.479,54	0,00	7.921.860	7.341.992,05	-579.867,95	0,00	0,00	-579.867,95	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.602.397,02	2.300.397,60	21.241.483	19.752.708,44	-3.789.172,16	1.990.861,42	107.176,52	-1.691.134,22	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	6.550.709,68	0,00	6.544.619	6.448.895,93	-95.723,07	0,00	0,00	-95.723,07	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.650.656,22	0,00	949.423	973.229,52	23.806,52	0,00	0,00	23.806,52	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.128.678,48	81.998,68	2.299.765	2.914.629,61	532.865,93	69.472,95	0,00	602.338,88	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	35.055.920,94	2.382.396,28	38.957.150	37.431.455,55	-3.908.090,73	2.060.334,37	107.176,52	-1.740.579,84	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-30.176.522,39	-2.382.396,28	-34.453.025	-33.001.952,03	3.833.469,25	-2.060.334,37	-107.176,52	1.665.958,36	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-30.176.522,39	-2.382.396,28	-34.453.025	-33.001.952,03	3.833.469,25	-2.060.334,37	-107.176,52	1.665.958,36	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-30.176.522,39	-2.382.396,28	-34.453.025	-33.001.952,03	3.833.469,25	-2.060.334,37	-107.176,52	1.665.958,36	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-30.176.522,39	-2.382.396,28	-34.453.025	-33.001.952,03	3.833.469,25	-2.060.334,37	-107.176,52	1.665.958,36	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-25.850.977,87	0,00	-29.605.409	-27.319.394,51	2.286.014,49	0,00	0,00	2.286.014,49	
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	-25.850.977,87	0,00	-29.605.409	-27.319.394,51	2.286.014,49	0,00	0,00	2.286.014,49	
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	-25.850.977,87	0,00	-29.605.409	-27.319.394,51	2.286.014,49	0,00	0,00	2.286.014,49	
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	-25.850.977,87	0,00	-29.605.409	-27.319.394,51	2.286.014,49	0,00	0,00	2.286.014,49	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.041.588,49	0,00	3.744.350	2.956.724,33	-787.625,67	0,00	0,00	-787.625,67	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	2.380,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	92.703,80	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.136.672,29	0,00	3.744.350	2.956.724,33	-787.625,67	0,00	0,00	-787.625,67	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	611.339,64	646.731,16	800.260	613.606,88	-833.384,28	498.891,50	191.492,78	-143.000,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	11.152.662,69	6.012.056,22	14.860.626	9.945.837,41	-10.926.844,81	6.047.074,88	940.399,05	-3.939.370,88	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	8.000.000,00	500.000	0,00	-8.500.000,00	0,00	0,00	-8.500.000,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.764.002,33	14.658.787,38	16.160.886	10.559.444,29	-20.260.229,09	6.545.966,38	1.131.891,83	-12.582.370,88	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.627.330,04	-14.658.787,38	-12.416.536	-7.602.719,96	19.472.603,42	-6.545.966,38	-1.131.891,83	11.794.745,21	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-35.478.307,91	-14.658.787,38	-42.021.945	-34.922.114,47	21.758.617,91	-6.545.966,38	-1.131.891,83	14.080.759,70	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt 07 Jugend, Familie und Sport

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	29.369.978,01	0,00	31.096.104	30.308.343,40	-787.760,60	0,00	0,00	-787.760,60
3 + Erträge der sozialen Sicherung	6.422.117,99	0,00	5.749.376	6.228.174,57	478.798,57	0,00	0,00	478.798,57
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	2.400	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.109,50	0,00	29.360	29.683,00	323,00	0,00	0,00	323,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.857,57	0,00	171.100	237.824,67	66.724,67	0,00	0,00	66.724,67
9 + Sonstige laufende Erträge	1.520,44	0,00	4.300	6.059,56	1.759,56	0,00	0,00	1.759,56
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.027.983,51	0,00	37.052.640	36.812.485,20	-240.154,80	0,00	0,00	-240.154,80
11 - Personalaufwendungen	4.456.140,23	0,00	5.574.500	5.008.036,60	-566.463,40	0,00	0,00	-566.463,40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.583,26	55.000,00	218.020	177.251,03	-95.768,97	66.194,80	0,00	-29.574,17
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	953.692,88	0,00	983.154	1.062.909,13	79.755,13	0,00	0,00	79.755,13
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.683.159,39	51.340,00	53.547.670	53.301.341,84	-297.668,16	19.340,00	7.450,00	-270.878,16
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	27.251.380,01	305.199,96	31.177.533	27.108.494,68	-4.374.238,28	2.515.252,29	0,00	-1.858.985,99
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	112.220,69	0,00	126.125	135.584,50	9.459,50	0,00	0,00	9.459,50
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	81.518.176,46	411.539,96	91.627.002	86.793.617,78	-5.244.924,18	2.600.787,09	7.450,00	-2.636.687,09
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-45.490.192,95	-411.539,96	-54.574.362	-49.981.132,58	5.004.769,38	-2.600.787,09	-7.450,00	2.396.532,29
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ordentliches Ergebnis	-45.490.192,95	-411.539,96	-54.574.362	-49.981.132,58	5.004.769,38	-2.600.787,09	-7.450,00	2.396.532,29
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-45.490.192,95	-411.539,96	-54.574.362	-49.981.132,58	5.004.769,38	-2.600.787,09	-7.450,00	2.396.532,29	
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	-45.490.192,95	-411.539,96	-54.574.362	-49.981.132,58	5.004.769,38	-2.600.787,09	-7.450,00	2.396.532,29	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-44.583.440,58	0,00	-53.593.275	-48.864.052,13	4.729.222,87	0,00	0,00	4.729.222,87	
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	-44.583.440,58	0,00	-53.593.275	-48.864.052,13	4.729.222,87	0,00	0,00	4.729.222,87	
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	-44.583.440,58	0,00	-53.593.275	-48.864.052,13	4.729.222,87	0,00	0,00	4.729.222,87	
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	-44.583.440,58	0,00	-53.593.275	-48.864.052,13	4.729.222,87	0,00	0,00	4.729.222,87	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.031,52	0,00	0	7.546,88	7.546,88	0,00	0,00	7.546,88	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	9.020,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.051,52	0,00	0	7.546,88	7.546,88	0,00	0,00	7.546,88	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	637.975,55	2.760.390,92	684.000	1.889.672,39	-1.554.718,53	546.192,00	939.437,08	-69.089,45	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	23.305,11	0,00	5.500	0,00	-5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	661.280,66	2.760.390,92	689.500	1.889.672,39	-1.560.218,53	546.192,00	939.437,08	-74.589,45	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-647.229,14	-2.760.390,92	-689.500	-1.882.125,51	1.567.765,41	-546.192,00	-939.437,08	82.136,33	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-45.230.669,72	-2.760.390,92	-54.282.775	-50.746.177,64	6.296.988,28	-546.192,00	-939.437,08	4.811.359,20	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	443.649,14	0,00	290.000	231.006,62	-58.993,38	0,00	0,00	-58.993,38		
3 + Erträge der sozialen Sicherung	77.107.027,10	0,00	80.250.039	81.271.512,47	1.021.473,47	0,00	0,00	1.021.473,47		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	736.441,54	0,00	691.050	793.029,67	101.979,67	0,00	0,00	101.979,67		
9 + Sonstige laufende Erträge	39.513,03	0,00	503	6.084,10	5.581,10	0,00	0,00	5.581,10		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.326.630,81	0,00	81.231.592	82.301.632,86	1.070.040,86	0,00	0,00	1.070.040,86		
11 - Personalaufwendungen	2.626.474,80	0,00	2.858.900	2.763.350,97	-95.549,03	0,00	0,00	-95.549,03		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.560,00	0,00	52.000	7.000,00	-45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	215.527,37	0,00	213.269	213.264,26	-4,74	0,00	0,00	-4,74		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	48.348,00	0,00	50.000	49.970,00	-30,00	0,00	0,00	-30,00		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	103.361.936,29	5.000,00	110.482.645	110.617.222,08	129.577,08	0,00	0,00	129.577,08		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	78.707,44	0,00	7.442	86.836,09	79.394,09	0,00	0,00	79.394,09		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	106.332.553,90	5.000,00	113.664.256	113.737.643,40	68.387,40	0,00	0,00	68.387,40		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.005.923,09	-5.000,00	-32.432.664	-31.436.010,54	1.001.653,46	0,00	0,00	1.001.653,46		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-28.005.923,09	-5.000,00	-32.432.664	-31.436.010,54	1.001.653,46	0,00	0,00	1.001.653,46		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-28.005.923,09	-5.000,00	-32.432.664	-31.436.010,54	1.001.653,46	0,00	0,00	1.001.653,46		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt											
		08	Soziale Hilfen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
		Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-28.005.923,09	-5.000,00	-32.432.664	-31.436.010,54	1.001.653,46	0,00	0,00	1.001.653,46		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-29.944.586,49	0,00	-32.219.395	-30.647.278,38	1.572.116,62	0,00	0,00	1.572.116,62		
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	-29.944.586,49	0,00	-32.219.395	-30.647.278,38	1.572.116,62	0,00	0,00	1.572.116,62		
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	-29.944.586,49	0,00	-32.219.395	-30.647.278,38	1.572.116,62	0,00	0,00	1.572.116,62		
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	-29.944.586,49	0,00	-32.219.395	-30.647.278,38	1.572.116,62	0,00	0,00	1.572.116,62		
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	40.000,00	0,00	130.000	80.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00		
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0,00	130.000	80.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00		
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.000,00	0,00	-130.000	-80.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00		
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-29.984.586,49	0,00	-32.349.395	-30.727.278,38	1.622.116,62	0,00	0,00	1.622.116,62		
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	52.591,52	0,00	52.590	52.591,52	1,52	0,00	0,00	1,52		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.486,08	0,00	155.000	163.054,31	8.054,31	0,00	0,00	8.054,31		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.810,44	0,00	17.700	0,00	-17.700,00	0,00	0,00	-17.700,00		
9 + Sonstige laufende Erträge	3.019,63	0,00	3.000	847,14	-2.152,86	0,00	0,00	-2.152,86		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	196.907,67	0,00	228.290	216.492,97	-11.797,03	0,00	0,00	-11.797,03		
11 - Personalaufwendungen	1.121.606,38	0,00	1.255.450	1.183.390,00	-72.060,00	0,00	0,00	-72.060,00		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.793,78	0,00	56.600	24.290,62	-32.309,38	0,00	0,00	-32.309,38		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	2.255,00	0,00	2.255	2.254,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	28.156,28	0,00	28.500	41.347,92	12.847,92	0,00	0,00	12.847,92		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	27.960,95	0,00	34.280	30.025,97	-4.254,03	0,00	0,00	-4.254,03		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.201.772,39	0,00	1.377.085	1.281.308,51	-95.776,49	0,00	0,00	-95.776,49		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.004.864,72	0,00	-1.148.795	-1.064.815,54	83.979,46	0,00	0,00	83.979,46		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-1.004.864,72	0,00	-1.148.795	-1.064.815,54	83.979,46	0,00	0,00	83.979,46		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.004.864,72	0,00	-1.148.795	-1.064.815,54	83.979,46	0,00	0,00	83.979,46		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-1.004.864,72	0,00	-1.148.795	-1.064.815,54	83.979,46	0,00	0,00	83.979,46			

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-1.029.815,72	0,00	-1.146.540	-1.081.636,89	64.903,11	0,00	0,00	64.903,11	
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	-1.029.815,72	0,00	-1.146.540	-1.081.636,89	64.903,11	0,00	0,00	64.903,11	
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	-1.029.815,72	0,00	-1.146.540	-1.081.636,89	64.903,11	0,00	0,00	64.903,11	
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	-1.029.815,72	0,00	-1.146.540	-1.081.636,89	64.903,11	0,00	0,00	64.903,11	
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	-1.029.815,72	0,00	-1.146.540	-1.081.636,89	64.903,11	0,00	0,00	64.903,11	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	166.472,52	0,00	166.524	167.606,46	1.082,46	0,00	0,00	1.082,46	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545.882,24	0,00	520.500	568.056,52	47.556,52	0,00	0,00	47.556,52	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	206.769,47	0,00	195.000	189.761,61	-5.238,39	0,00	0,00	-5.238,39	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.664,70	0,00	232.400	178.513,87	-53.886,13	0,00	0,00	-53.886,13	
9 + Sonstige laufende Erträge	618,83	0,00	500	47.493,72	46.993,72	0,00	0,00	46.993,72	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.135.407,76	0,00	1.114.924	1.151.432,18	36.508,18	0,00	0,00	36.508,18	
11 - Personalaufwendungen	3.168.719,44	0,00	3.488.500	3.160.078,39	-328.421,61	0,00	0,00	-328.421,61	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.905,84	0,00	370.900	292.247,50	-78.652,50	0,00	0,00	-78.652,50	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.284,00	0,00	1.194	1.807,00	613,00	0,00	0,00	613,00	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	123.946,52	157.795,63	96.118	94.587,95	-159.325,68	79.522,46	67.066,41	-12.736,81	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	122.978,57	0,00	127.400	126.580,68	-819,32	0,00	0,00	-819,32	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	25.460,37	0,00	35.048	22.783,36	-12.264,64	0,00	0,00	-12.264,64	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.763.294,74	157.795,63	4.119.160	3.698.084,88	-578.870,75	79.522,46	67.066,41	-432.281,88	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.627.886,98	-157.795,63	-3.004.236	-2.546.652,70	615.378,93	-79.522,46	-67.066,41	468.790,06	
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2,64	0,00	1	123,75	122,75	0,00	0,00	122,75	
23 Finanzergebnis	2,64	0,00	1	123,75	122,75	0,00	0,00	122,75	
24 Ordentliches Ergebnis	-2.627.884,34	-157.795,63	-3.004.235	-2.546.528,95	615.501,68	-79.522,46	-67.066,41	468.912,81	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Haushaltsplan 2014 Rechnung									
Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
Teilergebnisrechnung									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-2.627.884,34	-157.795,63	-3.004.235	-2.546.528,95	615.501,68	-79.522,46	-67.066,41	468.912,81	
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	-2.627.884,34	-157.795,63	-3.004.235	-2.546.528,95	615.501,68	-79.522,46	-67.066,41	468.912,81	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-2.629.489,63	0,00	-3.003.042	-2.568.838,29	434.203,71	0,00	0,00	434.203,71		
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-135,94	0,00	1	123,75	122,75	0,00	0,00	122,75		
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.629.625,57	0,00	-3.003.041	-2.568.714,54	434.326,46	0,00	0,00	434.326,46		
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	-2.629.625,57	0,00	-3.003.041	-2.568.714,54	434.326,46	0,00	0,00	434.326,46		
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	-2.629.625,57	0,00	-3.003.041	-2.568.714,54	434.326,46	0,00	0,00	434.326,46		
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	5.306,41	0,00	7.500	5.880,27	-1.619,73	0,00	0,00	-1.619,73		
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.306,41	0,00	7.500	5.880,27	-1.619,73	0,00	0,00	-1.619,73		
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.306,41	0,00	-7.500	-5.880,27	1.619,73	0,00	0,00	1.619,73		
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.634.931,98	0,00	-3.010.541	-2.574.594,81	435.946,19	0,00	0,00	435.946,19		
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	104.302,00	0,00	91.763	116.755,00	24.992,00	0,00	0,00	24.992,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.397.898,60	0,00	2.121.300	2.449.509,25	328.209,25	0,00	0,00	328.209,25	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.058,27	0,00	90.490	89.344,71	-1.145,29	0,00	0,00	-1.145,29	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.740,40	0,00	187.200	170.405,15	-16.794,85	0,00	0,00	-16.794,85	
9 + Sonstige laufende Erträge	994.749,09	0,00	725.601	799.033,00	73.432,00	0,00	0,00	73.432,00	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.763.748,36	0,00	3.216.354	3.625.047,11	408.693,11	0,00	0,00	408.693,11	
11 - Personalaufwendungen	3.266.863,17	0,00	3.456.420	3.360.477,03	-95.942,97	0,00	0,00	-95.942,97	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261.863,30	0,00	317.106	251.854,53	-65.251,47	21.495,33	0,00	-43.756,14	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	313.188,14	0,00	264.481	314.720,44	50.239,44	0,00	0,00	50.239,44	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.500,00	0,00	16.000	15.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	71.400,00	0,00	71.400	69.438,00	-1.962,00	0,00	0,00	-1.962,00	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	560.117,17	20.678,24	498.860	500.205,99	-19.332,25	10.800,00	0,00	-8.532,25	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.486.931,78	20.678,24	4.624.267	4.511.695,99	-133.249,25	32.295,33	0,00	-100.953,92	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-723.183,42	-20.678,24	-1.407.913	-886.648,88	541.942,36	-32.295,33	0,00	509.647,03	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-723.183,42	-20.678,24	-1.407.913	-886.648,88	541.942,36	-32.295,33	0,00	509.647,03	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-723.183,42	-20.678,24	-1.407.913	-886.648,88	541.942,36	-32.295,33	0,00	509.647,03	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-723.183,42	-20.678,24	-1.407.913	-886.648,88	541.942,36	-32.295,33	0,00	509.647,03	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-405.572,93	0,00	-1.163.795	-620.005,45	543.789,55	0,00	0,00	543.789,55	
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	-405.572,93	0,00	-1.163.795	-620.005,45	543.789,55	0,00	0,00	543.789,55	
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	-405.572,93	0,00	-1.163.795	-620.005,45	543.789,55	0,00	0,00	543.789,55	
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	-405.572,93	0,00	-1.163.795	-620.005,45	543.789,55	0,00	0,00	543.789,55	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.000,00	0,00	0	54.956,00	54.956,00	0,00	0,00	54.956,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.000,00	0,00	0	54.956,00	54.956,00	0,00	0,00	54.956,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	98.564,22	66.540,91	21.200	33.318,31	-54.422,60	15.000,00	37.632,73	-1.789,87	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	147.608,30	350.505,85	52.710	205.138,40	-198.077,45	3.000,00	176.449,03	-18.628,42	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246.172,52	417.046,76	73.910	238.456,71	-252.500,05	18.000,00	214.081,76	-20.418,29	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-204.172,52	-417.046,76	-73.910	-183.500,71	307.456,05	-18.000,00	-214.081,76	75.374,29	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-609.745,45	-417.046,76	-1.237.705	-803.506,16	851.245,60	-18.000,00	-214.081,76	619.163,84	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.989,02	0,00	27.000	21.451,97	-5.548,03	0,00	0,00	-5.548,03		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.989,02	0,00	27.000	21.451,97	-5.548,03	0,00	0,00	-5.548,03		
11 - Personalaufwendungen	178.963,95	0,00	200.800	206.586,40	5.786,40	0,00	0,00	5.786,40		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.139,81	0,00	234.000	172.097,56	-61.902,44	0,00	0,00	-61.902,44		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	189.103,76	0,00	434.800	378.683,96	-56.116,04	0,00	0,00	-56.116,04		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-179.114,74	0,00	-407.800	-357.231,99	50.568,01	0,00	0,00	50.568,01		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-179.114,74	0,00	-407.800	-357.231,99	50.568,01	0,00	0,00	50.568,01		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-179.114,74	0,00	-407.800	-357.231,99	50.568,01	0,00	0,00	50.568,01		
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	-179.114,74	0,00	-407.800	-357.231,99	50.568,01	0,00	0,00	50.568,01		

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-179.025,14	0,00	-407.800	-357.343,09	50.456,91	0,00	0,00	50.456,91	
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	-179.025,14	0,00	-407.800	-357.343,09	50.456,91	0,00	0,00	50.456,91	
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	-179.025,14	0,00	-407.800	-357.343,09	50.456,91	0,00	0,00	50.456,91	
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	-179.025,14	0,00	-407.800	-357.343,09	50.456,91	0,00	0,00	50.456,91	
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	-179.025,14	0,00	-407.800	-357.343,09	50.456,91	0,00	0,00	50.456,91	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	41.655.054,26	0,00	43.283.740	43.111.450,79	-172.289,21	0,00	0,00	-172.289,21	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.744.925,79	0,00	6.373.528	6.053.504,62	-320.023,38	0,00	0,00	-320.023,38	
9 + Sonstige laufende Erträge	270.294,62	0,00	11.000	331.497,86	320.497,86	0,00	0,00	320.497,86	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	47.670.274,67	0,00	49.668.768	49.496.453,27	-172.314,73	0,00	0,00	-172.314,73	
11 - Personalaufwendungen	4.473.608,54	0,00	4.833.900	4.618.547,41	-215.352,59	0,00	0,00	-215.352,59	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.336.851,11	0,00	2.701.775	2.526.796,16	-174.978,84	0,00	0,00	-174.978,84	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	51.512.153,57	119.413,73	53.676.335	52.523.351,60	-1.272.397,13	259.705,46	0,00	-1.012.691,67	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	186.932,28	0,00	175.500	325.902,08	150.402,08	0,00	0,00	150.402,08	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.509.545,50	119.413,73	61.387.510	59.994.597,25	-1.512.326,48	259.705,46	0,00	-1.252.621,02	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.839.270,83	-119.413,73	-11.718.742	-10.498.143,98	1.340.011,75	-259.705,46	0,00	1.080.306,29	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-10.839.270,83	-119.413,73	-11.723.742	-10.498.143,98	1.345.011,75	-259.705,46	0,00	1.085.306,29	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-10.839.270,83	-119.413,73	-11.723.742	-10.498.143,98	1.345.011,75	-259.705,46	0,00	1.085.306,29	

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-10.839.270,83	-119.413,73	-11.723.742	-10.498.143,98	1.345.011,75	-259.705,46	0,00	1.085.306,29			

Haushaltsplan 2014 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2013	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2014	Ergebnis des Haushaltsjahres 2014	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2014	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	-10.135.592,89	0,00	-11.618.742	-11.114.974,28	503.767,72	0,00	0,00	503.767,72	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	-5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.135.592,89	0,00	-11.623.742	-11.114.974,28	508.767,72	0,00	0,00	508.767,72	
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	-10.135.592,89	0,00	-11.623.742	-11.114.974,28	508.767,72	0,00	0,00	508.767,72	
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	-10.135.592,89	0,00	-11.623.742	-11.114.974,28	508.767,72	0,00	0,00	508.767,72	
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	-10.135.592,89	0,00	-11.623.742	-11.114.974,28	508.767,72	0,00	0,00	508.767,72	
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 31.12.2014

Aktiva				Passiva			
	31.12.2013	31.12.2014	Veränderung		31.12.2013	31.12.2014	Veränderung
	Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr		Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	410.734.092,36	436.073.868,52	25.339.776,16	1. Eigenkapital	286.840.546,73	330.712.335,51	43.871.788,78
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.712.957,14	22.519.868,12	806.910,98	1.1 Kapitalrücklage	212.072.629,59	244.735.867,24	32.663.237,65
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	643.079,31	628.251,47	-14.827,84	1.2 Sonstige Rücklagen	1.148.000,77	1.250.601,57	102.600,80
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	16.984.449,69	17.446.896,24	462.446,55	1.3 Ergebnisvortrag	64.170.883,34	45.377.036,11	-18.793.847,23
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.911.895,64	1.840.770,06	-71.125,58	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	9.449.033,03	39.348.830,59	29.899.797,56
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.173.532,50	2.603.950,35	430.417,85	2. Sonderposten	115.324.388,82	113.851.686,80	-1.472.702,02
1.2 Sachanlagen	362.939.484,97	370.490.221,10	7.550.736,13	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	115.324.388,82	113.851.686,80	-1.472.702,02
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	282.837,03	142.379,83	-140.457,20	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	106.574.105,70	105.493.051,14	-1.081.054,56
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	229.927.228,93	228.698.538,93	-1.228.690,00	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	8.750.283,12	8.358.635,66	-391.647,46
1.2.4 Infrastrukturvermögen	95.456.093,22	99.392.804,58	3.936.711,36	3. Rückstellungen	53.022.881,87	55.124.005,00	2.101.123,13
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.875.973,76	4.239.155,41	-636.818,35	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	46.739.282,30	49.450.972,00	2.711.689,70
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.405.287,48	9.527.657,40	122.369,92	3.4 Sonstige Rückstellungen	6.283.599,57	5.673.033,00	-610.566,57
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.992.064,55	28.489.684,95	5.497.620,40	4. Verbindlichkeiten	9.487.240,93	9.832.524,71	345.283,78
1.3 Finanzanlagen	26.081.650,25	43.063.779,30	16.982.129,05	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.582.381,08	3.964.651,68	-2.617.729,40
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	481.046,00	0,00	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	6.582.381,08	3.964.651,68	-2.617.729,40
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.640.357,46	19.990.938,24	2.350.580,78	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	220.075,61	572.629,59	352.553,98
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	367.700,13	22.591.795,06	22.224.094,93	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	573,00	1.499.133,68	1.498.560,68
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	7.592.546,66	0,00	-7.592.546,66	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.042.000,00	946.000,00	-96.000,00
2. Umlaufvermögen	53.648.015,54	71.826.149,93	18.178.134,39	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	366,06	1.158.307,86	1.157.941,80
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.325.649,28	25.628.313,64	-697.335,64	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	1.641.845,18	1.691.801,90	49.956,72
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.648.938,80	25.048.536,19	-600.402,61	5. Rechnungsabgrenzungsposten	3.223.508,64	1.939.455,86	-1.284.052,78
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.928,42	45.933,72	-25.994,70				
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	178,56	1.206,57	1.028,01				
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.579,20	34.905,00	33.325,80				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	603.024,30	497.732,16	-105.292,14				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	27.322.366,26	46.197.836,29	18.875.470,03				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	3.516.459,09	3.559.989,43	43.530,34				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.516.459,09	3.559.989,43	43.530,34				
Bilanzsumme Aktiva	467.898.566,99	511.460.007,88	43.561.440,89	Bilanzsumme Passiva	467.898.566,99	511.460.007,88	43.561.440,89

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



5. Anhang
zur
Schlussbilanz

Gliederung

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	53
B. Gliederung des Jahresabschlusses	54
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden	54
D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	
D.1 Anlagevermögen	55
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
D.1.2 Sachanlagen	
D.1.3 Finanzanlagen	
D.2 Umlaufvermögen	67
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	
D.3 Ausgleichsposten für latente Steuern	70
D.4 Rechnungsabgrenzungsposten	70
D.4.1 Disagio	
D.4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	70
E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
E.1 Eigenkapital	71
E.1.1 Kapitalrücklage	
E.1.2 Sonstige Rücklagen	
E.1.3 Ergebnisvortrag	
E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
E.2 Sonderposten	74
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	

E.3	Rückstellungen	78
	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	
E.4	Verbindlichkeiten	80
	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	
E.5	Rechnungsabgrenzungsposten	83
F.	Angaben zu Ergebnisrechnungen und Teilergebnisrechnungen	83
G.	Angaben zu Finanzrechnungen und Teilfinanzrechnungen	83
H.	Sonstige Angaben	
H.1	Ausgleich von Kostenunterdeckungen	83
H.2	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind	83
H.3	Währungsumrechnungen	83
H.4	Einschränkungen von Grundbesitzrechten	84
H.5	Drohende finanzielle Belastungen für die keine Rückstellungen gebildet wurden	84
H.6	Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	84
H.7	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	84
H.8	Sonstige Haftungsverhältnisse	84
H.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen	84

H.10	Sonstige Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	85
H.11	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	85
H.12	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten	85
H.13	Derivative Finanzinstrumente	85
H.14	Beteiligungen	86
H.15	Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet	86
H.16	Personalstand	86
H.17	Sonstiges	86
I.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2014/2019	86
J.	Ort, Datum, Unterschrift des Landrates	86

Anlagen zum Anhang der Bilanz

1.	Sonderpostenspiegel	87
2.	Leasingverzeichnis	89
3.	Haftungsverhältnisse	91
4.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	93
5.	Beteiligungen	95
6.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen	97

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 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 2014 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 Gesamtabschlusses. Die Notwendigkeit ergibt sich zur Einhaltung der neuen doppischen Gesamtstruktur im Hinblick auf die Zusammenführung verschiedener Einzelbilanzen zu einer Gesamtbilanz.

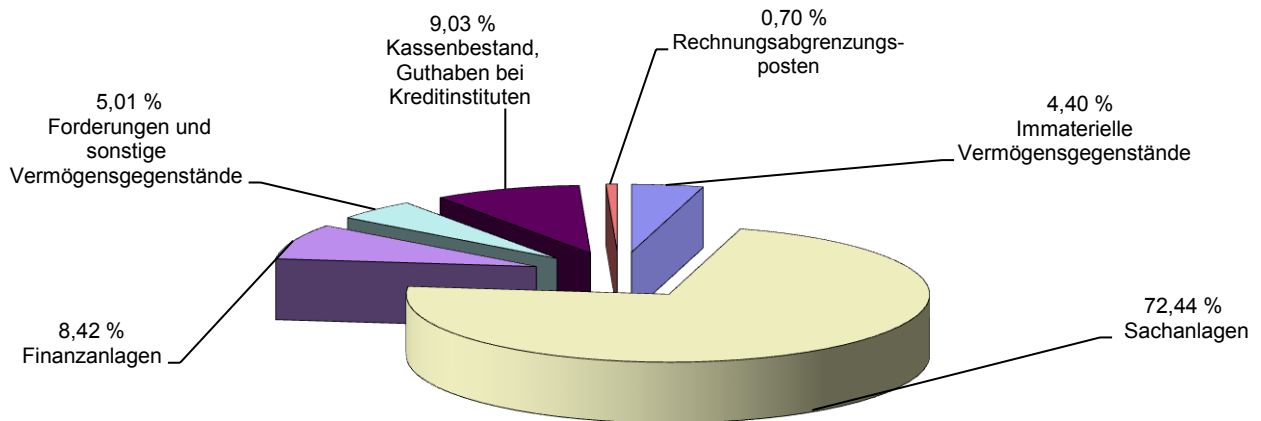
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Vergleich zum Vorjahr sind für das Rechnungsjahr 2014 keine abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt worden.

D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

Zusammensetzung der Aktiva

Schlussbilanz 2014 Aufteilung Aktiva: 511.460.007,88 EUR



4,40 %	=	22.519.868,12 EUR	Immaterielle Vermögensgegenstände
72,44 %	=	370.490.221,10 EUR	Sachanlagen
8,42 %	=	43.063.779,30 EUR	Finanzanlagen
5,01 %	=	25.628.313,64 EUR	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände
9,03 %	=	46.197.836,29 EUR	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten
0,70 %	=	3.559.989,43 EUR	Rechnungsabgrenzungsposten

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 31.12.2013 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	21.712.957,14	806.910,98	22.519.868,12
Sachanlagen	362.939.484,97	7.550.736,13	370.490.221,10
Finanzanlagen	26.081.650,25	16.982.129,05	43.063.779,30
Insgesamt	410.734.092,36	25.339.776,16	436.073.868,52

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 31.12.2013	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2014	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	643.079,31	232.577,77	-775,44	-246.630,17	628.251,47	-14.827,84
Geleistete Zuwendungen	16.984.449,69	2.162.962,72	-72.193,00	-1.628.323,17	17.446.896,24	462.446,55
Gezahlte Investitionszuschüsse	1.911.895,64	13.446,83	0,00	-84.572,41	1.840.770,06	-71.125,58
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.173.532,50	430.417,85	0,00	0,00	2.603.950,35	430.417,85
Insgesamt	21.712.957,14	2.839.405,17	-72.968,44	-1.959.525,75	22.519.868,12	806.910,98

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.

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 in den Bereichen des Feuerwehr- bzw. Rettungswesens, der Sportförderung, der Kindertagesstätten, der Wohlfahrts- und Jugendpflege oder für den Schulbereich für Investitionen anderer geleistet wurden.

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

Korrekturbuchung gegen Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen:
Bei der Prüfung der Jahresrechnung 2013 wurde festgestellt, dass Zuschüsse mit einem Restbuchwert von insgesamt 72.193,00 EUR für den Neubau der Grundschule Sprendlingen auszubuchen waren, da die Zweckbindung hierfür nicht mehr erfüllt werden konnte.

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 Oberflächenentwässerung für Kreisstraßen.

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:

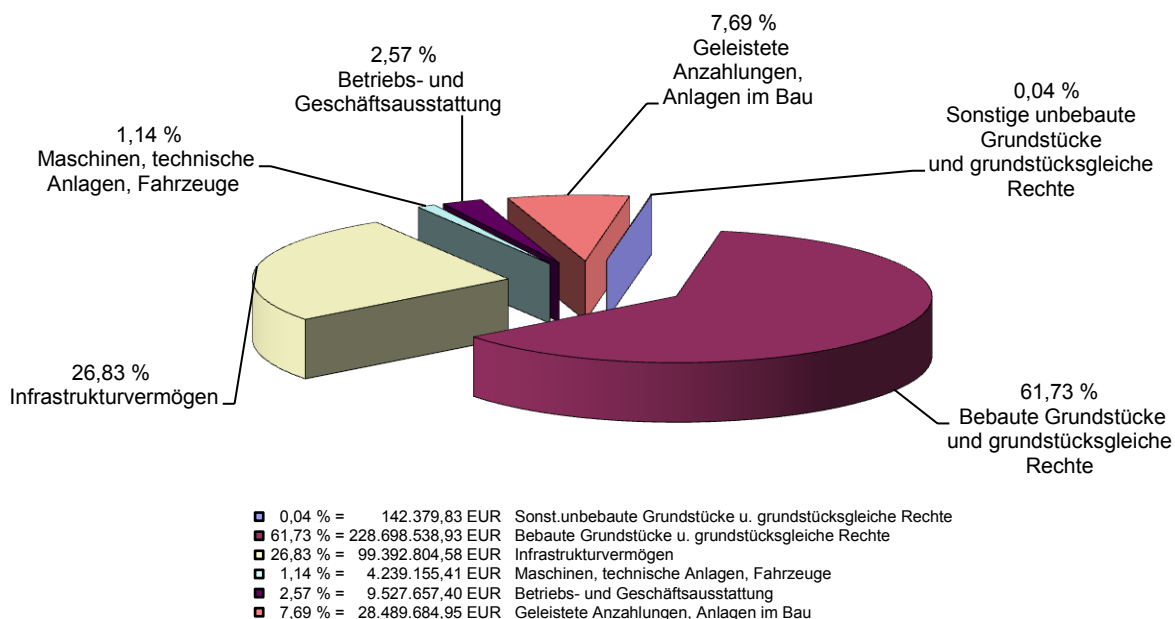
Sachanlagen	Stand zum 31.12.2013 EUR	Zugänge und Umbuchungen EUR	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge EUR	Abschreibung EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR	Veränderung EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	282.837,03	0,00	-140.457,20	0,00	142.379,83	-140.457,20
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	229.927.228,93	3.257.223,73	-468.707,90	-4.017.205,83	228.698.538,93	-1.228.690,00
Infrastrukturvermögen	95.456.093,22	7.231.784,27	-315.245,44	-2.979.827,47	99.392.804,58	3.936.711,36
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.875.973,76	326.204,61	-71.612,55	-891.410,41	4.239.155,41	-636.818,35
Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.405.287,48	1.867.563,61	-52.636,64	-1.692.557,05	9.527.657,40	122.369,92
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.992.064,55	5.587.833,66	-90.213,26	0,00	28.489.684,95	5.497.620,40
Insgesamt	362.939.484,97	18.270.609,88	-1.138.872,99	-9.581.000,76	370.490.221,10	7.550.736,13

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

Im Haushaltsjahr 2014 wurden an fünf kreiseigenen Schulen, den Förderschulen in Bingen, Ingelheim, Nieder-Olm und Sprendlingen, dem Gymnasium Ingelheim, sowie dem Bautruppgelände eine körperliche Inventur abgeschlossen. Als Ergebnis dieser Inventur musste Anlagevermögen im Wert von insgesamt 42.792,73 EUR in Abgang gestellt werden. Die Details der Inventarabgänge sind im Einzelnen in den Inventurlisten vermerkt und durch die Produktverantwortlichen bestätigt.

Zusammensetzung des Sachanlagevermögens:

Schlussbilanz 2014 Aufteilung des Sachanlagevermögens: 370.490.221,10 EUR



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. Die Verminderung um 140.457,20 EUR begründet sich in einem Grundstücksverkauf mit einem Restbuchwert von 1.009,72 EUR , und Buchungen gegen die Kapitalrücklage für unentgeltliche Abgänge an Gemeinden/Ortsgemeinden im Wert von 118.094,39 EUR , sowie einer Korrekturbuchung in Höhe von 21.353,09 EUR für ein Grundstück, welches sich im Besitz des AWB befindet.

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 Seltalschule in Nieder-Olm
- Förderschule Landskronschule in Oppenheim
- Berufsbildende Schule in Bingen
- Berufsbildende Schule in Ingelheim

Verwaltungsgebäude:

- Verwaltungsgebäude in Ingelheim
- Kfz-Zulassungsstelle in Oppenheim

Sonstigen Gebäuden:

- Jugendbildungsstätte in Trechtingshausen
- Bauhof des Landkreises Mainz-Bingen in Ingelheim

Korrekturbuchungen gegen Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen:

Aufgrund einer Überprüfung im Rahmen der Auflösung von Anlagen im Bau, wurde eine Doppelerfassung (zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz und dem Haushaltsjahr 2009) von Klassenraumcontainern auf dem Gelände des Gymnasium Ingelheim (ehem. Schulzentrum) festgestellt.

Das Anlagevermögen war hier in Höhe des Restbuchwertes von 459.927,25 EUR zu korrigieren.

Insgesamt hat sich der Wert der Bilanzposition vermindert, da durch die Korrekturbuchung und Auflösungen von „Anlagen im Bau“ weniger Vermögen bei den bebauten Grundstücken geschaffen wurde, als durch die Abschreibungen verzehrt worden sind.

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 31.12.2014 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 Gesamtzugang von 4.723.865,03 EUR begründet sich durch die unentgeltliche Übertragung im Rahmen der Abstufung der L433 zur K38 in Höhe von 4.721.981,77 EUR, die gegen die Kapitalrücklage eingebucht wurden, und die nachträgliche Aktivierung von Anschaffungs- und Herstellungskosten mit 1.883,26 EUR. Durch die Auflösung von Anlagen im Bau in Höhe von 2.507.919,24 EUR wurden zusätzlich neue Vermögensgegenstände aktiviert.

Darüber hinaus waren auch unentgeltliche Abgänge von Straßengrundstücken in einer Gesamthöhe von 179.526,30 EUR zu verbuchen, die ebenfalls gegen die Kapitalrücklage auszubuchen waren.

Durch den Neubau verschiedener Straßenabschnitte / Ingenieurbauwerke waren Restbuchwerte in Höhe von 135.692,00 EUR der alten bestehenden Anlagen durch Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen in Abgang zu stellen. Des Weiteren wurde ein Grundstück mit einem Buchwert von 27,14 EUR verkauft.

Die Abschreibungen in Höhe von 2.979.827,47 EUR haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 575.651,47 EUR erhöht. Diese resultieren im Wesentlichen von Korrekturbuchungen aufgrund von falsch hinterlegten Restnutzungsdauern in Höhe von ca. 370.000,00 EUR und der Aktivierung von Infrastrukturvermögen aus der Auflösung von Anlagen im Bau.

Grundlage für die Bewertung der Straßengrundstücke war der Bodenrichtwert bei den Zugängen und der Buchwert bei den Abgängen.

D.1.2.5

Bauten auf fremden Grund und Boden
entfällt

D.1.2.6

Kunstgegenstände, Denkmäler
entfällt

D.1.2.7

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Verminderung dieser Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen mit der Ausbuchung von Fachräumen am Gymnasium Ingelheim zu erklären, die im Zuge einer Baumaßnahme zu Klassenräumen umgebaut wurden. Diese wurden als Betriebsvorrichtungen in der Anlagenbuchhaltung geführt.

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

Abgänge von Anlagegütern der Betriebs- u. Geschäftsausstattung und die Abschreibung aller aktivierten Anlagegüter sind hier 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.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage:

In Folge der Inventur an der BBS Ingelheim am 15.10.2013 wurde auf Mitteilung des zuständigen Fachbereiches Anlagevermögen in Höhe von 23.728,84 EUR in Abgang gestellt. Im nach hinein mussten allerdings wieder Zugänge gebucht werden, da einige dieser Gegenstände, nach Auskunft der Schule, wieder aufgefunden wurden. Der Wert beziffert sich hierbei auf insgesamt 16.582,60 EUR.

Des Weiteren sind bei den Inventuren Vermögensgegenstände im Wert von 766,80 EUR nachträglich in der Anlagenbuchhaltung aufgenommen worden.

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).

Im Rahmen der Auflösung von Anlagen im Bau wurden 90.213,26 EUR gegen Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen ausgebucht, da es sich bei diesen Werten um Aufwand handelte.

Die Veränderung des in der Schlussbilanz festgestellten Wertes der Position „Anlagen im Bau“ beruht im Wesentlichen auf den Auszahlungen für Baumaßnahmen und auf Aktivierungen neuer Vermögenswerte auf der Aktivseite bei den Sachanlagen.

Bereich Hochbau

Im Jahr 2014 wurden von dem Konto „Anlagen im Bau“ im Bereich der Schulen und des sonstigen Hochbaus Werte in Höhe von 3.392.379,40 EUR aktiviert.

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

Neue Vermögenswerte:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Neubau Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim - Außenanlage	03.05.2012	2.027.109,79
Gebäude Bautrup	01.11.2012	85.401,17
Mensa Förderschule Ingelheim - Außenanlage	20.02.2012	272.116,77
Erweiterung IGS Oppenheim - Außenanlage	08.04.2013	180.502,01
Erneuerung Fachräume Gymnasium Ingelheim	25.03.2013	675.871,13
Erneuerung Hausalarmanlage Gymnasium Oppenheim	22.05.2013	72.120,18
Erneuerung Hausalarmanlage BBS Bingen	25.05.2013	56.493,54
Hausalarmanlage Förderschule Bingen	22.05.2013	22.764,81
Insgesamt		3.392.379,40

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB 00125	Neubau Gymnasium Nackenheim	8.886.936,68
AIB00323	Errichtung GTS u. Mensa IGS Ingelheim	1.931.031,94
AIB00360	Erweiterung 5. OG Dienstgebäude Ingelheim	2.746.321,72
AIB00371 *	Erneuerung Fachräume Gymnasium Ingelheim	-4.135,25
AIB00375	Erweiterung Realschule plus Nierstein zur Fachoberschule	1.357.730,14
AIB00384	Erweiterung Realschule plus Bingen zur Fachoberschule	2.482.045,46
AIB00386	Erneuerung Kunstrasenplatz IGS Sprendlingen	611.170,74
AIB00387	Neubau Bushaltestelle Gymnasium Nackenheim	86.221,74
AIB00396	Erneuerung Kleinspielfelder RS Gau-Algesheim	624.008,60
AIB00397	Erneuerung Kleinspielfelder Gymnasium Nieder-Olm	342.536,23
AIB00408	Carport Förderschule Oppenheim	1.881,38
AIB00429	Neubau Betriebskita	863.366,67
AIB00430	Errichtung Kleinspielfeld Gymnasium Ingelheim	285.725,30
AIB00431	Sanierung Parkplatz Gymnasium Ingelheim	335.968,61
AIB00432	Errichtung Kleinspielfeld Förderschule Bingen	139.784,40
AIB00433	Errichtung Kunststoffplatz IGS Ingelheim	827.399,24
AIB00435	Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim	1.157.436,96
AIB00436	Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm	1.285.454,29
AIB00438	Hausalarmanlage Gymnasium Ingelheim	92.134,45
AIB00442	Errichtung von Sportflächen Gymnasium Nackenheim	203.414,77
AIB00459	EDV-Verkabelung	3.365,10
AIB00460	Errichtung Zaunanlage Gymnasium Ingelheim	48.494,56
AIB00466	Gebäude Jugenheim	215.261,91
Insgesamt		24.523.555,64

* Der Minusbetrag resultiert aus einer Differenz der Aktivierung der Baumaßnahme zum Bilanzstichtag 31.12.2014 mit dem Gesamtbetrag von 675.871,13 EUR zu dem tatsächlich im Rechnungsjahr 2014 ausgezahlten Betrag von insgesamt 671.735,88 EUR. Dieser Differenzbetrag von 4.135,25 EUR ist erst im Jahr 2015 zur Auszahlung gelangt. Daher weist die AIB zum Stichtag einen Negativbetrag aus.

Bereich Tiefbau

Im Laufe des Jahres 2014 wurden die nachfolgenden Kreisstraßenbaumaßnahmen zum Inbetriebnahme-Datum aktiviert:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K14 - Ausbau zw. Appenheim u. der L 414	16.01.2014	513.006,72
K16 - Bestandsausbau OD Schwabenheim	18.08.2013	180.849,17
K2 - Generalsanierung Appelbachbrücke	10.08.2012	65.755,17
K22 – Ausbau zw. Bacharach-Steeg u. Breitscheid, 2. BA	20.12.2012	269.117,00
K22 - Ausbau zw. Bacharach-Steeg u. Breitscheid, 3.BA	17.08.2013	232.393,20
K3 - Ausbau OD Badenheim	02.04.2014	121.281,69
K39 – Ausbau der OD Dalheim	13.10.2012	61.193,85
K44 - Ausbau OD Oppenheim, 4.BA	22.06.2012	151.545,13
K44 - Ausbau OD Oppenheim, 5. BA	02.10.2013	186.505,83
K44 – Ausbau, 2. BA Oppenheim-Dexheim (Grunderwerb)		375.977,14
K45 - Ausbau OD Nierstein	04.04.2014	219.790,39
K48 - Ausbau zw. Genheim u. Kreisgrenze (Roth)	26.03.2013	130.503,95
Insgesamt		2.507.919,24

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB 00147	K18 – Radweg Heidesheim-Wackernheim (Grunderwerb)	8.795,32
AIB00186	K44 – Ausbau, 2. BA Oppenheim-Dexheim	1.132.171,06
AIB00210	K41 – Querspange südlich Dienheim (Grunderwerb)	319.530,58
AIB00220	K35 – Flurbereinigungsverfahren Hahnheim-Moosberg	32.233,58
AIB00223	K18 – Ausbau der OD Heidesheim	279.483,67
AIB00327	K44 – Ausbau der OD Oppenheim	427.170,82
AIB00358	K25 – Ausbau OD Bacharach ab Einmündung in die L224 (Grunderwerb)	15.724,60
AIB00364	K18 – Neubau Stützmauer OD Heidesheim	63.175,35
AIB00383	K34 – Neubau Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	10.349,09
AIB00393	K11 – Teilausbau der OD Ockenheim	82.876,11
AIB00395	K25 - Ausbau OD Bacharach ab Einmündung in die L224	118.548,54
AIB00400	Spundwand Appelbach bei Badenheim	8.429,41
AIB00416	K34 - Grunderw.Neub.Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	25.037,46
AIB00419	K25 - Ausbau OD Bacharach, 2.BA ab Einm.in die L224	403.659,08
AIB00445	K34 - Neubau Radweg zw. Mommenheim u. Lörzweiler	547.898,51
AIB00450	Ausbau Forststraße	452.212,98
AIB00463	K13 - Bestandsausbau Regionalbad-Gau-Algesheim	33.382,23
Insgesamt		3.960.678,39

D.1.3 Finanzanlagen

Mit Ausnahme des Abfallwirtschaftsbetriebs, der mit dem Eigenkapital bewertet wurde, sind die Finanzanlagen grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten erfasst worden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Finanzanlagen	Stand zum 31.12.2013	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen	Stand zum 31.12.2014	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	0,00	481.046,00	0,00
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.640.357,46	2.350.580,78	19.990.938,24	2.350.580,78
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	367.700,13	22.224.094,93	22.591.795,06	22.224.094,93
Sonstige Ausleihungen	7.592.546,66	-7.592.546,66	0,00	-7.592.546,66
Insgesamt	26.081.650,25	24.574.675,71	43.063.779,30	16.982.129,05

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:

	Stand zum 31.12.2013	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2014
	EUR	EUR	EUR
EDG Rheinhessen Nahe	481.046,00	0,00	481.046,00

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 31.12.2013 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR
Abfallwirtschaftsbetrieb	12.784.908,33	2.350.580,78	15.135.489,11
Appelbachverband	10.615,87	0,00	10.615,87
Rhein-Nahe Verkehrsverbund	1,00	0,00	1,00
Rheinhesisches Schullandheim Miltenberg	210.197,13	0,00	210.197,13
Schienenpersonennahverkehr	1,00	0,00	1,00
Gewässerzweckverband Selzverband	329.752,31	0,00	329.752,31
Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00
Verkehrsverbund Rhein-Nahe	4.215,00	0,00	4.215,00
Welterbe Oberes Mittelrheintal	1,00	0,00	1,00
Wiesbachverband	173.513,09	0,00	173.513,09
Zweckverband Förderschule K	2.072.655,63	0,00	2.072.655,63
Zweckverband Sparkasse Mainz	2.054.495,10	0,00	2.054.495,10
Zweckverband Sparkasse Rhein-Nahe	1,00	0,00	1,00
Insgesamt	17.640.357,46	2.350.580,78	19.990.938,24

Die Erhöhung bei dem Abfallwirtschaftsbetrieb gegenüber dem Vorjahr beruht auf der Veränderung des Eigenkapitals aus dem Jahresabschluss 2013.

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 folgende sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens:

	Stand zum 31.12.2013	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2014
	EUR	EUR	EUR
Versorgungsrücklage	7.592.546,66	14.631.548,27	22.224.094,93
Kreisvolkshochschule	1,00	0,00	1,00
Rheinhessen Touristik GmbH	8.700,00	0,00	8.700,00
WfB GmbH Mainz	164.000,00	0,00	164.000,00
RWE-Aktien	191.887,84	0,00	191.887,84
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre	511,29	0,00	511,29
Naheland Touristik GmbH	2.600,00	0,00	2.600,00
Insgesamt	7.960.246,79	14.631.548,27	22.591.795,06

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 dienstherrenbezogene 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 2014 wurden der Versorgungsrücklage als gesetzliche Zahlung 87.262,34 EUR zugeführt. Hinzu kommt noch eine freiwillige Zahlung i. H. v. 13.989.437,66 EUR, sowie die Weiterleitung i. H. v. 554.848,27 EUR in diese Rücklage zur Minderung zukünftiger Belastungen durch die Beamtenpensionen.

Aufgrund einer fehlerhaften Kontenzuordnung war die Versorgungsrücklage unter der Bilanzposition „D.1.3.8 sonstige Ausleihungen“ statt „D.1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens“ aufgeführt. Im Haushaltsjahr 2014 erfolgte die entsprechende Korrektur.

D.1.3.8 Sonstige Ausleihungen

Aufgrund einer fehlerhaften Kontenzuordnung war die Versorgungsrücklage unter der Bilanzposition „D.1.3.8 sonstige Ausleihungen“ statt „D.1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens“ aufgeführt. Im Haushaltsjahr 2014 erfolgte die entsprechende Korrektur.

D.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen mit einem Wert in Höhe von 71.826.149,93 EUR 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 wertzuberichtigen. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberichtigen. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2013	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2014
	EUR	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.648.938,80	-600.402,61	25.048.536,19
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.928,42	-25.994,70	45.933,72
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	178,56	1.028,01	1.206,57
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.579,20	33.325,80	34.905,00
Sonstige Vermögensgegenstände	603.024,30	-105.292,14	497.732,16
Insgesamt	26.325.649,28	-697.335,64	25.628.313,64

Der Stand der zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich erhöhte sich im Jahr 2014 um 87.609,21 EUR. Die Einzelwertberichtigungen betragen 222.781,08 EUR (= neue Wertberichtigungen in Höhe von 228.661,24 EUR abzgl. Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen von 5.880,16 EUR).

Von den ausgesprochenen Niederschlagungen entfielen auf:

	wertmäßiger Anteil	davon befristet	unbefristet
Kfz-Gebühren	13,8 %	38 %	62 %
Transferleistungen	63,1 %	99 %	1 %
Essensgeld	11,4 %	22 %	78 %
Bußgeld	8,8 %	0 %	100 %
sonstige Gebühren	2,9 %	65 %	35 %

Bei den Transferleistungen handelt es sich bis auf einen geringen Prozentsatz um Kostenanteile bei Sozialleistungen.

Weitere Einzelwertberichtigungen in Höhe von 223.964,61 EUR erfolgten durch Buchungen von Abgängen auf Kassenreste. Bei den nicht zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich war das allgemeine Ausfallrisiko zu bewerten und in Form einer Pauschalwertberichtigung von 10 % zu verbuchen.

Die Gesamtsumme der wertzuberichtigenden Forderungen hat sich gegenüber 2013 um 652.940,34 EUR auf 5.402.030,36 EUR erhöht. Die Pauschalwertberichtigung war somit um einen Betrag von 65.294,04 EUR auf 540.203,04 EUR anzupassen.

Davon entfallen 535.561,09 EUR auf die Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtlicher Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Zunahme um 66.308,66 EUR), sowie 5.656,57 EUR auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Abnahme um 1.014,63 EUR).

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

Gem. § 23 Abs.2 GemHVO sind zeitlich unbefristet niedergeschlagene Ansprüche 5 Jahre in der Bilanz vorzuhalten, danach sind sie auszubuchen. Im Jahr 2014 erfolgte deshalb eine entsprechende Buchung in Gesamthöhe von 141.496,05 EUR. Diese Abgänge vermindern die Beträge der zweifelhaften Forderungen und der EWB- Gegenkonten um den gleichen Betrag, so dass die Buchung bilanzneutral bleibt.

D.2.2.1

Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2014 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten.

Von dem Gesamtbetrag entfallen rd. 14,3 Mio. EUR auf Forderungen gegenüber dem Land aufgrund vorgesehener bzw. bereits endgültig bewilligter Zuwendungen im Rahmen von Schulbaumaßnahmen. Soweit die Bewilligungen noch nicht endgültig ausgesprochen wurden, können sich noch Änderungen in der Höhe der Zuwendungen ergeben. Damit sind Teile der Forderungen risikobehaftet.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Forderungen um 600.402,61 EUR reduziert. Die Verminderung ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- Verminderung der Forderungen gegenüber dem Bund: überwiegend aus Abrechnungen des Jobcenters rd. 0,8 Mio. EUR
- Verminderung der Forderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden: Kostenerstattungen und Gemeindebeteiligungen weitestgehend bei Sozialleistungen und Schülerbeförderung rd. 0,2 Mio. EUR
- Neue Forderungen gegenüber dem privaten Bereich: Ersatz sozialer Leistungen im Sozialamt, Jugendamt und Jobcenter rd. 0,4 Mio. EUR

D.2.2.2

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2014 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 der Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 hat ergeben, dass Forderungskonten in Gesamthöhe von 1.586,42 EUR in dieser Bilanzposition abgebildet wurden, die gemäß Kontenplan aber der Position D.2.2.7 „Sonstige Vermögensgegenstände“ hätten zugeordnet werden müssen. Diese Anpassung erfolgte im Haushaltsjahr 2014.

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

Diese Position beinhaltet die Erstattung des Abfallwirtschaftsbetriebes für getätigte Einwohnermeldeamtsabfragen im Jahr 2014.

D.2.2.6

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um eine Umlage des Zweckverbandes „Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“ in Nieder-Olm.

D.2.2.7

Sonstige Vermögensgegenstände

In dieser Bilanzposition werden die durchlaufenden Gelder dargestellt. Diese fallen jährlich in unterschiedlicher Höhe an.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 hat ergeben, dass Forderungskonten in Gesamthöhe von 1.586,42 EUR unter der Bilanzposition D2.2.2 „Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ abgebildet wurden, die gemäß Kontenplan aber dieser Position hätten zugeordnet werden müssen. Diese Anpassung erfolgte im Haushaltsjahr 2014.

D.2.3

Wertpapiere des Umlaufvermögens

entfällt

D.2.4

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

Der Stand der liquiden Mittel (Giro-, Tagesgeld- und Festgeldkonten, sowie Barkasse) hat sich um 18.875.470,03 EUR auf insgesamt 46.197.836,29 EUR erhöht.

Die Bewertung erfolgt zu Nennwerten.

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

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 aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

D.4.1

Disagio entfällt

D.4.2

Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten

Im Jahr 2014 waren folgende Beträge als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen:

Bereich	Art	Betrag in EUR
Jobcenter	Auszahlungslauf SGB II für 01/15	2.903.940,05
Jugend	Unterhaltsvorschuss für 01/15	115.529,00
Personal	Dienstbezüge Beamte für 01/15	525.690,08
Personal	Aufwandsentschädigung für 01/15	14.740,30
Diverse	Auszahlung Sachbuch für 2015	90,00
Insgesamt		3.559.989,43

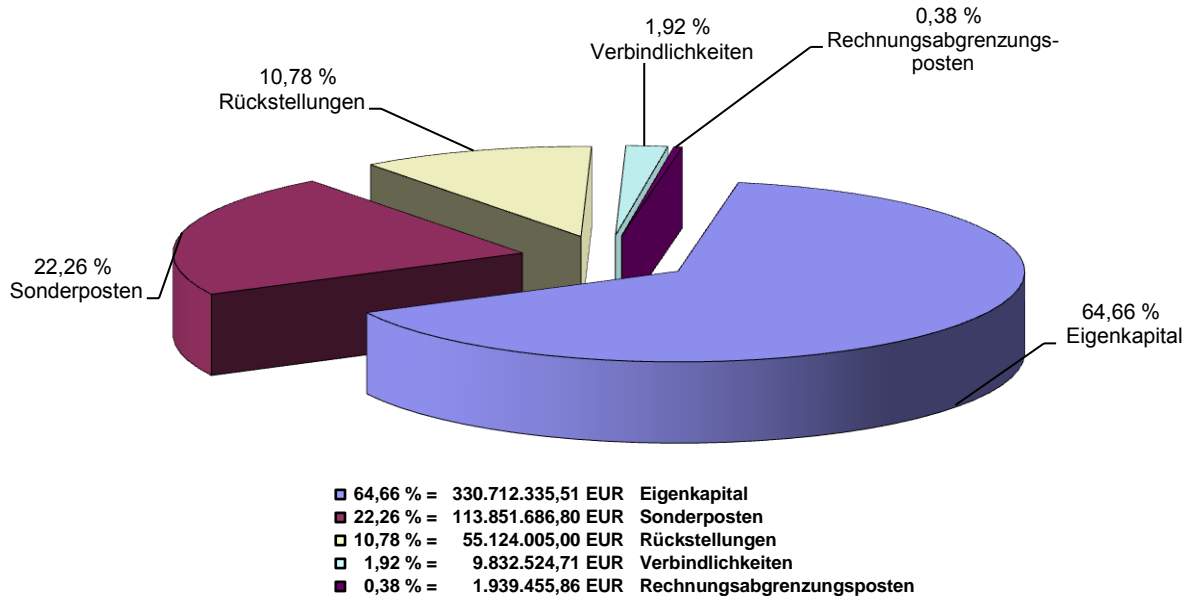
D.5

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag entfällt

E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva

Zusammensetzung der Passiva

Schlussbilanz 2014
Aufteilung Passiva: 511.460.007,88 EUR



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.

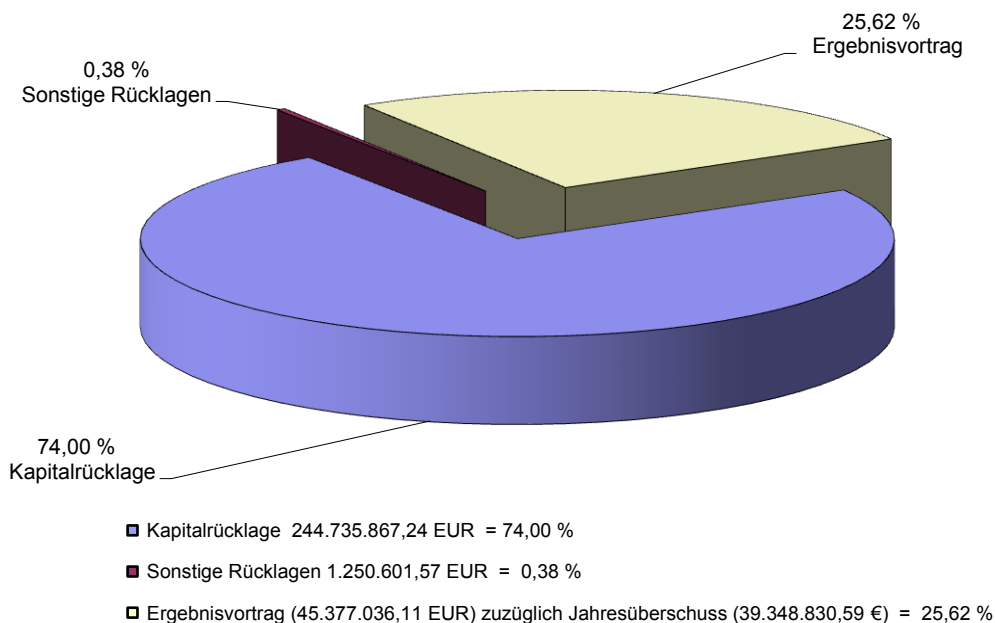
Das kommunale Eigenkapital kann durch den Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung erhöht oder aber auch durch Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung vermindert werden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Eigenkapital	Stand zum 31.12.2013 EUR	Korrekturen der Kapitalrücklage EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR	Veränderung EUR
Kapitalrücklage	212.072.629,59	32.663.237,65	244.735.867,24	32.663.237,65
Sonstige Rücklagen	1.148.000,77		1.250.601,57	102.600,80
Ergebnisvortrag	64.170.883,34		45.377.036,11	-18.793.847,23
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	9.449.033,03		39.348.830,59	29.899.797,56
Insgesamt	286.840.546,73	32.663.237,65	330.712.335,51	43.871.788,78

Zusammensetzung des Eigenkapitals

Schlussbilanz 2014 Aufteilung des Eigenkapitals: 330.712.335,51 EUR



E.1.1 Kapitalrücklage

Zum 31.12.2014 hat sich die Kapitalrücklage des Landkreises Mainz-Bingen aufgrund der durchgeführten Korrekturen, die gem. § 18 Abs. 3 und Abs. 7 GemHVO ergebnisneutral mit der Kapitalrücklage zu verrechnen waren, erhöht.

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.

Erläuterungen siehe Position	Veränderung EUR
D.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-21.353,09
D.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-118.094,39
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.721.981,77
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	-179.526,30
D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.349,40
E.1.3 Ergebnisvortrag	28.242.880,26
Insgesamt	32.663.237,65

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 31.12.2014 gebildet worden:

Maßnahme	Anlagen-Nr.	Betrag in EUR
Erweiterung IGS Sprendlingen	SOPO07651	252.400,00
Erweiterung IGS Nieder-Olm	SOPO07652	79.600,00
Neubau Sporthalle IGS Ingelheim	SOPO07653	11.155,50
Erweiterung Lehrerzimmer Gymnasium Oppenheim	SOPO07654	16.000,00
Erweiterung Gymnasium Oppenheim	SOPO07655	63.223,00
Neubau Mensa Gymnasium Oppenheim	SOPO07656	38.457,50
Umbau Gymnasium Ingelheim	SOPO07873	16.000,00
Neubau FS Oppenheim	SOPO07886	227.500,00
Erweiterung Gymnasium Nackenheim	SOPO07969	152.465,20
Neubau Mensa FS Ingelheim	SOPO08699	23.099,17
Neubau Sporthalle RS plus Ingelheim	SOPO09384	45.000,00
Erweiterung IGS Oppenheim	SOPO09385	189.000,00
Erweiterung Gymnasium Nieder-Olm	SOPO09386	19.358,80
Erweiterung IGS Ingelheim	SOPO09419	14.741,60
Erweiterung RS plus Bingen FOS	SOPO09805	52.000,00
Umbau Fachräume Gymnasium Ingelheim	SOPO10030	50.600,80
Insgesamt		1.250.601,57

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.

Gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO war hier der Ergebnisvortrag des Jahres 2009 der Kapitalrücklage zuzuführen.

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	2012	-2.466.706,58	-28.242.880,26	0,00
2010	28.769.404,57				28.769.404,57
2011	7.158.598,51				35.928.003,08
2012	-2.466.706,58	2009	2.466.706,58		28.769.404,57
2013	9.449.033,03				45.377.036,11

E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss des Jahres 2014 entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung des Jahres 2014 und beträgt 39.348.830,59 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.

Sofern sich ein Jahresfehlbetrag ergibt, wird dieser gem. § 18 Abs. 4 GemHVO mit dem Ergebnisvortrag der vorangegangenen Jahre verrechnet.

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:

Sonderposten zum Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2013 EUR	Zugänge und Umbuchungen EUR	Abgänge und aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge EUR	ertragswirksame Auflösung EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR	Veränderung EUR
Sonderposten aus Zuwendungen	106.574.105,70	3.461.391,71	-84.837,57	-4.457.608,70	105.493.051,14	-1.081.054,56
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	8.750.283,12	-366.745,44	-24.902,02	0,00	8.358.635,66	-391.647,46
Insgesamt	115.324.388,82	3.094.646,27	-109.739,59	-4.457.608,70	113.851.686,80	-1.472.702,02

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 2014 wurden die nachfolgenden Zuwendungen als Sonderposten neu aktiviert und den entsprechenden neuen Anlagegütern aus der Auflösung der dazugehörigen Anlage im Bau zugeordnet.

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Neubau Realschule plus Ingelheim (nur Außenanlagen), Zuwendung Land	03.05.2012	732.207,19
Neubau Realschule plus Ingelheim (nur Außenanlagen), Zuwendung Stadt Ingelheim	03.05.2012	394.265,41
Neubau Sporthalle u. Kleinspielfeld Realschule plus Ingelheim (nur Außenanlagen), Zuwendung Land	03.05.2012	198.032,06
Neubau Sporthalle Realschule plus Ingelheim (nur Außenanlagen), Zuwendung Stadt Ingelheim	03.05.2012	188.602,00
Neubau Parkplätze Realschule plus Ingelheim, Zuwendung Stadt Ingelheim	03.05.2012	234.362,89
Erweiterung Schulgebäude der FS Ingelheim, (nur Außenanlagen), Zuwendung Land	20.02.2012	76.428,10
Erneuerung Fachräume Gymnasium Ingelheim, Zuwendung Land	25.03.2013	209.497,18
Insgesamt		2.033.394,83

Kreisstraßen

Im Laufe des Jahres 2014 wurden nachfolgende Zuwendungen als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden Straßenabschnitten zugeordnet:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K14 - Ausbau zw. Appenheim u. der L 414	16.01.2014	324.500,00
K16 - Bestandsausbau OD Schwabenheim	18.08.2013	100.303,00
K2 - Generalsanierung Appelbachbrücke	10.08.2012	42.235,00
K22 – Ausbau zw. Bacharach-Steeg u. Breitscheid, 2. BA	20.12.2012	172.235,00
K22 - Ausbau zw. Bacharach-Steeg u. Breitscheid, 3.BA	17.08.2013	139.342,00
K3 - Ausbau OD Badenheim	02.04.2014	55.000,00
K39 – Ausbau der OD Dalheim	13.10.2012	32.875,00
K44 - Ausbau OD Oppenheim, 4.BA	22.06.2012	83.035,00
K44 - Ausbau OD Oppenheim, 5. BA	02.10.2013	101.664,00
K45 - Ausbau OD Nierstein	04.04.2014	109.450,00
K48 - Ausbau zw. Genheim u. Kreisgrenze (Roth)	26.03.2013	82.218,00
Insgesamt		1.242.857,00

Die Abschreibungen in Höhe von 4.457.608,70 EUR haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.202.963,21 EUR erhöht. Diese resultieren im Wesentlichen von Korrekturbuchungen aufgrund von falsch hinterlegten Restnutzungsdauern in Höhe von ca. 940.000,00 EUR und der Auflösung von Anlagen im Bau.

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) umgebucht und ertragswirksam aufgelöst.

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

Anlagen-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00224	K44 – Ausbau zwischen Dexheim und Oppenheim, 2. BA, Zuwendung Land	735.000,00
AIB00298	Erweiterung u. Neubau Gymnasium Nackenheim, Zuwendung Land	2.912.534,80
AIB00322	K44 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Oppenheim, 3. BA, Zuwendung Land	270.000,00
AIB00369	K25 – Ausbau Ortsdurchfahrt Bacharach, 2. BA, Zuwendung Land	292.904,00
AIB00379	K11 – Teilausbau Ortsdurchfahrt Ockenheim, Zuwendung Land	82.500,00
AIB00391	K18 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Heidesheim, 1. u. 2. BA, Zuwendung Land	300.000,00
AIB00413	Zuwendung für Bushaltestelle Nackenheim, Zuwendung Land	70.158,00
AIB00415	Erweiterung 5.OG Dienstgebäude, Zuwendung Land	507.000,00
AIB00434	GTS-Pauschale IGS Ingelheim	24.639,66
AIB00437	Erweiterung IGS Ingelheim, Zuwendung Land	660.258,40
AIB00443	Erweiterung RS Bingen FOS, Zuwendung Land	1.303.000,00
AIB00449	Kostenbeteiligung Bau Sporthalle, Stadtverw.Nieder-Olm	350.000,00
AIB00454	Betriebskita, Zuwendung KV	120.000,00
AIB00455	Betriebskita, Zuwendung Land	83.000,00
AIB00456	Ausbau Forststrasse, Zuschuss AWB	226.026,99
AIB00462	K13 - Bestandsausbau Regionalbad-Gau-Algesheim, Zuschuss Land	97.500,00
AIB00464	K34 - Neubau Radweg zw.Mommenheim und Lörzweiler, Zuschuss Land	321.750,00
AIB00468	GTS-Pauschale Gym.Bingen	2.363,81
Insgesamt		8.358.635,66

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 31.12.2013 EUR	Zuführung (Aufwand) EUR	Entnahme (Ertrag) EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR	Ver- änderung EUR
<u>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</u>					
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	21.753.076,00	1.685.693,00	0,00	23.438.769,00	1.685.693,00
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	6.999.136,00	906.078,00	0,00	7.905.214,00	906.078,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	13.939.253,00	0,00	143.804,00	13.795.449,00	-143.804,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	3.933.580,00	260.625,00	0,00	4.194.205,00	260.625,00
Aktive Ehrenamt	28.280,30	5.760,70	0,00	34.041,00	5.760,70
Versorgungsempfänger Ehrenamt	85.957,00	0,00	2.663,00	83.294,00	-2.663,00
Zwischensumme	46.739.282,30	2.858.156,70	146.467,00	49.450.972,00	2.711.689,70
<u>Sonstige Rückstellungen</u>					
Nicht genommener Urlaub	1.172.372,17	83.235,19	0,00	1.255.607,36	83.235,19
Geleistete Überstunden	344.646,89	88.269,98	0,00	432.916,87	88.269,98
Altersteilzeit	787.790,06	9.358,04	375.974,91	421.173,19	-366.616,87
Drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren	916.637,97	0,00	100.415,51	816.222,46	-100.415,51
Altforderung ALG II der Bundesagentur für Arbeit	2.249.924,14	0,00	231.353,32	2.018.570,82	-231.353,32
Altforderung KdU der Bundesagentur für Arbeit	640.533,78	0,00	75.203,43	565.330,35	-75.203,43
Altforderung EGL der Bundesagentur für Arbeit	171.694,56	0,00	8.482,61	163.211,95	-8.482,61
Zwischensumme	6.283.599,57	180.863,21	791.429,78	5.673.033,00	-610.566,57
Insgesamt	53.022.881,87	3.039.019,91	937.896,78	55.124.005,00	2.101.123,13

Bis zum 31.12.2014 sind bereits 22.224.094,93 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 31.12.2014 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 31.12.2014 berechnet. Nach Rücksprache mit der Versorgungskasse teilte diese mit, dass diese Rückstellungen auf Basis geeigneter Krankenversicherungstarife errechnet werden. Versicherungsmathematisch kann aus diesen Tabellen eine zu erwartende Krankenkostenleistung unterstellt werden.

Diese Tarife werden von Seiten der Versorgungskasse jährlich neu in Erfahrung gebracht. Darüber hinaus stieg auch die Anzahl der zu berücksichtigenden Versorgungsempfängern für Beihilfeverpflichtungen von 198 auf 223 an.

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 10-jährigen und einer 15-jährigen Amtszeit. Die Rückstellung ist mit dem Barwert anzusetzen. Zur Ermittlung der Rückstellungen wurden die anerkannten Regeln der Versicherungsmathematik zugrunde 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 2014 evtl. neu bewilligte Altersteilzeitvereinbarung musste eine Zuführung (Aufstockungsbeträge) gebildet werden. Die Zuführung muss außerdem die neu angesparten Erfüllungsrückstände für die Freistellungsphase berücksichtigen. Jedoch wurden im Jahr 2014 keine neuen Altersteilzeitvereinbarungen abgeschlossen.

Es sind zudem (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 31.12.2014 neu berechnet. Die Gleitzeitsalden sowie der Resturlaub bei den Beamten und den Beschäftigten haben sich, gegenüber der Vorjahresbilanz, 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.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind gem. § 36 Abs.1 Ziffer 9 GemHVO Rückstellungen zu bilden. Aufgrund eines außergerichtlichen Vergleichs waren hier Rückstellungen in Höhe von 100.415,51 EUR aufzulösen. Insgesamt sind zum 31.12.2014 aus dem Bereich Hochbau für anhängige Klageverfahren (Klageforderung und Prozesskostenrisiko) 816.222,46 EUR zu bilanzieren.

Rückstellungen „Arbeitslosengeld II (ALG II)“, „Kosten der Unterkunft u. Heizung (KdU)“ und „Eingliederungsleistungen (EGL)“ für Altforderungen der Bundesagentur für Arbeit (BA)

Diese Alt-Forderungen stehen rechtlich mit 100 % dem Bund und nicht dem Landkreis Mainz-Bingen als Ertrag zu. Daher müssen alle eingegangenen Beträge an die Bundeskasse weitergeleitet bzw. in Form von Verrechnungen mit den entsprechenden Hilfe-Leistungen abgeführt werden.

Da der Bund die tatsächlichen Zahlungseingänge auf die Altforderungen durch Verrechnungen mit den Hilfe-Leistungen in Form von geringeren Erstattungen bei den Zuweisungen abzieht, werden in gleicher Höhe der Zahlungseingänge bei den Altforderungen, die gebildeten Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst. Damit werden die Ertragsausfälle bei den Zuweisungskonten durch Verrechnung des Bundes mit den tatsächlichen Zahlungseingängen bei den Altforderungen neutralisiert.

Die Rückstellungen waren hier um 315.039,36 EUR auf insgesamt 2.747.113,12 EUR zu reduzieren.

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:

	Stand zum 31.12.2013 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2014 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.582.381,08	-2.617.729,40	3.964.651,68
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	220.075,61	352.553,98	572.629,59
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	573,00	1.498.560,68	1.499.133,68
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.042.000,00	-96.000,00	946.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	366,06	1.157.941,80	1.158.307,86
Sonstige Verbindlichkeiten	1.641.845,18	49.956,72	1.691.801,90
Insgesamt	9.487.240,93	345.283,78	9.832.524,71

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 2014. 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 2014 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2014 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2014 nicht mehr ausgezahlt werden konnten. Die Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen für diverse Baumaßnahmen im Bereich der investiven Finanzmittel.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 hat ergeben, dass Verbindlichkeitskonten in Gesamthöhe von 3.143,68 EUR in dieser Bilanzposition abgebildet wurden, die gemäß Kontenplan aber der Position E.4.10 „Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich“ hätten zugeordnet werden müssen. Diese Anpassung erfolgte im Haushaltsjahr 2014.

E.4.6

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2014 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2014 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2014 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 hierbei um eine Verbindlichkeit gegenüber dem Zweckverband Sparkasse Mainz (Dotationskapital). Die Veränderung gegenüber der Vorjahresbilanz entspricht in Höhe von 96.000,00 EUR dem Tilgungsanteil 2014.

E.4.10

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2014 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Im Wesentlichen handelt es sich bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich um Erstattungen von Fahrgeldausfällen an Verkehrsbetriebe gem. § 150 SGB IX, sowie um Kostenerstattungen an das Land im Rahmen der Schulbuchausleihe, welche bilanziell dem Jahr 2014 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2014 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 hat ergeben, dass Verbindlichkeitskonten in Gesamthöhe von 3.143,68 EUR unter der Bilanzposition E.4.5 „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ abgebildet wurden, die gemäß Kontenplan aber dieser Position hätten zugeordnet werden müssen. Diese Anpassung erfolgte im Haushaltsjahr 2014.

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 2014 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 1.939.455,86 EUR gebildet. Es handelt sich dabei um Abschlagszahlungen und Personalkostenerstattungen des Landes sowie um Zahlungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Mieten u. ä. Zahlungen, die zum 01.01.2015 oder später fällig waren, aber bereits im Jahr 2014 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 13. 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 13. 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

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 2014 wurden über die Auftragsverwaltung aus den bestehenden Verpflichtungsermächtigungen insgesamt Aufträge mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 851.276,72 EUR erfasst Die Verbindlichkeiten werden erst im kommenden Jahr bei Ausführung der Aufträge durch den Auftragsnehmer und entsprechender Rechnungsstellung begründet.

Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 4 zum Anhang der 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 2014 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 2014 betragen voraussichtlich (Abrechnung steht noch aus):

- Umlagen Arbeitgeber rund 1.370.000 EUR
- Sanierungsgelder rund 506.000 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 2014 beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie der tariflich Beschäftigten (ohne Abfallwirtschaftsbetrieb) zeigt folgende Übersicht:

	Stand zum 31.12.2013	Veränderungen	Stand zum 31.12.2014
Beamtinnen / Beamte	194	+ 26	220
Beschäftigte	743	+ 27	770
Insgesamt	937	+ 53	990

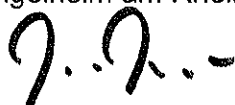
H.17 Sonstiges entfällt

I. Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2014/2019

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

J. Ort, Datum, Unterschrift des Landrates

Ingelheim am Rhein, 16.06.2015



Claus Schick
Landrat



Anlage 1

Sonderpostenspiegel

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2014

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen							Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges
	Stand zum 31.12.2013	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2014	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2013	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2014	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert	
2.0.00 Sonstige Rücklagen gem. § 38 (3) GemHVO	-1.148.000,77	-52.000,00	0,00	-50.600,80	-1.250.601,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.250.601,57	-1.148.000,77	0,0 %	100,0 %	0,00
2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen	-164.515.676,79	-199.342,86	125.885,92	-3.262.048,85	-167.851.182,58	57.941.571,09	0,00	4.457.608,70	0,00	-41.048,35	62.358.131,44	-105.493.051,14	-106.574.105,70	2,7 %	62,8 %	2.334.771,16
2.2.03 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-8.750.283,12	-2.945.904,21	24.902,02	3.312.649,65	-8.358.635,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.358.635,66	-8.750.283,12	0,0 %	100,0 %	0,00
Gesamt	-174.413.960,68	-3.197.247,07	150.787,94	0,00	-177.460.419,81	57.941.571,09	0,00	4.457.608,70	0,00	-41.048,35	62.358.131,44	-115.102.288,37	-116.472.389,59	2,5 %	64,9 %	2.334.771,16



Anlage 2

Finanzielle Verpflichtungen

aus

Leasingverträgen

und

kreditähnlichen Rechtsgeschäften

(Leasingverzeichnis)

Vertragsgegenstand	Vertragspartner	Zugang Vertragsgegen- stand	Abgang Vertragsgegen- stand	Laufzeit Beginn	Laufzeit Ende	Kosten pro Abrechnungs- periode	Kosten aktuelles Jahr	Restlaufzeit Ausgaben	Periode	Bemerkungen
Leasing Dienstwagen Opel Combo (Allgemeiner Fuhrpark)	BHS-Leasing GmbH & Co. KG			10.06.2014	09.06.2015	310,00 €	2.170,00 €	1.550,00 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6643
Dokumentenscanner Kodak Ngenuity 9090 DC	Deutsche Leasing für Sparkassen und Mittelstand GmbH			01.05.2014	30.04.2018	317,73 €	3.812,76 €	12.709,20 €	Abrechnung monatlich	Kfz Zulassungstelle Oppenheim
Leasing Dienstwagen Audi A8 (GB I)	Audi AG			13.12.2013	31.12.2014	286,94 €	3.443,94 €	0,00 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 2000
Leasing Dienstwagen BMW 325 D (GB II)	BMW AG			17.12.2013	31.12.2014	292,36 €	3.508,22 €	0,00 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 2100
Leasing Dienstwagen Opel Corsa (Allgemeiner Fuhrpark)	ALD Leasing			01.10.2014	30.09.2015	253,99 €	761,97 €	2.285,91 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6661
Leasing Dienstwagen BMW 318 (Rheinhessen Touristik GmbH)	BMW AG			01.07.2014	30.06.2015	357,90 €	2.205,12 €	2.147,40 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6007
Leasing Dienstwagen BMW 320 d (GB V)	BMW AG			01.07.2014	30.06.2015	237,26 €	1.423,56 €	1.423,56 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6008
Leasing Dienstwagen Golf Style (Jobcenter)	Volkswagen Leasing			01.12.2014	30.11.2017	235,00 €	2.820,00 €	5.640,00 €	Abrechnung jährlich	MZ-LK 6001,(Golf 5)
Leasing Dienstwagen Golf Style (Jobcenter)	Volkswagen Leasing			01.12.2014	30.11.2017	170,00 €	2.040,00 €	4.080,00 €	Abrechnung jährlich	MZ-LK 6000,(Golf 5)
Summe:						2.461,18 €	22.185,57 €	29.836,07 €		



Anlage 3

Übersicht über die

Haftungsverhältnisse

Übersicht über die Haftungsverhältnisse zum 31.12.2014 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 21 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	630.000,00
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"	72.000,00
Gesamt:					732.000,00



Anlage 4

Übersicht über die

in Anspruch genommenen

Verpflichtungsermächtigungen

**In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen bis zum 31.12.2014, die noch keine Verbindlichkeiten begründen
gemäß § 48 Abs. 2, Nr. 12 GemHVO**

Auftrags- nummer	Buchungsstelle	Auftragnehmer / Begünstigter	Bezeichnung der Maßnahme	Auftrags- summe in EUR	Auftrag auf VE in EUR
AU08082	2.1.7.3.1/6119.78523000	Sanitär-Zentrum Kemmer GmbH	HLS- Installationsarbeiten, Neubau Dreifeld-Sporthalle, Gymnasium Nieder-Olm	195.256,84	195.256,84
AU08083	2.1.7.3.1/6119.78523000	GTA mbH	Elektroinstallationen, Neubau Dreifeld-Sporthalle, Gymnasium Nieder-Olm	191.414,15	191.414,15
AU08084	2.1.7.3.1/6119.78523000	Kehr Sport GmbH	Festeinbau Sportgeräte, Neubau Dreifeld-Sporthalle, Gymnasium Nieder-Olm	51.552,15	51.552,15
AU08085	2.1.7.5.1/6106.78523000	Sanitär-Zentrum Kemmer GmbH	HLS- Installationsarbeiten, Neubau Dreifeld-Sporthalle, Gymnasium Nieder-Olm	177.906,53	177.906,53
AU08086	2.1.7.5.1/6106.78523000	GTA mbH	Elektroinstallationen, Neubau Dreifeld-Sporthalle, Gymnasium Nackenheim	195.249,44	195.249,44
AU08087	2.1.7.5.1/6106.78523000	Kehr Sport GmbH	Festeinbau Sportgeräte, Neubau Dreifeld-Sporthalle, Gymnasium Nieder-Olm	39.897,61	39.897,61
<u>Gesamt:</u>					<u>851.276,72</u>



Anlage 5
Übersicht
über die
Beteiligungen

Übersicht über die Beteiligungen zum 31.12.2014 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

Anlage 4

Name:	Anschrift:	Beteiligungsverhältnis:	Kapitalanteil:	Ergebnis letztes Geschäftsjahr:
Abfallwirtschaftsbetrieb (AWB) Landkreis Mainz-Bingen	Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim	100,00 v.H.	15.135.489,11 EUR	235.0580,78 EUR (31.12.2013)
Gewässerzweckverband Selzverband	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	71,00 v.H.	329.752,31 EUR	9.353,25 EUR (31.12.2013)
Energiedienstleistungsgesellschaft Rheinessen-Nahe mbH (EDG)	Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	46,66 v.H.	481.046,00 EUR (Stammeinlage)	998.412,41 EUR (31.12.2013)
Zweckverband „Rheinhessisches Schullandheim Miltenberg“	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	50,00 v.H.	210.197,13 EUR	-34.488,38 EUR (31.12.2013)
Wiesbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	45,00 v.H.	173.513,09 EUR	44.641,99 EUR (31.12.2013)
Zweckverband „Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“	Maria-Montessori-Str. 2, 55268 Nieder-Olm	42,75 v.H.	2.072.655,63 EUR	110.847,57 EUR (31.12.2013)
Zweckverband „Sparkasse Mainz“	Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim	40,00 v.H.	2.054.495,10 EUR	3,03 EUR (31.12.2013)
Zweckverband Rhein-Nahe- Nahverkehrsverbund GmbH (ZRNN GmbH)	Bahnhofstraße 2, 55218 Ingelheim	28,10 v.H.	4.215,00 EUR (Stammeinlage)	-4.580,64 EUR (31.12.2013)
Rheinessen-Touristik GmbH	Friedrich-Ebert-Str. 17, 55218 Ingelheim	18,77 v.H.	8.700,00 EUR (Stammeinlage)	-18.606,60 EUR (31.12.2013)
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)	406.020,16 EUR (31.12.2013)
Appelbachverband	Salinenstr. 56, 55543 Bad Kreuznach	9,88 v.H.	10.615,87 EUR	71.233,61 EUR (31.12.2013)
Zweckverband „Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau- Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg- Weilburg“	Am Orschbach 2, 54518 Rivenich	2,264 v.H.	1,00 EUR	in Liquidation
Naheland-Touristik GmbH	Bahnhofstr. 37 55606 Kirn	1,685 v.H.	2.600,00 EUR (Stammeinlage)	-36.897,00 EUR (31.12.2013)
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	Baedekerstraße 5, 45128 Essen	0,40 v.H.	511,29 EUR (Stammeinlage)	-1.338.887,06 EUR (01.07.13 – 30.06.14)



Anlage 6

Mitglieder des Kreistages

des Landkreises

Mainz-Bingen

**Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen
in der Wahlperiode 2014/2019**

(Stand: 31.12.2014)

CDU-Kreistagsfraktion (18 Mitglieder)

Achatz, Alfons
Barth, Thomas
Dr. Becker, Marco

Bettingen, Markus
Choquet, Kornelia
Feser, Thomas
Dr. Gerhard, Joachim
Gräff, Elisabeth
Granold, Ute
Günther, Thomas -MdL-
Hilgert, Irene
Lottermann, Paul-Michael
Rosemann-Kallweit, Ingeborg
Schäfer, Dorothea -MdL-
Schätzler, Gisela
Dr. Scheurer, Robert
Schultheiß-Lehn, Almut
Wernersbach, Oliver

SPD-Kreistagsfraktion (18 Mitglieder)

Becker-Theilig, Thomas
Drescher, Rita
Göttler, Monika
Hamann, Sebastian
Hartmann, Michael -MdB-
Held, Markus -MdB-
Jung, Christine
Kissel, Heinz Peter
Kloos, Stephanie
Lörsch, Claudia
Müller, Rosemarie
Penzer, Klaus
Reitzel, Michael
Ritter-Miesen, Brigitte
Scherer, Manfred
Spiegler, Ralph
Waldherr, Dagmar
Winter, Emanuel-Rouven

**BÜNDNIS90/DIE GRÜNEN -
Kreistagsfraktion Mainz-Bingen
(5 Mitglieder)**

Göth, Christina
Jung, Heinrich
Dr. Klengel, Silvia
(für Ursula Hartmann-Graham seit 19.09.2014)
Reinheimer, Klaus
Schellhammer, Pia -MdL-

FWG-Kreistagsfraktion (5 Mitglieder)

Dr. Kiesewetter, Willi
Linck, Dieter
Malkmus, Erwin
Sans, Helmut
Umsonst, Jutta

FDP-Kreistagsfraktion (2 Mitglieder)

Lerch, Helga
Strutz, Walter

Kreistagsfraktion Die Piraten (2 Mitglieder)

Stüber, Michael
Walter, Patrick



6. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis und Gliederung

	<u>Seite</u>
I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben (incl. Schulen)	102 - 106
II. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises	107 - 135
1. Zusammengefasstes Ergebnis	107 - 126
1.1 Bilanz	107 - 108
1.2 Ergebnisrechnung	108 - 110
1.3 Erläuterungen einzelner Positionen der Ergebnisrechnung	111 - 123
<u>Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.1. Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	111
1.3.2. Erträge der sozialen Sicherung	112 - 114
1.3.3. Übrige laufende Erträge (Pos. 1, 4, 5, 6 u. 9)	114 - 115
<u>Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.4. Personal- und Versorgungsaufwendungen	115 - 116
1.3.5. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116
1.3.6. Abschreibungen	117
1.3.7. Aufwendungen der sozialen Sicherung	117 - 121
1.3.8. Übrige laufende Aufwendungen (Pos. 16 u. 18)	122
<u>Finanzergebnis</u>	
1.3.9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	122
1.3.10. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	123
1.4 Finanzrechnung	123 - 125
1.5 Haushaltsausgleich	126
2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	127 - 129
2.1 Kennzahlen zur Ertragslage	127
2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage	128 - 129

3.	Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises	130 - 134
3.1	Anlagevermögen	131
3.2	Umlaufvermögen	131 - 132
3.3	Liquide Mittel	132
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	132
3.5	Schulden	133
3.6	Eigenkapital	133 - 134
4.	Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres	135
III. Teilhaushalte, Allgemeines		135
IV. Prognose- und Risikobericht		135 - 136
Anlagen zum Rechenschaftsbericht		137 – 140
	Anlage I Organigramm der Kreisverwaltung Mainz-Bingen	137
	Anlage II Aufstellung der außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen	138 - 140

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 im Anhang zur Schlussbilanz beigefügt.

Aufbauorganisation der Kreisverwaltung

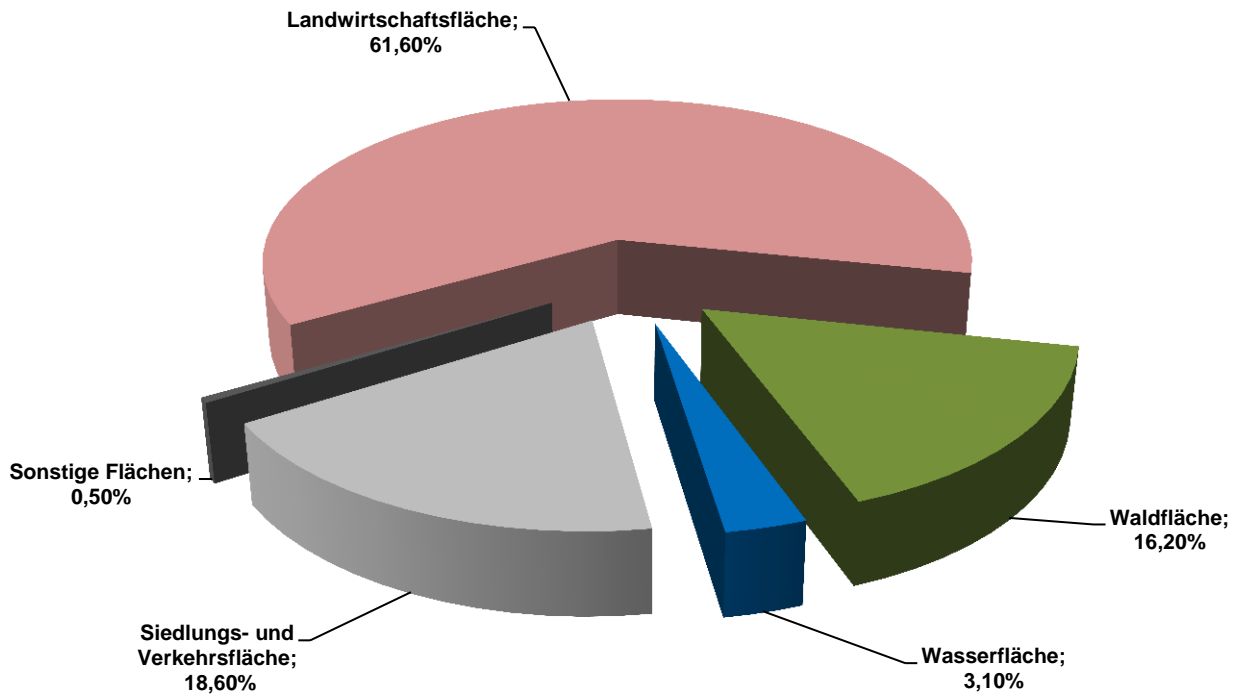
Das Organigramm mit Stand 19.09.2014 ist als Anlage I beigefügt.

2. Statistische Angaben

Entwicklung der Einwohnerzahlen mit Haupt- und Nebenwohnsitz
im Landkreis Mainz-Bingen
(zum 31.12.)

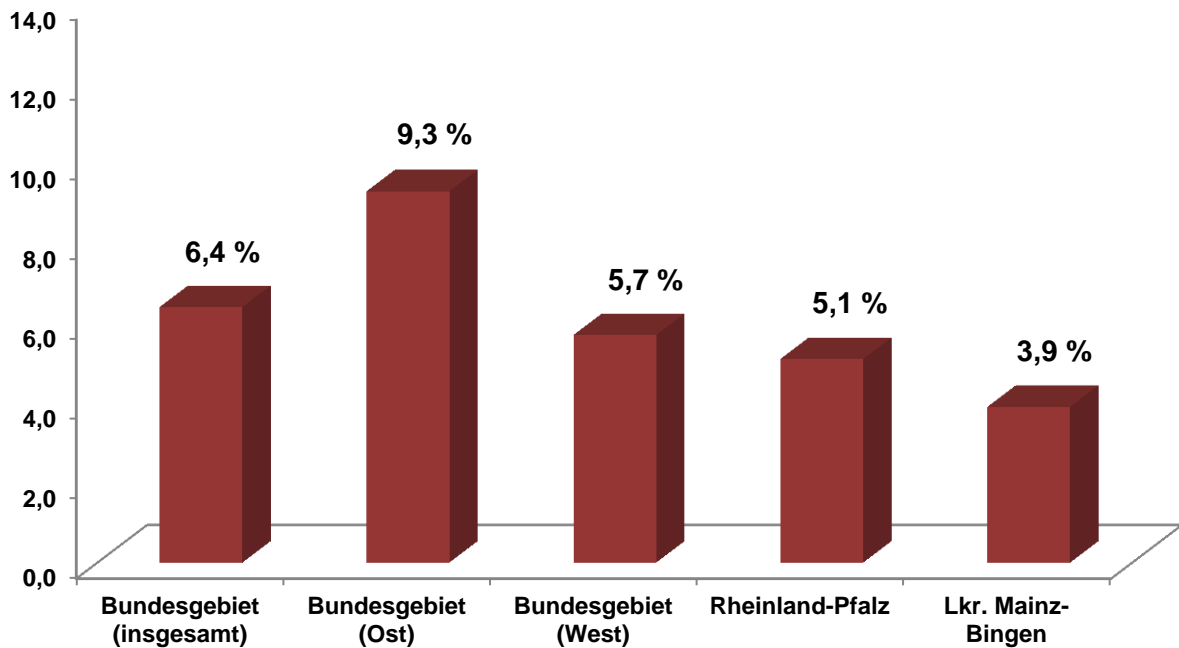


**Anteilige Flächennutzung zum 31.12.2013 *)
bei 605,73 km² Bodenfläche im Landkreis Mainz-Bingen)**



*) zum Zeitpunkt der Erstellung lagen keine aktuelleren Zahlen vor.

**Arbeitslosenquoten
(bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen)
im Dezember 2014**

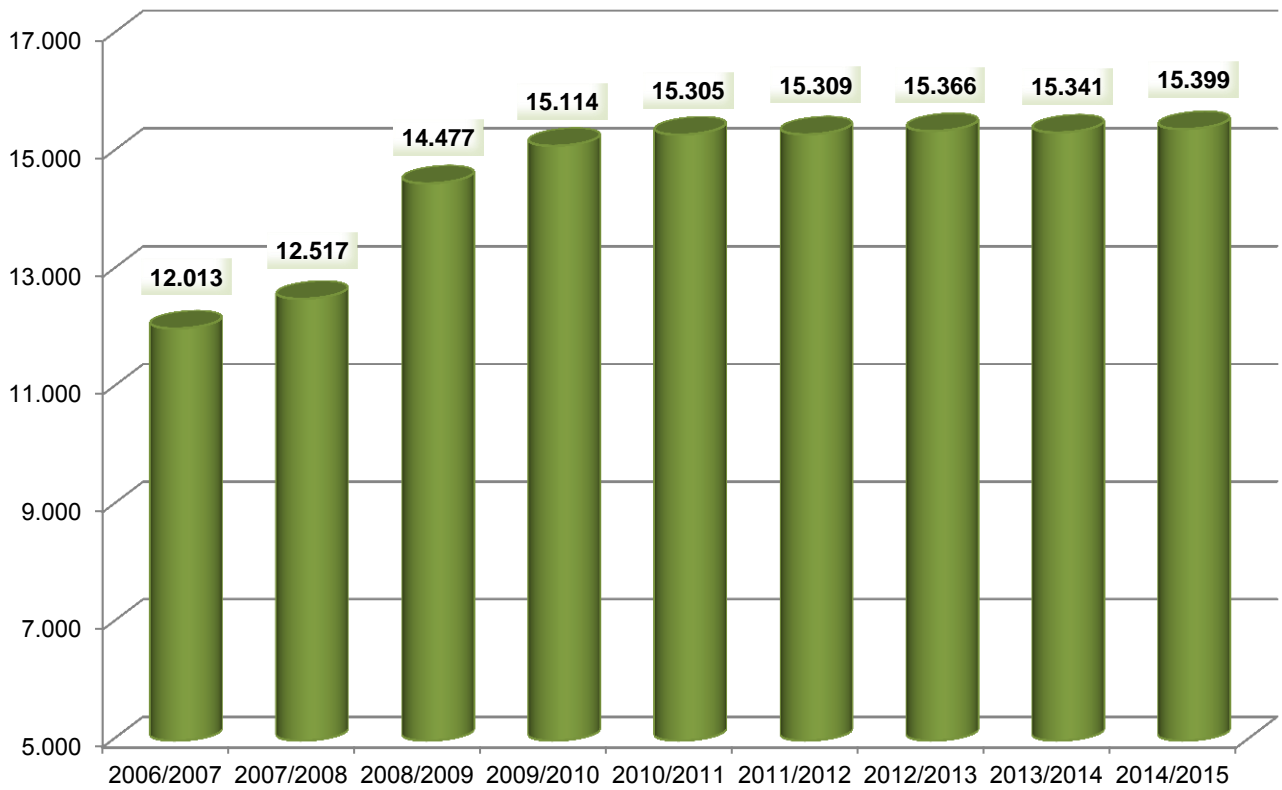


Schulübersicht

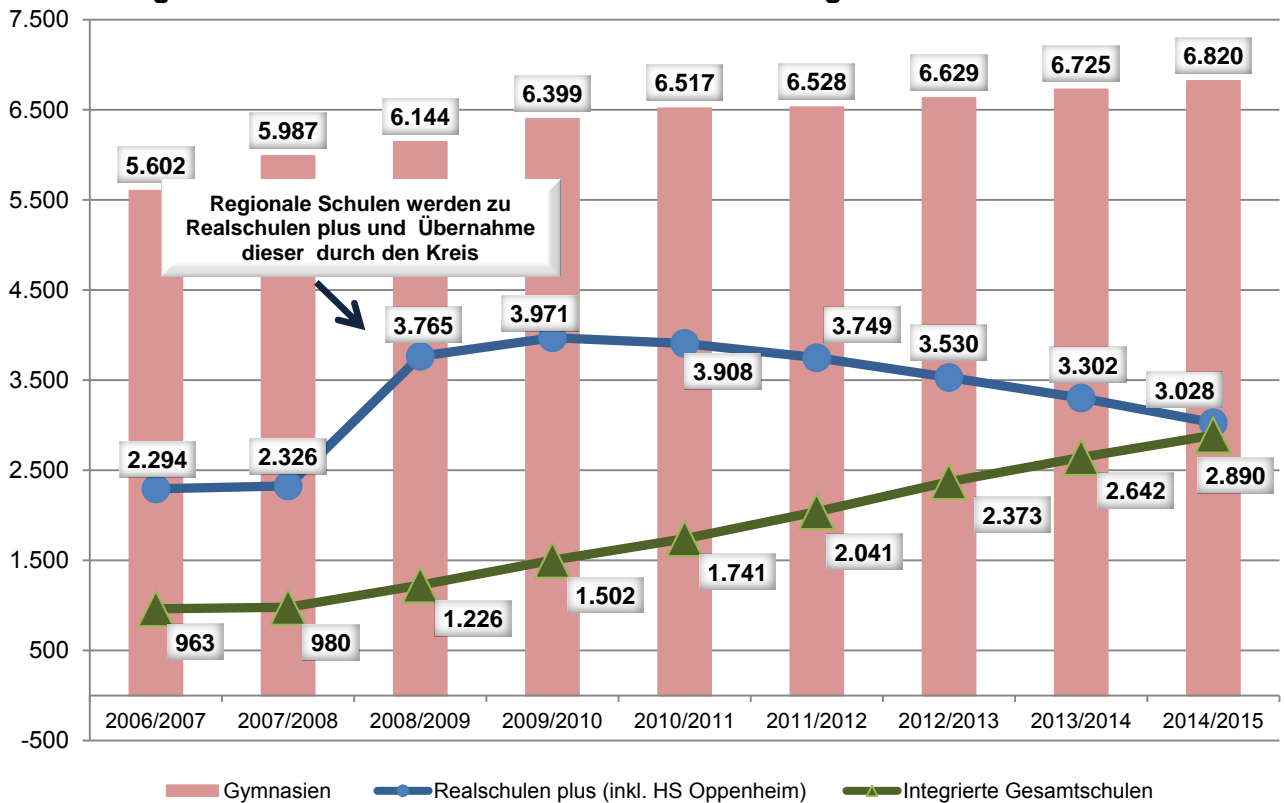
	Schülerzahl 2012/2013	Schülerzahl 2013/2014	Schülerzahl 2014/2015
Realschulen plus	3.535	3.302	3.028
Rochus-Realschule plus Bingen	929	950	899
Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim	713	668	580
Carl-Zuckmayer-Realschule plus Nierstein	1.130	1.070	1.001
Christian-Erbach-Realschule plus Gau-Algesheim	433	430	445
Wilhelm-Holzamer-Realschule plus Nieder-Olm	34		
Janusz-Korczak-Realschule plus Nackenheim	17		
Realschule plus Sprendlingen	16		
Realschule plus Oppenheim (incl. Schüler der ehem. Hauptschule)	263	184	103
Gymnasien	6.629	6.725	6.820
Stefan-George-Gymnasium Bingen	1.247	1.221	1.188
Sebastian-Münster-Gymnasium Ingelheim	1.782	1.782	1.806
Gymnasium Nieder-Olm	1.625	1.630	1.656
Gymnasium zu St. Katharinen Oppenheim	1.512	1.530	1.550
Gymnasium Nackenheim	463	562	620
Integrierte Gesamtschulen	2.373	2.642	2.890
IGS Kurt Schumacher Ingelheim	1.025	1.004	975
IGS Nieder-Olm	574	658	741
IGS Gerhard Ertl Sprendlingen	554	647	727
IGS Oppenheim	220	333	447
Berufsbildende Schulen	2.388	2.250	2.241
Berufsbildende Schule Bingen	1.365	1.220	1.324
Berufsbildende Schule Ingelheim	1.023	1.030	917
Schulen mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung	85	83	84
Elisabethenschule Sprendlingen	85	83	84
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	361	339	336
Rhein-Nahe-Schule Bingen	82	76	69
Albert-Schweitzer-Schule Ingelheim	91	86	79
Selztalschule Nieder-Olm	71	71	77
Landskronschule Oppenheim	117	106	111
Gesamtschülerzahl	15.371	15.341	15.399

Stand: 04.11.2014

- **Entwicklung der Gesamtschülerzahlen in den Jahren 2005 bis 2015**



- **Entwicklung der Schülerzahlen an Gymnasien, Realschulen plus und Integrierten Gesamtschulen im Landkreis Mainz-Bingen**



II. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises

1. Zusammengefasstes Ergebnis

1.1 Bilanz zum 31.12.2014

Kurzfassung Schlussbilanz zum 31.12.2014			
AKTIVSEITE		PASSIVSEITE	
1. Anlagevermögen		1. Eigenkapital	
	436.073.868,52 €		330.712.335,51 €
Vorjahr	<u>410.734.092,36 €</u>	Vorjahr	<u>286.840.546,73 €</u>
	+25.339.776,16 €		+43.871.788,78 €
2. Umlaufvermögen		2. Sonderposten	
	71.826.149,93 €		113.851.686,80 €
Vorjahr	<u>53.648.015,54 €</u>	Vorjahr	<u>115.324.388,82 €</u>
	+18.178.134,39 €		-1.472.702,02 €
3. Ausgleichsposten f. latente Steuern		3. Rückstellungen	
	0,00 €		55.124.005,00 €
Vorjahr	<u>0,00 €</u>	Vorjahr	<u>53.022.881,87 €</u>
	0,00 €		+2.101.123,13 €
4. Rechnungsab- grenzungsposten		4. Verbindlichkeiten	
	3.559.989,43 €		9.832.524,71 €
Vorjahr	<u>3.516.459,09 €</u>	Vorjahr	<u>9.487.240,93 €</u>
	+43.530,34 €		345.283,78 €
5. Fehlbetrag		5. Rechnungsab- grenzungsposten	
	0,00 €		1.939.455,86 €
Vorjahr	<u>0,00 €</u>	Vorjahr	<u>3.223.508,64 €</u>
	0,00 €		-1.284.052,78 €
Bilanzsumme		Bilanzsumme	
	511.460.007,88 €		511.460.007,88 €
Vorjahr	<u>467.898.566,99 €</u>	Vorjahr	<u>467.898.566,99 €</u>
Veränderung	+43.561.440,89 €	Veränderung	+43.561.440,89 €

Die Bilanz des Rechnungsjahres 2014 des Landkreises Mainz-Bingen weist im Saldo ein positives Eigenkapital in Höhe von 330.712.335,51 EUR aus.

Das Vermögen (Aktivseite) des Landkreises Mainz-Bingen beträgt zum Bilanzstichtag 511.460.007,88 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 43.561.440,89 EUR erhöht. Dies ist saldiert im Wesentlichen auf den Anstieg des Kassenbestandes und dem Anstieg bei den Sachanlagen zurückzuführen.

Das Eigenkapital in Höhe von 330.712.335,51 EUR ergibt sich aus der Gesamtsumme des auf der Aktivseite festgestellten Vermögens von 511.460.007,88 EUR und vermindert sich um die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Summe von 180.747.672,37 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten saldiert hauptsächlich wegen der Zunahme an Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (+1.498.560,68 EUR) und höherer Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (+352.553,89 EUR) um 345.283,78 EUR erhöht.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Bestand in der Schlussbilanz 2013 nach Ermittlung und Verbuchung der jeweiligen Zu- bzw. Abgänge bei den einzelnen Rückstellungsarten um 2.101.123,13 EUR erhöht und betragen nunmehr insgesamt 55.124.005,00 EUR.

Die zur Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erhaltenen Zuwendungen und Ertragszuschüsse sind in Höhe von 113.851.686,80 EUR als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr 2013 hat sich diese Bilanzposition um 1.472.702,02 EUR verringert.

1.2 Ergebnisrechnung

Der Ergebnisrechnung des Landkreises Mainz-Bingen für das Jahr 2014 liegen insgesamt lfd. Erträge von 373.272.147,95 EUR und lfd. Aufwendungen von 334.292.140,21 EUR zugrunde; dies ergibt ein laufendes Ergebnis von 38.980.007,74 EUR. Es wird durch Zins- und sonstige Finanzerträge von 535.600,05 EUR erhöht sowie durch Zins- und sonstige Finanzaufwendungen von 166.777,20 EUR belastet.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind im Jahr 2014 nicht angefallen.

Das Jahresergebnis weist einen Jahresüberschuss von 39.348.830,59 EUR aus. Somit ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 12.658.970,59 EUR gegenüber der Planung.

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

Übersicht über die einzelnen Jahresüberschüsse / -fehlbeträge der Teilhaushalte

Teilhaushalte	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag		Verbesserung Verschlechterung (-) EUR
	Planung 2014 EUR	Ergebnis 2014 * EUR	
01 - Verwaltungsführung	-548.100,00	-534.785,35	13.314,65
02 - Zentrale Aufgaben	-6.437.472,00	-4.902.778,74	1.534.693,26
03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung	-637.340,00	-344.728,63	292.611,37
04 - Zentrale Finanzdienstleistungen	177.528.172,00	177.592.858,95	64.686,95
05 - Bauen und Umwelt	-4.062.864,00	-2.689.271,15	1.373.592,85
06 - Schulen und Gebäude	-34.453.025,00	-33.001.952,03	1.451.072,97
07 - Jugend, Familie und Sport	-54.574.362,00	-49.981.132,58	4.593.229,42
08 - Soziale Hilfen	-32.432.664,00	-31.436.010,54	996.653,46
09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft	-1.148.795,00	-1.064.815,54	83.979,46

Teilhaushalte	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag		Verbesserung Verschlechterung (-) EUR
	Planung 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	
10 - Gesundheitswesen	-3.004.235,00	-2.546.528,95	457.706,05
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr	-1.407.913,00	-886.648,88	521.264,12
12 - Kommunalaufsicht und Bußgeldstelle	-407.800,00	-357.231,99	50.568,01
13 - Kommunales Jobcenter	-11.723.742,00	-10.498.143,98	1.225.598,02
Insgesamt	26.689.860,00	39.348.830,59	12.658.970,59

* Das Ergebnis 2014 beinhaltet Sollstellungen auf Ansatz und gebildete Ermächtigungen aus Vorjahren.

In dem Jahresergebnis sind die folgenden nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen enthalten:

	<u>TEUR</u>
<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	
- Auflösungen von Rückstellungen	938
- Auflösungen von Sonderposten	4.553
- Außerordentliche Erträge	<u>0</u>
Summe:	5.491

nicht zahlungswirksame Aufwendungen

- Abschreibungen	11.541
- Zuführungen zu Rückstellungen	3.040
- Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	851
- Wertberichtigungen zu Forderungen	519
- Außerordentliche Aufwendungen	<u>0</u>
Summe:	15.951

Verkürzte Ergebnisrechnung

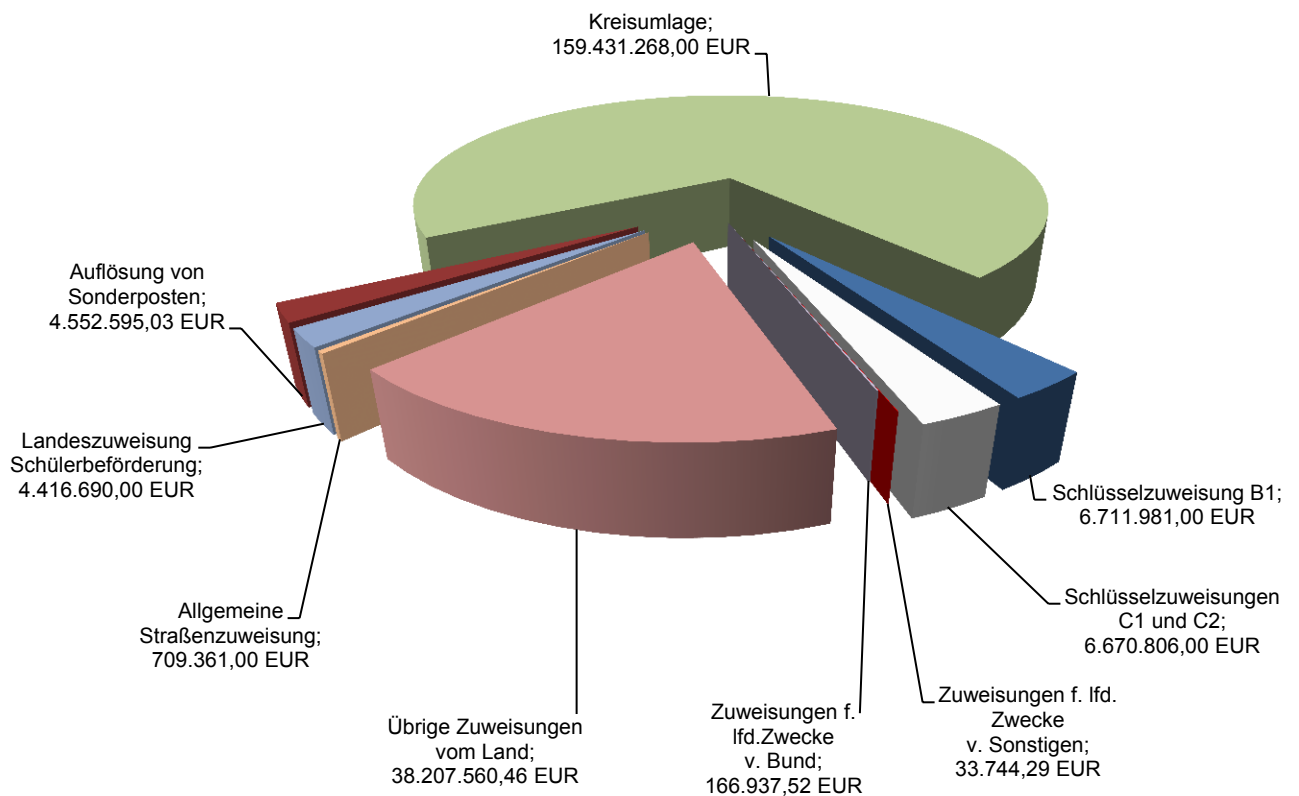
Bezeichnung		Planung 2014	Ergebnis 2014	Verbesserung	
		EUR	EUR	EUR	Verschlechterung (-) v.H.
1	Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige laufende Erträge	8.898.136,00	9.912.266,81	1.014.130,81	11,40
	abzüglich				
2	Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Sonstige laufende Aufwendungen	89.233.562,00	85.715.395,96	3.518.166,04	3,94
3	Zwischensumme	- 80.335.426,00	-75.803.129,15	4.532.296,85	5,64
4	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, Erträge der sozialen Sicherung, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, andere aktivierte Eigenleistungen	362.556.173,00	363.359.881,14	803.708,14	0,22
	abzüglich				
5	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	255.797.730,00	248.576.744,25	7.220.985,75	2,82
6	Zwischensumme	106.758.443,00	114.783.136,89	8.024.693,89	7,52
7	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 3+6)	26.423.017,00	38.980.007,74	12.556.990,74	
8	Finanzergebnis	266.843,00	368.822,85	101.979,85	38,22
9	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	
10	Jahresergebnis (Summe Zeilen 7, 8 u. 9)	26.689.860,00	39.348.830,59	12.658.970,59	

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 220.900.943,30 EUR teilen sich im Einzelnen wie folgt auf:

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 220.900.943,30 EUR



Die Mehrerträge gegenüber dem Planansatz in Höhe von 175.179,30 EUR resultieren saldiert hauptsächlich durch Mehrauflösungen von Sonderposten im Bereich Kreisstraßen, welche durch Korrektur fehlerhafter Restnutzungsdauern begründet sind (+ 1.108 TEUR). Zudem sind Mindererträge bei der Kreisumlage (- 66 TEUR) und bei der Kostenbeteiligung des Landes im Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ (- 773 TEUR) zu verzeichnen.

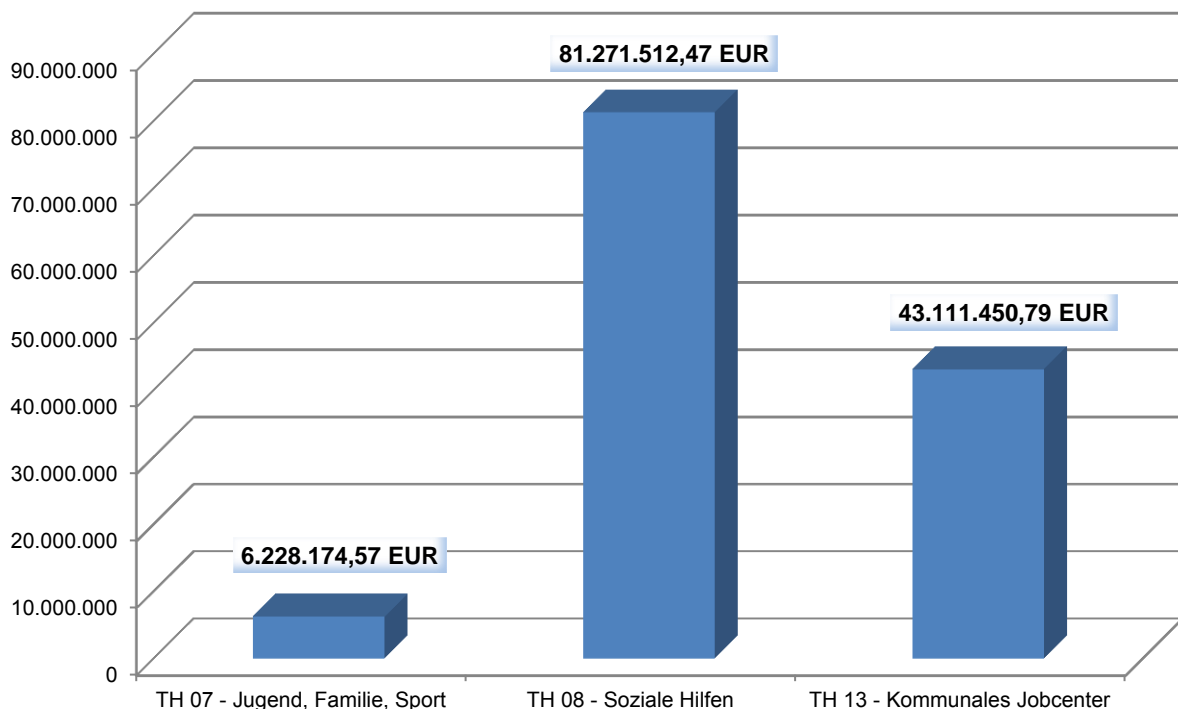
1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 3) haben sich im Jahr 2014 gegenüber der Planung um insgesamt 1.327.982,83 EUR verbessert.

Der vorgenannte Betrag stellt sich wie folgt dar:

Teilhaushalte	Erträge im Jahr 2014 EUR		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
TH 07 - Jugend, Familie, Sport	5.749.376,00	6.228.174,57	478.798,57	8,33 %
TH 08 - Soziale Hilfen	80.250.039,00	81.271.512,47	1.021.473,47	1,27 %
TH 13 - Kommunales Jobcenter	43.283.740,00	43.111.450,79	-172.289,21	-0,40 %
Summe	129.283.155,00	130.611.137,83	1.327.982,83	1,03 %

**Erträge der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten
130.611.137,83 EUR**



Die Verbesserungen im Teilhaushalt 07 (Jugend, Familie und Sport) ergeben sich hauptsächlich aus Mehrerträgen in Höhe von 231 TEUR im Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen sowie von 198 TEUR im Produkt Hilfe zur Erziehung.

Mehr- und Mindererträge bei anderen Produkten kompensieren die Gesamtverbesserung auf rd. 479 TEUR.

Bei der Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen ergeben sich saldierte Mehrerträge von 231.171,08 EUR. Insbesondere bei der Rückerstattung von Jugendhilfeleistungen konnten Mehrerträge i.H.v. 200 TEUR erzielt werden. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen gemäß § 89 c SGB VIII, welche bei Zuständigkeitswechseln von anderen Jugendämtern oder Sozialämtern zu zahlen sind und im Rahmen der Haushaltsplanung in dieser Höhe nicht vorhersehbar waren.

Bei den Hilfen zur Erziehung stellen sich durch zeitverzögerte Abrechnungen mit anderen Jugendhilfeträgern und dem Land im Bereich der Kostenbeteiligungen und –erstattungen Schwankungen zwischen Rechnungsergebnis und Haushaltsplanung dar. Bei diesem Produkt sind u.a. Mehrerträge von ca. 102 TEUR ebenfalls durch Rückerstattungen von Jugendhilfeleistungen im Rahmen des § 89 c SGB VIII zu verzeichnen.

Die Abweichungen der Erträge im Teilhaushalt 08 beruhen überwiegend auf Mehrerträgen in den Produktbereichen Eingliederungshilfe für behinderte Menschen mit rd. 857 TEUR, Hilfe zur Pflege mit rd. 120 TEUR und den sozialen Sonderleistungen mit rd. 701 TEUR. Kompensiert wird dieses Ergebnis durch Mindererträge des Produkts Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung mit rund 719 TEUR.

Im Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen konnten Mehrerträge von rd. 857 TEUR verzeichnet werden. Hauptgrund hierfür ist ein höchstrichterliches Urteil im Bereich BAföG. Es konnten Nachzahlungen in beträchtlicher Höhe erzielt werden. Ebenso konnten verstärkt Kindergeldleistungen vereinnahmt werden.

Durch die höhere Rückzahlung von darlehensweiser Gewährung von Pflegeleistungen sowie einem Anstieg der eingenommenen Vermögensforderungen, ist im Produkt Hilfe zur Pflege eine Verbesserung i.H.v. von rd. 120 TEUR generiert worden.

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, welche vom Bund zu 100% erstattet wird, sind Mindererträge in Höhe von rd. 719 TEUR zu verzeichnen. Dies ist mit einer verspäteten Meldung der Leistungen durch einige Delegationsnehmer zu begründen, worauf die Mittel erst im Jahr 2015 nachgemeldet werden konnten. Die Erstattung erfolgte zu Beginn des Haushaltsjahres 2015.

Im Produkt Soziale Sonderleistungen ist u.a. die landesweite Zuständigkeit des Landkreises Mainz-Bingen ab dem 01.01.2012 zur Durchführung der Aufgaben nach § 150 Abs. 3 und 4 des SGB IX (Erstattung von Fahrgeldausfällen für die unentgeltliche Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr) abgebildet. Auf der korrespondierenden Aufwandsplanungsstelle sind entsprechend höhere Aufwendungen von rd. 695 TEUR angefallen, was entsprechend zu einem höheren Ertrag bei der Kostenerstattung vom Land für Fahrgeldausfälle führt.

Ein wesentlicher Aspekt der Erträge der sozialen Sicherung ergibt sich aus dem Teilhaushalt 13 (Kommunales Jobcenter).

Die Mindererträge bei den Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes im Bereich der ALG II-Leistungen über 107 TEUR entsprechen einer Abweichung von lediglich 0,38% zur Haushaltsplanung.

Veränderte gesetzliche Rechenparameter und Minderaufwendungen bei den Kosten der Unterkunft führen in einer komplexen Abrechnungssystematik bei der „Bildung und Teilhabe“ zu Mindererträgen in Höhe von 515 TEUR.

Im Bereich der Leistungen zur Eingliederung in Arbeit sind Mehrerträge von rd. 450 TEUR zu verzeichnen.

Den auf der Aufwandsseite erbrachten Leistungen bei der Sicherung des Lebensunterhaltes wie z.B. Regelleistungen ALG II, Leistungen für Mehrbedarfe ALG II usw. steht brutto ein Erstattungsanspruch zu 100% vom Bund i. H. v. rd. 27,627 Mio. EUR gegenüber. Verminderte Nettoaufwendungen im Vergleich zu der Planung ergeben einen Minderertrag von rd. 1,014 Mio. EUR. Dem stehen bestehende Ansprüche an Leistungsempfänger auf Kostenersatz mit einem Plus von rd. 907 TEUR gegenüber.

Bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung fielen die gegenüber der Planung erwarteten Aufwendungen um 442 TEUR geringer aus und führen zu einem entsprechend verminderten Erstattungsanspruch insbesondere gegenüber dem Bund und den kreisangehörigen Kommunen von saldiert 309 TEUR.

Die Erträge für die Bildung und Teilhabe orientieren sich grundsätzlich am vorgegebenen Berechnungsparameter nach dem SGB II auf der Grundlage tatsächlicher Auszahlungen für KdU-Leistungen im entsprechenden Zeitraum. Die Erträge blieben mit rd. 515 TEUR hinter dem Ansatz zurück.

Bei dem Produkt Leistungen zur Eingliederung in Arbeit zeigen sich um 450 TEUR erhöhte Ansprüche auf Zuweisungen aus Bundesmitteln, korrespondierend aus der 100%-igen Kostenträgerschaft über entsprechende Mehraufwendungen.

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 21.578.163,00 EUR aus. Dort ergeben sich saldierte Mehrerträge in Höhe von 399.769,00 EUR gegenüber dem Planansatz 2014, die sich im Einzelnen wie folgt aufteilen:

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind geringe Mehrerträge bei der Jagdsteuer ausgewiesen (rd. 3,7 TEUR).

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 im Rahmen der Schulbuchausleihe den Hauptanteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte dar.

Die Verbesserungen i.H.v. insgesamt 482.932,02 EUR ergeben sich saldiert hauptsächlich aus Mehrerträgen im Teilhaushalt 11 – Sicherheit, Ordnung und Verkehr (rd. 328 TEUR), hier insbesondere bei den Gebühren der Kfz-Zulassung (rd. 220 TEUR). Außerdem sind Mehrerträge bei den Gebühren für baurechtliche Verfahren im Teilhaushalt 05 – Bauen und Umwelt zu verzeichnen (rd. 67 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 geringe Abweichung zur Ansatzplanung (plus 13.932,94 EUR) ergibt sich saldiert im Wesentlichen durch Mehrerträge im Bereich Mieten und Nebenkosten beim zentralen Grundstücks- und Gebäudemanagement.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier ergeben sich saldiert Mindererträge in Höhe von 614.361,81 EUR. Schwerpunkte sind hauptsächlich verminderte Personal- und Sachkostenerstattungen beim Jobcenter (rd. 320 TEUR) sowie weniger Kostenerstattungen im Teilhaushalt 05 – Bauen und Umwelt

(rd. 129 TEUR) im Zusammenhang mit Ersatzmaßnahmen bei Bau- und Gewässeraufsicht (insgesamt rd. 95 TEUR, korrespondierend mit Minderaufwendungen) und geringere Kostenerstattungen und -umlagen beim Produkt Personal (rd. 176 TEUR), welche schwerpunktmäßig das Jobcenter betreffen.

Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge weisen saldierte Verbesserungen in Höhe von 513.582,85 EUR gegenüber dem Planansatz aus. Diese resultieren hauptsächlich aus Mehrerträgen im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäude (rd. 77 TEUR), hier schwerpunktmäßig bei den Schadensersatzleistungen an Schulen. Außerdem wurden Mehrerträge bei der Auflösung von Rückstellungen für die „Altforderungen BA“ beim Jobcenter (rd. 315 TEUR) verzeichnet sowie Verbesserungen im Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr (rd. 73 TEUR) mit Schwerpunkten in den Produkten Zentrale Bußgeldstelle und Verkehrsüberwachung.

1.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Die Zuführungen und Erträge zu den Rückstellungen sind in der folgenden Aufstellung nicht enthalten. Einzelheiten zu den Veränderungen der Rückstellungen des Rechnungsjahres 2014 sind in E.3 „Rückstellungen“ im Anhang zur Bilanz beschrieben.

Die in der Finanzrechnung abgebildeten Personalauszahlungen sowie die Personalkostenerstattungen haben sich gegenüber der Planung 2014 wie folgt geändert und insgesamt zu einer Personalkosteneinsparung geführt:

	Planung 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Differenz EUR	%
Summe Auszahlungen (Bruttopersonalkosten)	41.327.380,00	39.005.544,82	-2.321.835,18	-5,62
Summe Einzahlungen (Personalkostenerstattungen)	13.532.428,00	13.544.142,00	-11.714,00	-0,09
Nettopersonalkosten	27.794.952,00	25.461.402,82	-2.333.549,18	-8,40

Die Abweichung der tatsächlichen Bruttopersonalkosten um 2.333.549 EUR im Vergleich zum Haushaltsansatz beruht größtenteils auf folgenden Punkten:

Es ergeben sich im Bereich des Amtsärztlichen Dienstes Personalkosteneinsparungen aufgrund der Verbeamtung einzelner Ärzte und der Vakanz bei der Besetzung einer Arztstelle. Des Weiteren ergeben sich Personalkosteneinsparungen im Rahmen der Stellenbesetzung gemäß des Kreistagsbeschlusses für die Schulsozialarbeit an Grundschulen aufgrund von Vakanz bei der Besetzung von Stellen. Außerdem ergaben sich Einsparungen durch Langzeiterkrankungen ohne Lohnfortzahlung.

Darüber hinaus ergaben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Umlagezahlungen für die im aktiven Dienst befindlichen Beamten und der Versorgungsaufwendungen ausgeschiedener Beamten. Die Planung dieser Aufwendungen erfolgt aufgrund einer Planberechnung der Versorgungskasse Darmstadt.

Des Weiteren ergeben sich aufgrund vieler geringfügiger personeller Änderungen im Jahr 2014 in allen Teilhaushalten des Finanzhaushaltes Personalkosteneinsparungen. Beispielhaft hier sind Arbeitszeitreduzierung, weniger Überstunden oder zeitliche Vakanzen bei Besetzungen von Stellen.

Den Personalkosteneinsparungen in Höhe von -5,62 % stehen Mindereinzahlungen bei den Personalkostenerstattungen in Höhe von -0,09 % gegenüber, so dass sich insgesamt eine Abweichung von 8,40 % zum Ansatz ergibt.

Aufgrund der geringen Abweichung im Bereich der Einzahlungen, wird an dieser Stelle nicht weiter auf die Personalkostenerstattungen eingegangen.

1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme i.H.v. 24.642.827,83 EUR gegenüber der Planung mit 27.072.293 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i.H.v. 2.694.544,04 EUR um 5.124.009,21 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 2.817.053,01 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2015 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand i.H.v. 2.306.956,20 EUR vorliegt. Entsprechende Beschlüsse wurden durch die Kreisgremien zum Jahresanfang 2015 gefasst.

Schwerpunkte sind Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schul- und Verwaltungsgebäude des Landkreises. Hierunter fallen u.a. 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 EUR netto sowie die Kosten der Schülerbeförderung eine Rolle.

Die Verbesserungen ergeben sich größtenteils im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäudemanagement. Der Schwerpunkt bildet Einsparungen bei der Schulbuchausleihe in Höhe von 427.750,81 EUR, die jedoch mit Mindererträgen korrespondieren. Des Weiteren sind Einsparungen von 310.000 EUR bei den Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV-Angebots und bei Umbaumaßnahmen im Bestand beim Gymnasium Bingen (156.605,58 EUR) und der IGS Ingelheim (112.140,32 EUR) zu verzeichnen. Darüber hinaus ergeben sich weitere Verbesserungen bei den Schülerbeförderungskosten (140.055,48 EUR) sowie der Erneuerung der Spielfelder am Sportplatz des Gymnasiums Nackenheim (100.162,42 EUR).

Die Minderaufwendungen für Personal- und Sachkostenerstattungen des Kommunalen Jobcenters an den Landkreis führen saldiert ebenso zu einer Verbesserung in Höhe von 174.478,84 EUR

Zu einer weiteren Ergebnisverbesserung tragen Minderaufwendungen im Teilhaushalt 10 - Gesundheitswesen - bei. Hier zeigen sich Verbesserungen in den Produkten Substitutionsambulanz (34.188,40 EUR) und Gesundheitsplanung und -förderung (32.348,29 EUR).

Angesichts der weiter fortdauernden Bautätigkeit an den Schulen des Landkreises Mainz-Bingen konnten nicht alle Vorhaben buchungsmäßig in der Weise vollzogen werden, wie sie geplant waren. Aus diesem Grund wurden hier Ermächtigungsübertragungen gem. § 17 Abs. 1 GemHVO in Höhe von rd. 772 TEUR vorgenommen, damit die im Jahr 2014 nicht verausgabten Finanzmittel zur notwendigen weiteren Abwicklung dieser Vorhaben im Jahr 2015 zur Verfügung stehen.

1.3.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen haben sich im Rechnungsergebnis gegenüber dem Planansatz von 10.933.086,00 EUR um 607.440,51 EUR auf 11.540.526,51 EUR erhöht. Dies ist hauptsächlich bedingt durch die Korrektur fehlerhafter Restnutzungsdauern bei Kreisstraßen.

1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung

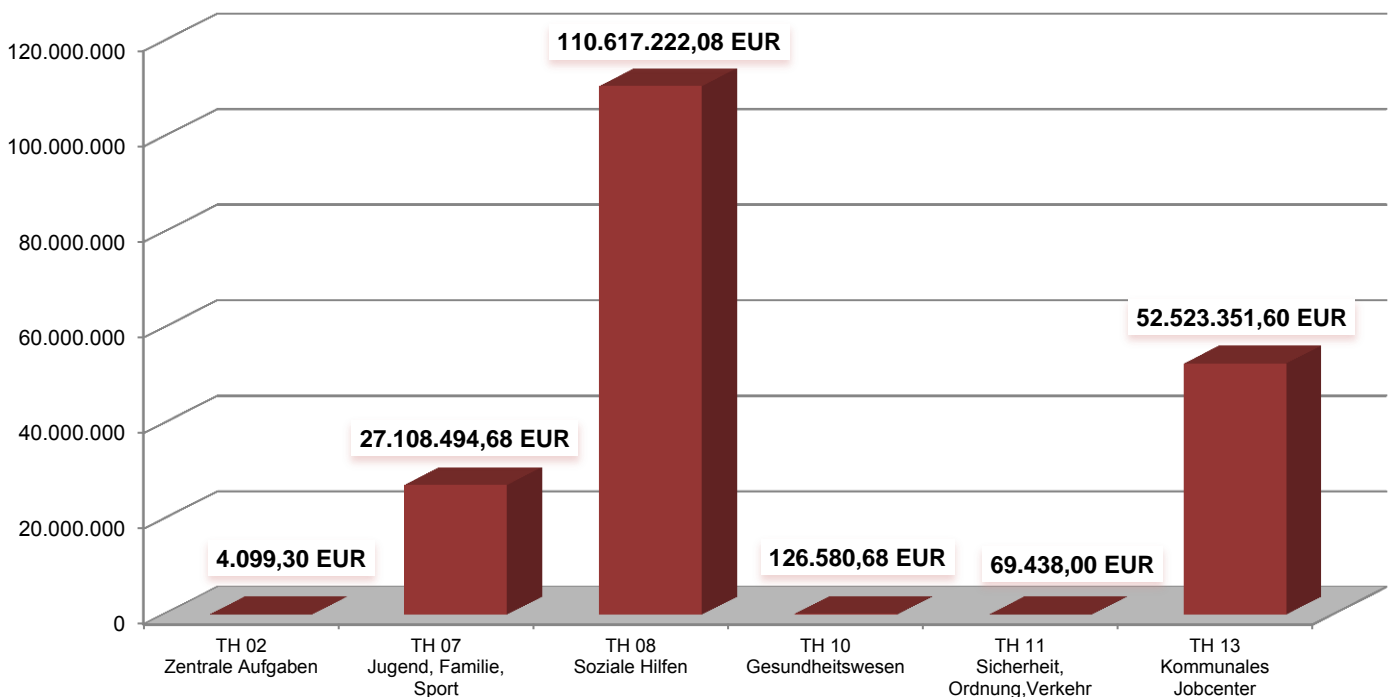
Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 17) haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme von 190.449.186,34 EUR gegenüber der Planung mit 195.557.313 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 429.613,69 EUR um 5.537.740,35 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 2.774.957,75 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2015 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand in Höhe von 2.762.782,60 EUR vorliegt.

Die Aufwendungen betragen damit 56,98 % aller Aufwendungen. Diesen erheblichen Aufwendungen stehen Erträge der sozialen Sicherung in Höhe von 130.611.137,83 EUR gegenüber, so dass der Zuschussbedarf im Jahr 2014 bei rd. 59,8 Mio. EUR lag.

Die Verbesserung bei den sozialen Aufwendungen teilt sich wie folgt auf:

Teilhaushalte	Aufwendungen im Jahr 2014 EUR		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
TH 02 Zentrale Aufgaben	22.000,00	4.099,30	-17.900,70	-81,37 %
TH 07 Jugend, Familie, Sport	31.177.533,00	27.108.494,68	-4.069.038,32	-13,05 %
TH 08 Soziale Hilfen	110.482.645,00	110.617.222,08	134.577,08	0,12 %
TH 10 Gesundheitswesen	127.400,00	126.580,68	-819,32	-0,64 %
TH 11 Sicherheit, Ordnung, Verkehr	71.400,00	69.438,00	-1.962,00	-2,75 %
TH 13 Kommunales Jobcenter	53.676.335,00	52.523.351,60	-1.152.983,40	-2,15 %
Summe	195.557.313,00	190.449.186,34	-5.108.126,66	

**Aufwendungen der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten
190.449.186,34 EUR**



Die Verbesserungen bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung kommen überwiegend aus den Teilhaushalten 07 (Jugend, Familie und Sport) und 13 (Kommunales Jobcenter). Jedoch entfallen auch nicht unwesentliche Veränderungen auf den Teilhaushalt 08 (Soziale Hilfen).

Im Teilhaushalt 07 ergeben sich größtenteils Verbesserungen bei den Produkten Hilfe zur Erziehung (- 1.361 TEUR), der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege (- 137 TEUR) und der Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen (- 133 TEUR).

Im Teilhaushalt 08 ergeben sich saldiert Verschlechterungen von rd. 130 TEUR. Diese resultieren aus Mehraufwendungen bei den Sozialen Sonderleistungen (+ 695 TEUR) und der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (+ 214 TEUR). Kompensiert wird dieses Ergebnis hauptsächlich durch Minderaufwendungen bei den sonstigen Hilfen in besonderen Lebenslagen (- 249 TEUR) und der Hilfe zur Pflege (- 241 TEUR).

Bei der Hilfe zur Erziehung stellt sich die saldierte Verbesserung aus Minder- und Mehraufwendungen verschiedener Leistungen dar. Bei der sozialen Gruppenarbeit hat sich der Fallzahlenanstieg im ersten Halbjahr nicht mit der gleichen Intensität fortgesetzt, was einen Minderaufwand von rd. 537 TEUR zur Folge hat. Bei der sozialpädagogischen Familienhilfe haben sich die Fallzahlen von 237 im Januar auf 266 im Dezember 2014 erhöht, was zu Mehraufwendungen von rd. 327 TEUR führt.

Bei der Erziehung in einer Tagesgruppe hat sich der Fallzahlenanstieg im zweiten Halbjahr nicht fortgesetzt, woraus Minderaufwendungen von rd. 368 TEUR resultieren.

Der Hauptanteil der Verbesserungen zeigt sich jedoch bei den Aufwendungen der Heimunterbringung und des betreuten Wohnens. Hier haben sich die Fallzahlen zunächst erfreulich entwickelt und stiegen erst im zweiten Halbjahr (von 161 Fällen im Januar über 160 Fälle im Juli auf 184 Fälle im Dezember 2014) an. Ein wesentlicher Aspekt ist hierbei, dass verspätete Rechnungsstellungen der Einrichtungen für die Monate November und

Dezember 2014 erfolgten, die erst im Laufe des Jahres 2015 beglichen werden. Hierdurch ergab sich zunächst eine Verbesserung von rd. 3,18 Mio. EUR. Allerdings war hier, zur Abwicklung der Zahlungen im Jahr 2015, eine Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2015 von 2,5 Mio. EUR notwendig, was insgesamt eine tatsächliche Verbesserung von rd. 682 TEUR zeigt.

Bei der Förderung von Kindern in Tagespflege haben sich Minderaufwendungen ergeben. Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf Betreuung der ein- bis dreijährigen Kinder. Bei der Planaufstellung 2014 konnte noch nicht abgesehen werden, in welchem Umfang die Tagespflege zur Erfüllung dieses Anspruchs herangezogen wird.

Im Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen konnten ebenfalls Minderaufwendungen verzeichnet werden. Insbesondere bei der ambulanten Eingliederungshilfe konnte durch eine in dieser Form nicht vorhersehbare Fallzahlentwicklung eine Verbesserung von rd. 256 TEUR erzielt werden. Die Fallzahlen stiegen von zunächst 108 im Januar auf 141 im Juli und sanken schließlich bis Dezember auf lediglich 126.

Bei den Sozialen Sonderleistungen korrespondieren die Mehraufwendungen (+ 695 TEUR) mit den Mehrerträgen in etwa gleicher Höhe. Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Fahrgeldausfällen für die unentgeltliche Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr.

Im Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen sind im Haushaltsjahr 2014 Mehraufwendungen zu verzeichnen. Diese sind in erster Linie auf die abgeschlossenen Vergütungsverhandlungen hinsichtlich der ambulanten und stationären Leistungen zurückzuführen. Hierbei erfolgte eine Anhebung des Satzes für ambulante Fachleistungsstunden.

Die verminderten Aufwendungen (- 249 TEUR) im Bereich der sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen setzen sich hauptsächlich aus geringeren Abrechnungsbeträgen mit dem Land und den Delegationsnehmern zusammen. Auch wurden weniger Mittel für die stationäre Blindenhilfe aufgewendet. Hierbei ist ein Fallzahlenrückgang von 47 Fällen im Jahr 2013 auf 33 Fälle im Jahr 2014 zu verzeichnen.

Die Minderaufwendungen im Produkt der Hilfe zur Pflege in Höhe von rd. 241 TEUR betreffen hauptsächlich den ambulanten Bereich. Hier konnten einige kostenintensive Fälle an die Eingliederungshilfe, durch Wechsel der Haupthilfeart, abgegeben werden. Dadurch wurden die Haushaltsmittel bei diesem Produkt nicht komplett in Anspruch genommen.

Im Teilhaushalt 13 (Kommunales Jobcenter) haben sich die Aufwendungen der sozialen Sicherung im Ergebnis mit 52,52 Mio. EUR gegenüber der Planung mit rd. 53,68 Mio. EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 119 TEUR um 1,27 Mio. EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von rd. 260 TEUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2015 übertragen.

Verringerte Aufwendungen ergeben sich u.a. bei einer Planungsstelle im Bereich der Leistungen für Unterkunft und Heizung mit rd. 394 TEUR. Dies sind rd. 1,87 % des für 2014 kalkulierten Ausgabevolumens (21,05 Mio. EUR).

Die Leistungen zur Eingliederung in Arbeit weisen in Summe Mehraufwendungen über 378 TEUR aus. Diese kommen u.a. für die Aktivierung und berufliche Eingliederung, die Weiterbildung und für Eingliederungszuschüsse mit insgesamt 469 TEUR zum Tragen. Minderaufwendungen lagen u.a. mit rd. 54 TEUR bei der Ausgabe von Vermittlungsgutscheinen, dem Vermittlungsbudget, Arbeitsgelegenheiten, Förderungen der Selbständigkeit und von Arbeitsverhältnissen.

Im Bereich der Bildung und Teilhabe ergibt sich insgesamt eine Minderung der Aufwendungen gegenüber dem Planansatz von rd. 589 TEUR. Hierbei sind die aus dem Vorjahr übertragenen Ermächtigungen von rd. 119 TEUR und Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2015 von rd. 260 TEUR zu berücksichtigen. Hierbei wird auch auf die Ausführungen zum Komplex Bildung und Teilhabe bei den Erträgen der sozialen Sicherung verwiesen, die korrespondierend hierzu entsprechende Mindererträge ausweisen.

Nach Saldierung der Erträge und Aufwendungen hat sich der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag im Teilhaushalt 07, 08 und 13 bei den einzelnen Produkten wie folgt verändert:

Teilhaushalt 07 – Jugend, Familie und Sport

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2014 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.4.1.0	Unterhaltsvorschussleistungen	-396.000,00	-301.058,44	94.941,56
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-966.684,00	-835.594,45	131.089,55
3.6.1.4	Allg. Verwaltung Jugendamt	-1.925.236,00	-1.873.853,33	51.382,67
3.6.2.0	Jugendarbeit	-422.502,00	-342.032,65	80.469,35
3.6.3.0	Allg. Verwaltung Soziale Dienste	-3.558.300,00	-3.089.676,97	468.623,03
3.6.3.1	Schul- und Jugendsozialarbeit	-86.200,00	-299.063,58	-212.863,58
3.6.3.2	Förderung der Erziehung in der Familie	-1.212.400,00	-1.094.246,06	118.153,94
3.6.3.3	Hilfe zur Erziehung	-20.550.250,00	-16.399.035,78	4.151.214,22
3.6.3.5	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen	-1.976.000,00	-1.613.020,45	362.979,55
3.6.3.6	Adoptionsvermittlung	400,00	2.400,00	2.000,00
3.6.3.7	Amtsvormundschaft	-1.000,00	-999,29	0,71
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-23.359.465,00	-23.960.088,58	-600.623,58
4.2.1.0	Förderung des Sports	-120.725,00	-174.863,00	-54.138,00
	Insgesamt	-54.574.362,00	-49.981.132,58	4.593.229,42

Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2014 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.0	Allg. Verwaltung Soziales	-1.250.389,00	-1.163.437,74	86.951,26
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt	-1.187.030,00	-1.173.686,82	13.343,18
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-79.999,00	-782.581,45	-702.582,45
3.1.1.3	Allg. Verwaltung Sozialplanung / Eingliederungshilfe	-728.949,00	-744.222,58	-15.273,58
3.1.1.5	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-22.890.904,00	-22.269.975,17	620.928,83
3.1.1.6	Hilfe zur Pflege	-3.867.713,00	-3.549.835,08	317.877,92
3.1.1.7	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	-1.363.498,00	-1.197.360,03	166.137,97
3.1.2.3	Abrechnung der Leistungen nach SGB	0,00	0,00	0,00
3.1.3.0	Hilfen für Asylbewerber	297.001,00	512.026,88	215.025,88
3.2.1.0	Kriegsopferfürsorge	-121.413,00	14.393,09	135.806,09
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-802.069,00	-787.269,65	14.799,35
3.5.1.2	Landespflege- und Landesblindengeld	-430.250,00	-410.344,48	19.905,52
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	-7.451,00	116.282,49	123.733,49
	Insgesamt	-32.432.664,00	-31.436.010,54	996.653,46

Teilhaushalt 13 – Kommunales Jobcenter

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2014 EUR		Verbesserung(+) Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.9	Bildung und Teilhabe nach SGB XII	0,00	-2.632,55	-2.632,55
3.1.2.0	Allgemeine Verwaltung Jobcenter	-1.224.647,00	-1.161.239,15	63.407,85
3.1.2.1	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	-170.000,00	-94.794,87	75.205,13
3.1.2.2	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-10.329.095,00	-9.282.427,08	1.046.667,92
3.5.2.0	Bildung und Teilhabe nach BKGG	0,00	42.949,67	42.949,67
	Insgesamt	-11.723.742,00	-10.498.143,98	1.225.598,02

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 65.657.177,78 EUR aus. Sie haben sich gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2014 (67.943.736,00 EUR) und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (1.314.545,07 EUR) um 3.601.103,29 EUR verbessert. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2015 in Höhe von 3.087.147,95 EUR ergeben sich tatsächlich niedrigere Aufwendungen von insgesamt 513.955,34 EUR.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die größte Position des Rechnungsergebnisses in Höhe von 58.127.557,91 EUR bilden die Beteiligungen an den Personalkosten für Kindergärten, Horte und Krippen in Höhe von 44.449.982,43 EUR. Die gesetzliche Beitragsfreiheit im Kindergartenbereich schlägt im Haushaltsjahr 2014 mit insgesamt 8.176.357,06 EUR zu Buche.

Die Finanzierungsbeteiligung am „Fonds Deutscher Einheit“ betrug im Jahr 2014 1.363.828,00 EUR. Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Rahmen der Ehrenamtsförderung ergaben ein Rechnungsergebnis in Höhe von insgesamt 1.735.952,00 EUR (davon 1.019.117,00 EUR Ehrenamtsförderung allgemein, 250.000,00 EUR Ehrenamtsförderung Sportplätze und 466.835,00 EUR Ehrenamtsförderung Sporthallensanierung).

Die Verbesserung des Rechnungsergebnisses bei dieser Position in Höhe von rd. 355 TEUR ist größtenteils durch das Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ (264 TEUR) bei der Personalkostenbeteiligung bedingt.

Sonstige laufende Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz, den Ermächtigungen aus Vorjahren und den neu gebildeten Ermächtigungen ins Jahr 2015 ist bei den sonstigen laufenden Aufwendungen eine Verbesserung in Höhe von rd. 159 TEUR zu verzeichnen.

Die Abweichungen resultieren unter anderem aus Mehraufwendungen beim Verlust von Sachanlagevermögen (342 TEUR) und Einzelwertberichtigungen (178 TEUR); hinzu kommen Minderaufwendungen bei Ersatzvornahmen im Bereich Bau- und Gewässeraufsicht (231 TEUR), Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen bei den Kreisstraßen (164 TEUR) und Aus- und Fortbildung bzw. Umschulungskosten (164 TEUR).

Im Übrigen gibt es eine Vielzahl von Einzelpositionen, die gegenüber dem Planansatz eine Verbesserung bzw. Verschlechterung beinhalten.

Die größten Positionen des Rechnungsergebnisses i.H.v. 7.529.619,87 EUR sind mit rd. 878.670,35 TEUR die Unfallversicherungen und die Miete für die „Neue Mitte“ Ingelheim (Jobcenter) in Höhe von rd. 345 TEUR.

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 101.979,85 EUR verbessert. Dies resultiert hauptsächlich aus der Tatsache, dass gegenüber der Planung weniger Zinsaufwendungen für Kredite, u.a. durch die Tilgung eines Darlehens in Höhe von 1,8 Mio. EUR zum 31.03.2014, angefallen sind.

1.3.10 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2014 sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen.

1.4 Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	365.291.936,00	363.340.481,60	-1.951.454,40
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	537.177,00	536.639,69	-537,31
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.035.100,00	4.207.508,60	-827.591,40
Gesamteinzahlungen	370.864.213,00	368.084.629,89	-2.779.583,11
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	331.325.722,00	315.866.973,21	15.458.748,79
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	270.334,00	166.777,20	103.556,80
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.513.794,00	30.712.879,99	4.800.914,01
Gesamtauszahlungen	367.109.850,00	346.746.630,40	20.363.219,60
Finanzmittelfehlbetrag (-)	3.754.363,00	21.337.999,49	17.583.636,49
Finanzmittelüberschuss (+)			
Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	2.617.730,00	2.617.729,40	0,60
Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0	0,00
Zunahme der liquiden Mittel	1.136.633,00	18.720.270,09	-17.583.637,09
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-3.754.363,00	-21.337.999,49	-17.583.636,49

Die vorgelegte Finanzrechnung des Landkreises 2014 weist im Ergebnis einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 21.337.999,49 EUR aus. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen (2.617.729,40 EUR) an Banken konnte den liquiden Mitteln somit ein Betrag von 18.720.270,09 EUR zugeführt werden.

Nachrichtlich:

Zum Schluss des Haushaltsjahres 2014 ergab sich im Aufwandsbereich die Notwendigkeit von Ermächtigungsübertragungen mit insgesamt 8.679.158,71 EUR.

Bei den Investitionen wurden Ermächtigungen von insgesamt 11.134.617,39 EUR gebildet, da nicht alle Maßnahmen im Jahr 2014 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 am 02.02. und 02.03.2015 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 47.473 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr (33.966 TEUR) hat er sich um 13.508 TEUR erhöht.

Nach Hinzurechnung des positiven Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (rd. 370 TEUR) verbleibt ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 47.843 TEUR. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich dieser Saldo um 32.708 TEUR erhöht.

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

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 30.712.879,99 EUR und liegen um rd. 4.801 TEUR unter den Planansätzen des Finanzhaushalts. Insbesondere bei den Investitionen im Teilhaushalt 06 Schulen und Gebäude ist dies im Wesentlichen in der zeitlichen Verschiebung begründet. Insgesamt wurden für den investiven Bereich Ermächtigungen für das Jahr 2015 in Höhe von rd. 11 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 4.207.508,60 EUR und unterschreitet somit um rd. 828 TEUR den Planansatz. Hierbei handelt es sich saldiert fast ausschließlich um zweckgebundene Investitionszuwendungen vom Land Rheinland-Pfalz, die nicht geflossen sind.

Folgende Tabelle zeigt das Ergebnis des Finanzhaushaltes des Haushaltsjahres zum 31.12.2014 im Vergleich mit der Ansatzplanung ohne Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen:

	Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Veränderung EUR
Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33.966.214,00	47.473.508,39	13.507.294,39
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	266.843,00	369.862,49	103.019,49
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.233.057,00	47.843.370,88	13.610.313,88
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.005.100,00	4.139.552,20	-865.547,80
Einzahl. aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sach-, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstige Investitionseinzahlungen	30.000,00	67.956,40	37.956,40
abzüglich			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.190.210,00	2.839.346,56	649.136,56
Auszahlungen für Sachanlagen	18.095.884,00	13.119.567,16	-4.976.316,84
Auszahlungen für Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen u. Kreditgewährungen, Erwerb von Vorräten sowie sonstige Investitionsauszahlungen	15.227.700,00	14.753.966,27	-473.733,73
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.478.694,00	-26.505.371,39	3.973.322,61
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.754.363,00	21.337.999,49	17.583.636,49
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
abzüglich			
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	2.617.730,00	2.617.729,40	-0,60
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.617.730,00	-2.617.729,40	0,60
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
abzüglich			
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00

1.5 Haushaltsausgleich gemäß § 18 der Gemeindehaushaltsverordnung

Der Haushaltsausgleich gem. § 18 Abs. 2 GemHVO wurde mit der Jahresrechnung 2014 erreicht.

Der ermittelte Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 39.348.830,59 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 2015 geht der Landkreis Mainz-Bingen davon aus, dass ein Haushaltsausgleich in den folgenden Haushaltsjahren erreicht werden kann. Laut der Finanzplanung ist dies jedoch in den Jahren 2017 und 2018 nur unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren möglich.

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 2014	Ergebnis 2013	Veränderung
Kreisumlage pro Einwohner	Aufkommen Kreisumlage	Einwohnerzahl 30.06.13	777,92 EUR	620,28 EUR	25,41%
	159.431.268,00 EUR	204.946			
Kreisumlagequote	Aufkommen Kreisumlage	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42,71%	38,95%	9,65%
	159.431.268,00 EUR	373.272.147,95 EUR			
Anteil Zuschussbedarf soziale Sicherung an der Kreisumlage (incl. Kommunales Jobcenter)	Saldo Erträge / Aufwendungen der sozialen Sicherung	Aufkommen Kreisumlage	37,53%	45,15%	-16,88%
	59.838.048,51 EUR	159.431.268,00 EUR			
Sozialaufwand pro Einwohner (incl. Kommunales Jobcenter)	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Einwohnerzahl 30.06.13	929,27 EUR	893,52 EUR	4,00%
	190.449.186,34 EUR	204.946			
Soziallastenquote	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56,97%	57,70%	-1,27%
	190.449.186,34 EUR	334.292.140,21 EUR			
Abschreibungsintensität	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3,45%	3,45%	0,00%
	11.540.526,51 EUR	334.292.140,21 EUR			
Durchschnittliche Abschreibungsquote	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe Anlagevermögen	2,65%	2,65%	0,00%
	11.540.526,51 EUR	436.073.868,52 EUR			
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	Summe Anlagevermögen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	37,79 Jahre	37,71 Jahre	0,21%
	436.073.868,52 EUR	11.540.526,51 EUR			
Verhältnis AfA zu Neuinvestitionen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe Neuinvestitionen	30,30%	53,82%	-43,70%
	11.540.526,51 EUR	38.090.987,10 EUR			
Zinsaufwand je Einwohner	Zinsaufwendungen	Einwohnerzahl 30.06.13	0,81 EUR	1,18 EUR	-31,36%
	166.777,20 EUR	204.946			
Zinslastquote	Zinsaufwendungen	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,05%	0,08%	-37,50%
	166.777,20 EUR	334.292.140,21 EUR			
Schlüsselzuweisungsquote	Summe Schlüsselzuweisungen - Kreis nur B1	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1,80%	1,70%	5,88%
	6.711.981,00 EUR	373.272.147,95 EUR			

2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen des Landkreises dargestellt:

Kennzahl		Formel	31.12.2014 %	31.12.2013 %
1	Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	85,26	87,78
2	Anlagenabnutzungsgrad	$\frac{\text{kumulierte AfA a.d. abnutzbare Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen z. historischen Werten}}$	34,79	33,91
3	Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	75,84	69,84
4	Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	101,95	97,91
5	Sonderpostenquote	$\frac{\text{Sonderposten} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	22,26	24,65
6	Liquidität I. Grades	$\frac{\text{Kassenbestand} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	789,81	597,00
7	Liquidität II. Grades	$\frac{(\text{Kassenbestand} + \text{kurzfristige Forderungen bis 1 Jahr}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	1.253,59	1.206,66
8	Umlaufvermögensintensität	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	14,04	11,47
9	Umlaufkapital	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	1.227,96	1.172,23
10	Verschuldenskoeffizient	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	20,23	22,92
11	Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	13,08	14,05
12	Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	64,66	61,30

- zu 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.
- zu 2. Der **Anlagenabnutzungsgrad** beschreibt den Anteil des Sachanlagevermögens, der bereits abgeschrieben wurde.
- zu 3. Der **Anlagendeckungsgrad I** verdeutlicht, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital finanziert ist.
- zu 4. Der **Anlagendeckungsgrad II** verdeutlicht, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital und eigenkapitalähnlichen Posten finanziert ist.

- zu 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.
- zu 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.
- zu 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.
- zu 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.
- zu 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.
- zu 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.
- zu 11. Die **Fremdkapitalquote** zeigt den prozentualen Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital an.
- zu 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 wieder. Dort werden das Vermögen und die Schulden des Haushaltsjahres dargestellt.

	31.12.2013 EUR	31.12.2014 EUR	Veränderung EUR	v.H.
Anlagevermögen				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	21.712.957,14	22.519.868,12	806.910,98	3,85
2. Sachanlagen				
Bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	229.927.228,93	228.698.538,93		
Infrastrukturvermögen	95.456.093,22	99.392.804,58		
Sonstiges	37.556.162,82	42.398.877,59		
Summe Sachanlagen	362.939.484,97	370.490.221,10	7.550.736,13	2,25
3. Finanzanlagen	26.081.650,25	43.063.779,30	16.982.129,05	123,63
Bruttoanlagevermögen	410.734.092,36	436.073.868,52	25.339.776,16	6,83
abzüglich				
1. Sonderposten aus Zuwendungen	106.574.105,70	105.493.051,14		
2. Anzahlungen auf Sonderposten	8.750.283,12	8.358.635,66		
Nettoanlagevermögen	295.409.703,54	322.222.181,72	26.812.478,18	10,12
Umlaufvermögen				
1. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	28.144.209,93	27.593.453,36		
abzüglich Wertberichtigungen	1.818.560,65	1.965.139,72		
Zwischensumme	26.325.649,28	25.628.313,64	-697.335,64	-4,29
2. Liquide Mittel	27.322.366,26	46.197.836,29	18.875.470,03	42,05
Nettoumlaufvermögen	53.648.015,54	71.826.149,93	18.178.134,39	29,74
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.516.459,09	3.559.989,43	43.530,34	2,32
Summe bereinigtes Vermögen	352.574.178,17	397.608.321,08	45.034.142,91	13,73
Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	46.739.282,30	49.450.972,00		
2. Sonstige Rückstellungen	6.283.599,57	5.673.033,00		
Summe Rückstellungen	53.022.881,87	55.124.005,00	2.101.123,13	5,02
Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
Kreditaufnahme für Investitionen	6.582.381,08	3.964.651,68		
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
Zwischensumme	6.582.381,08	3.964.651,68	-2.617.729,40	-22,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	220.075,61	572.629,59		
3. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	573,00	1.499.133,68		
4. Verbindlichkeiten gegen Zweckverbänden, usw.	1.042.000,00	946.000,00		
5. Verbindlichkeiten gegen sonst. öffentl. Bereich	366,06	1.158.307,86		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.641.845,18	1.691.801,90		
Summe Verbindlichkeiten	9.487.240,93	9.832.524,71	345.283,78	2,43
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.223.508,64	1.939.455,86	-1.284.052,78	-322,56
Summe bereinigte Schulden	65.733.631,44	66.895.985,57	1.162.354,13	2,06
Eigenkapital	286.840.546,73	330.712.335,51	43.871.788,78	16,15

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. Weitere Angaben hierzu sind in dem Anhang zur Schlussbilanz (D.1.3) enthalten.

Die Beteiligungen sind im Anhang zum Rechenschaftsbericht näher erläutert.

3.1.2 Entwicklung

Der Landkreis plant in den drei Jahren des Finanzplanungszeitraumes (2015 bis 2017) Investitionen in Höhe von insgesamt 46,30 Mio. EUR.

Im Wesentlichen beinhaltet diese Summe Investitionen im Bereich TH 06 „Schulen und Gebäude“ in Höhe von 21,13 Mio. EUR, u.a.:

- Neubau einer Zulassungsstelle in Bingen,
- Neubau von Büroflächen,
- Errichtung eines Parkhauses für die Bediensteten der Kreisverwaltung
- Errichtung von Sporthallen und Sportanlagen an den Gymnasien Bingen und Nieder-Olm

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 13,59 Mio. EUR angenommen.

Des Weiteren sind Investitionen im Bereich des Kreisstraßenbaues in Höhe von 4,24 Mio. EUR sowie Investitionskostenzuschüsse mit 1,33 Mio. EUR für das Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ vorgesehen.

Die gesamten Abschreibungen für den Finanzplanungszeitraum belaufen sich auf 31,68 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 31.12.2014 belaufen sich auf insgesamt 25.628.313,64 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 31.12.2014 über liquide Mittel in Höhe von 46.197.836,29 EUR.

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

Die liquiden Mittel dienen zum Teil der Finanzierung gebildeter Ermächtigungen für das Jahr 2015 in Höhe von insgesamt 19.813.776,10 EUR. Der Rest steht für in den Folgejahren anfallende investive Baumaßnahmen und freiwillige Zahlungen in Pensionsrückstellungen zur Verfügung.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 3.559.989,43 EUR. Es handelt sich hierbei um Aufwand des Jahres 2015, der jedoch vor dem Abschlussstichtag 31.12.2014 ausbezahlt war. Im Wesentlichen beinhalten die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Auszahlungen von Leistungen nach dem SGBII und Beamtengehälter jeweils für den Monat Januar 2015.

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 2014 wie folgt dar:

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014 (Schulden bei Kreditinstituten):	5.549.153,32 EUR
Planmäßige Tilgungen 2014	301.115,52 EUR
Sondertilgung 2014	1.800.000,00 EUR
Summe (Schulden bei Kreditinstituten):	3.448.037,80 EUR

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014 (Schulden beim Land Rheinland-Pfalz; zinslose Darlehen für Eigenanteile i.R.d. Konjunkturprogrammes K II)	1.033.227,76 EUR
Tilgungen 2014	516.613,88 EUR
Summe (Schulden beim Land Rheinland-Pfalz - K II):	516.613,88 EUR

Gesamtsumme (Stand zum 31.12.2014) **3.964.651,68 EUR**

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

Bei der ausgewiesenen Sondertilgung handelt es sich um ein mit der Zinsfestschreibung ausgelaufenes Restdarlehen. Auf Grund der vorhandenen Liquidität des Landkreises Mainz-Bingen wurde das Darlehen zum 31.03.2014 an die Bank zurückgeführt.

Liquiditätskredite wurden im Jahr 2014 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 2014 wurden zwei Nachtragshaushaltssatzungen mit Nachtragshaushaltsplänen beschlossen. Mit dem 1. Nachtrag wurde hierbei lediglich der Stellenplan geändert. Der 2. Nachtrag, welcher am 10.10.2014 beschlossen wurde, beinhaltete aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich nur Planungsstellen, die eine Mehrung oder Minderung ab der Grenze von 100 TEUR zur Folge hatten. Mit Schreiben vom 19.11.2014 hat die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Trier erklärt, dass gegen diese Satzung keine rechtlichen Bedenken bestehen.

In der 2. Nachtragshaushaltssatzung erhöhte sich der mit dem Haushaltsplan zunächst ausgewiesene Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung in Höhe von 24.882.117 EUR um 1.807.743 EUR auf nunmehr 26.689.860 EUR.

Letztendlich konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Nachtragsansatz um 12.658.970,59 EUR auf 39.348.830,59 EUR verbessert werden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Aufwandsbereich auch Ermächtigungen auf Ansatz in Höhe von 8.497.465,78 EUR durch den Kreisausschuss beschlossen wurden.

Der geplante Finanzmittelüberschuss von 3.754.363,00 EUR hat sich im Finanzergebnis um 17.583.636,49 EUR auf 21.337.999,49 EUR verbessert..

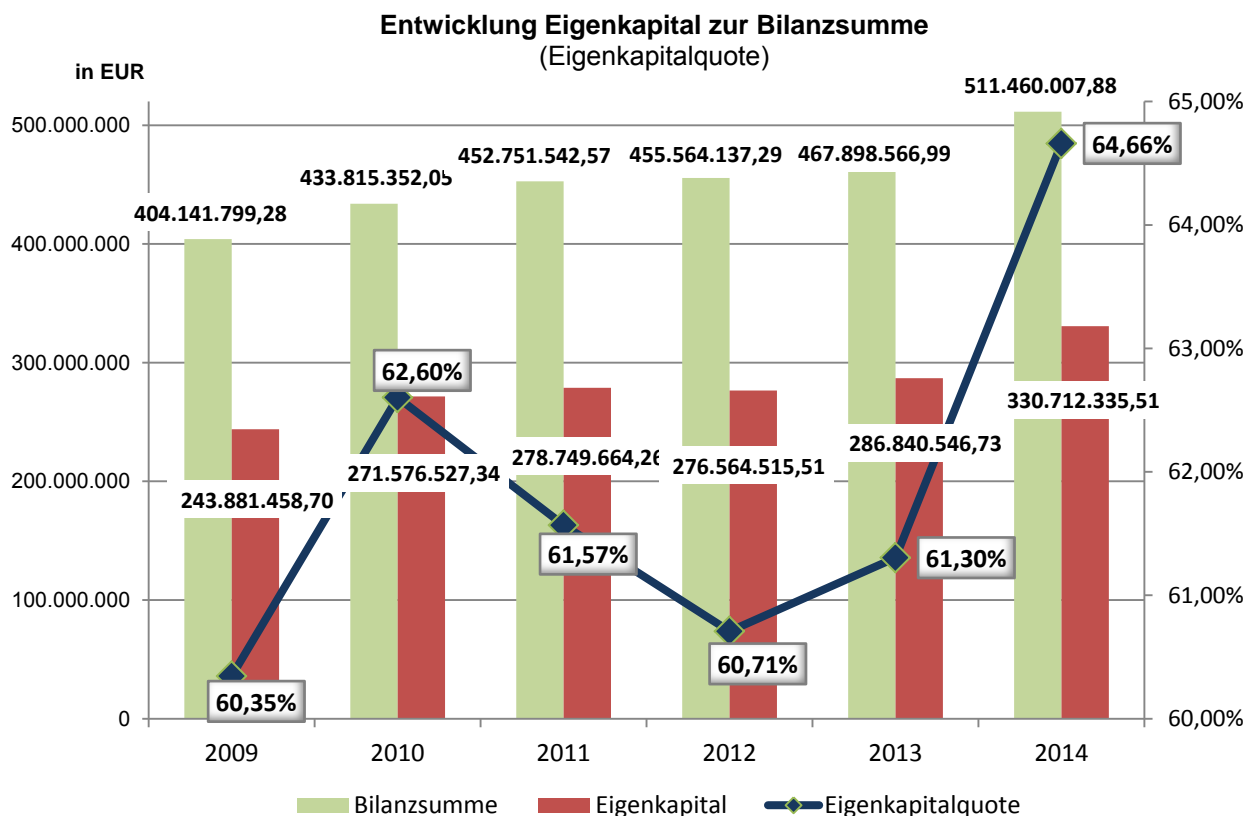
Im Haushaltsjahres 2014 wurden von den zuständigen Entscheidungsgremien auch konsumtive und investive über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und/oder Auszahlungen beschlossen.

Eine Aufstellung der über- / außerplanmäßigen 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 2014 wird zunächst nach 2015 vorgetragen. Wenn dieser innerhalb der folgenden fünf Jahre nicht für einen Haushaltsausgleich benötigt wird, ist spätestens im Jahr 2019 eine Zuführung zur Kapitalrücklage vorzunehmen.



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 2014 nicht eingetreten.

III. Teilhaushalte, Allgemeines

Der Landkreis Mainz-Bingen hat in seiner Haushaltsplanung und Haushaltsausführung dreizehn Teilhaushalte.

Diese Teilhaushalte gliedern sich jeweils in Produkte auf, die im Haushaltsplan des Jahres 2014 unter der Rubrik „Teilhaushalte mit Produkten“ dargestellt sind. Hierbei sind auch die jeweiligen Produktverantwortlichen aufgeführt.

Im Jahr 2014 sind keine Veränderungen innerhalb der Teilhaushalte eingetreten.

IV. Prognose und Risikobericht

Nach dem heutigen Planungsstand wird das Haushaltsjahr 2015 einen Jahresüberschuss von rd. 3,25 Mio. EUR im Ergebnishaushalt ausweisen. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Zur Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit und der geplanten Investitionen ist keine Kreditaufnahme notwendig. Vielmehr ist im laufenden Jahr eine Rückführung der langfristigen Verbindlichkeiten an den Kreditmarkt auf 3,13 Mio. EUR vorgesehen. Die zinslosen Darlehen des Landes Rheinland-Pfalz im Rahmen der Eigenanteile des K-II-Programmes sind Ende des Jahres 2015 vollständig zurückgezahlt.

Im Jahr 2015 ist das Aufkommen der Kreisumlage um rd. 17,6 Mio. EUR gegenüber dem Jahr 2014 zurückgegangen. Grund hierfür sind hauptsächlich die Minderungen beim Gewerbesteueraufkommen der Stadt Ingelheim. Für die Folgejahre wird von einem weiteren, wenn auch moderaten, Rückgang des Kreisumlageaufkommens ausgegangen. Trotz des geringeren Kreisumlageaufkommens gegenüber dem Vorjahr liegt der diesjährige Ertrag immer noch deutlich über dem der Jahre vor 2014 und trägt wesentlich zur Ausweisung eines Jahresüberschusses bei.

Der Landkreis erhält u. a. eine finanzkraftunabhängige Schlüsselzuweisung C. Hier konnten Erträge von rd. 9,69 Mio. EUR in Ansatz gebracht werden. Insbesondere bei der Schlüsselzuweisung C 2 ergibt sich ein Mehrertrag von rd. 3,16 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr. Inwieweit bei den Schlüsselzuweisungen hier künftig Änderungen eintreten, bleibt vor dem Hintergrund anhängiger Klageverfahren einiger Kommunen gegen den jetzigen Finanzausgleich abzuwarten. Das Land Rheinland-Pfalz unterstützt die Landkreise und kreisfreien Städte ab dem Jahr 2015 mit Leistungen zur Umsetzung der Inklusion im Schulbereich; jährliche Zahlungen von ca. 400 TEUR erhält hierbei der Landkreis Mainz-Bingen.

Die positiven Rahmenbedingungen bieten dem Landkreis Mainz-Bingen weiterhin die Möglichkeit in den Ausbau der Schullandschaft zu investieren. Der Haushalt 2015 sieht hierfür eine Investitionssumme im Teilhaushalt 6 „Schulen und Gebäude“ von rd. 8,3 Mio. EUR vor.

In der nächsten Zukunft wird auch das Thema „Pensionslasten“ einen breiten Rahmen im Spektrum der kommunalen Haushalte einnehmen. Der Landkreis Mainz-Bingen kann hierbei durch den weiteren Abbau der Verbindlichkeiten aus Pensionsrückstellungen für Beamte durch freiwillige Zahlungen an die Versorgungskasse einen Beitrag zur Entlastung kommender Generationen beitragen.

Weitaus schwieriger zu beurteilen, sind die möglichen Veränderungen in den Teilhaushalten 7 „Jugend, Familie und Sport“ und 8 „Soziale Hilfen“. Hier können Fallzahlensteigerungen und gesetzliche Anpassungen schnell zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Durch die stetig wachsende Anzahl an Migranten und Asylbegehrenden werden im Jahr 2015 und darüber hinaus hohe Anforderungen an die Kommunen insgesamt gestellt, insbesondere für den Ankauf bzw. Anmietung von geeigneten Unterbringungsmöglichkeiten wird weiterhin der Einsatz von entsprechenden Haushaltsmitteln notwendig sein. Durch die umfangreichen Förderzusagen im Produktbereich „Tageseinrichtungen für Kinder“ zu Erfüllung der gesetzlich verankerten Ansprüche von Eltern auf einen Einrichtungsplatz haben die Kommunen des Landkreises Mainz-Bingen in den vergangenen Jahren riesige Anstrengungen unternommen um diese auch zu erfüllen. 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 der Folgejahre.

Um diesen vorgenannten Planungsunsicherheiten u.a. in Bezug auf Prognosen von sich verändernden Fallzahlen effektiv begegnen zu können, wurde beim Landkreis Mainz-Bingen zu Beginn des Haushaltsjahres 2014 damit begonnen ein Finanzcontrolling zu etablieren. Dieses Instrument wurde nunmehr sukzessive eingeführt und zunächst für verschiedene Themenschwerpunkte im Bereich der Teilhaushalte 7 und 8 eingesetzt. In diesem Zusammenhang wird unter Einsatz einer neuen Software frühzeitig ein Abweichen von Planwerten erkannt und analysiert. Unter Nutzung der jeweiligen Fachsoftware der Fachbereiche im Zusammenwirken mit der neuen Controlling-Software wird hier ein System implementiert, das als Führungsinformationssystem frühzeitig Fehlentwicklungen aufzeigt und diesen mit entsprechenden Steuerungsmaßnahmen begegnen kann.

Auch durch einen sukzessiven Aufbau eines Systems von Zielformulierungen und damit einhergehender Erarbeitung von Kennzahlen und deren Einbau in die Haushaltsberatungen, beginnend ab dem Jahr 2017, wird künftig eine weitere Optimierung erreicht werden.

Alles in allem ist aus heutiger Sicht das finanzielle Risiko des Landkreises Mainz-Bingen für den Planungszeitraum 2015 und 2016 überschaubar. Für die Folgejahre wird es allerdings schon wesentlich schwieriger aufgrund einer Vielzahl von unbekanntem Daten in den einzelnen Teilhaushalten genaue Budgets und Finanzierungsdefizite zu kalkulieren. Da auch gesetzliche Veränderungen Mehrkosten für den Landkreis Mainz-Bingen nach sich ziehen können, ist es umso schwieriger diesen Bereich in irgendeiner Form zu ermitteln. Jedoch ist vor dem Hintergrund der starken Steuerkraft der Kommunen im Landkreis, die wie eingangs erwähnt auch für die Folgejahre fort dauert, die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises Mainz-Bingen gegeben. Dies hat auch die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) in ihrem Genehmigungsschreiben für die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015 zum Ausdruck gebracht.

Vernünftige finanzpolitische Planungsstrategien können dieses Risiko jedoch so gering als möglich halten.



Kreisverwaltung Mainz-Bingen

Anlage I

Jobcenter Mainz-Bingen
Frau Breivogel

Rechtsamt/Kreisrechtsausschuss
Herr Starzinski

Büro für Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung
Frau Schneider-Braun

Landrat
Herr Claus Schick

Büro Landrat
Frau Kerl

Pressestelle: Herr Zöllner
Kulturelle Angelegenheiten: Frau Poßmann
Bürgerberatung: Frau Bill-Prasuhn

Kreisdienste
Frau Krause

Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt
Frau Köth-Hirsch

Gleichstellungsstelle
Frau Hansel

GB I
Herr Landrat Schick
Vertretung:
1. Kreisbeigeordneter Herr Schmitt

GB II
1. Kreisbeigeordneter Herr Schmitt
Vertretung : **Stabsstelle UEBZ**
Herr Landrat Schick

GB III
2. Kreisbeigeordnete Frau Hartmann-Graham
Vertretung:
3. Kreisbeigeordneter Herr Müller

GB IV
3. Kreisbeigeordneter Herr Müller
Vertretung: **Stabsstelle Verwaltung**
2. Kreisbeigeordnete Frau Hartmann-Graham

GB V
Ltd. staatl. Beamter Herr Dr. Cludius
Vertretung:
Herr Landrat Schick

Büroleitung
Frau Breivogel

11 Zentrale Dienste
Frau Mitscherling
(Herr Becker)

- a) Personal
Frau Hack (komm.)
Frau Wolf (komm.)
- b) Controlling/Organisation
Herr Becker

12 Finanzverwaltung/Datenverarbeitung
Herr Blechschmidt
(Frau Wawzinek)

- a) Finanzen
Herr Hornig
- b) Kreiskasse
Frau Wawzinek
- c) Datenverarbeitung
Herr Ruland

Abfallwirtschaftsbetrieb
Erster Werkleiter: Herr Starzinski
Werkleiter: Herr Helmus

Kreisvolkshochschule
Geschäftsführerin: Frau Nickels

Demografiebeauftragter
Herr Kuhl

21 Bauen und Umwelt
Herr Patschicke
(Frau Grunau)

- a) Bauen
Frau Grunau
- b) Umwelt
Herr Freise-Harenberg

**22 Schulen/
Gebäudemanagement**
Herr Haas
(Herr Wolf)

- a) Schulverwaltung
Herr Wolf
- b) Gebäudemanagement
Herr Haas
- c) Schülerbeförderung/ÖPNV
Frau Flentge

Klima- und Umweltschutzbeauftragter
Herr Leufen-Verkoyen

Behindertenbeauftragte
Frau Schade

31 Jugendamt
Frau Schott
(Herr Muhl)

- a) Verwaltung Jugendamt
Herr Schumacher
- b) Soziale Dienste
Herr Muhl
- c) Schulsozialarbeit
Frau Steuerwald (komm.)

**32 Sozialplanung/
Eingliederungshilfe und
Ausbildungsförderung**
Herr Braden
(Herr Conrad)

- a) Sozialplanung/Eingliederungshilfe
Herr Conrad
- b) Ausbildungsförderung
Herr Dörsam

33 Soziales/Kostencontrolling
Frau Hitzges
Frau Weber
(Frau Erbelding)

- a) Soziales
Frau Erbelding
- b) Kostencontrolling
Herr Schwarz

Beauftragte für Integration und Migration
Frau Petric

**41 Veterinärwesen und
Landwirtschaft**
Herr Dr. Wacker
(Herr Dr. Gebhardt)

- a) Lebensmittelüberwachung
Veterinärwesen, Tierschutz
Herr Dr. Gebhardt
- b) Landwirtschaft, Weinbau
Herr Runkel

42 Gesundheitswesen
Herr Dr. Hoffmann
(Herr Dr. Mülthei)

- a) Amtsärztlicher Dienst
Herr Dr. Mülthei
- b) Sozialpsychiatrischer Dienst/
Betreuungsbehörde
Herr Marx

Rheinessen Touristik GmbH
Geschäftsführer: Herr Halbig

51 Sicherheit und Ordnung
Herr Schmitt
(Herr Genzler)

- a) Katastrophenschutz/
Ordnungsverwaltung
Herr Weyl
- b) Staatsangehörigkeit/
Ausländerrecht
Herr Genzler

52 Kommunalaufsicht
Herr Bingenheimer
(Herr Buch)

53 Straßenverkehr/Kfz-Zulassung

- Herr Nagel
Frau Seifert
- a) Führerschein/
Zulassungswesen
Herr Thommessen
- b) Straßenverkehr/
Bußgeldstelle
Frau Seifert

Stand 19.09.2014

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2014
- konsumtiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/ Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreis- ausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
1.2.4.4.3.54144000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke an Zweckverbände	165.200,00				Bestand liquider Mittel	165.200,00		24.02.14	
2.1.5.2.2.52542000	Kostenbeteiligung an das Land		23.334,00			2.3.1.1.1.52313300	23.334,00		24.02.14	
2.5.2.3.1.56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	15.000,00				2.4.3.0.1/6011.78571000	15.000,00		07.04.14	
2.1.5.4.1.54143000	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände		10.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	10.000,00	19.05.14		
1.1.6.1.8.56490000	Sonstige Grundstücksangelegenheiten - Abgaben		64,83			Bestand liquider Mittel	64,83	14.04.14		
1.1.6.1.8.56810000	Grundsteuer A		172,10			Bestand liquider Mittel	172,10	14.04.14		
5.4.7.0.1.56250000	Sachverständigerkosten und ähnliche Aufwendungen		7.000,00			5.4.7.0.1.52922222	7.000,00	19.05.14		
2.1.5.2.1.52221000	Aufwendungen für Stromkosten EDG an der RS Ingelheim	19.929,32				Bestand liquider Mittel	19.929,32	08.09.2014		
1.1.4.1.1.56253000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	20.000,00				Bestand liquider Mittel	20.000,00		08.09.2014	
2.1.5.3.1.52313400	Sanierung Hallenbeleuchtung - RS plus Nierstein	13.000,00				Bestand liquider Mittel	13.000,00		08.09.2014	
2.1.7.5.1.52313400	Sanierung Hallenbeleuchtung - Gymnasium Nackenheim	13.000,00				Bestand liquider Mittel	13.000,00		08.09.2014	
1.2.3.4.1.52313400	Sanierung Hallenbeleuchtung - Zulassungsstelle Oppenheim	6.500,00				Bestand liquider Mittel	6.500,00		08.09.2014	
1.1.1.6.1.52910000	Sonstige Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen (Gleichstellungsstelle)	5.000,00				Bestand liquider Mittel	5.000,00	08.09.2014		

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2014
- konsumtiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/ Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreis- ausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
1.1.4.1.2.52313020	Bauunterhaltung (Objekt Jugendheim)		19.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	19.000,00	23.10.2014		
1.1.4.1.2.52313120	Bauunterhaltung Haustechnik (Objekt Jugendheim)		19.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	19.000,00	23.10.2014		
1.1.4.1.1.56211120	Miete "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"		3.500,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	3.500,00	23.10.2014		
1.1.4.1.1.52323320	Nebenkosten "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"		1.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	1.000,00	23.10.2014		
1.1.4.1.1.56411120	Versicherung (Hausrat) "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"		250,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	250,00	23.10.2014		
1.1.4.1.2.52313030	Bauunterhaltung "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"		1.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	1.000,00	23.10.2014		
1.1.4.1.2.52313130	Haustechnik "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"		500,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	500,00	23.10.2014		
1.1.4.1.3.52323420	Reinigung "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"		500,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	500,00	23.10.2014		
1.1.4.1.1.52312100	Außenanlagen (Objekt Jugendheim)		20.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	20.000,00	24.11.2014		
1.1.1.4.1.50140000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Kreistag), Aufwandsentschädigung		20.000,00			Bestand liquider Mittel	20.000,00	02.12.2014		
1.1.4.1.2.52382000	Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände (Objekt Jugendheim)		4.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	4.000,00	17.12.2014		
2.7.1.0.4.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen Bereich		14.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	14.000,00			
Gesamt		257.629,32	143.320,93				400.950,25			

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2014
- investiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Auszahlungen	Außerplanmäßige Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehreinzahlungen		Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreisausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR			
1.1.4.1.2/6014.78571100	Auszahlungen f. bewegliche Sachen d. Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	20.000,00				1.1.4.5.1.56343000	20.000,00		05.05.14	
2.1.7.3.1/6120.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Zaunanlage Gymnasium Nieder-Olm		50.000,00			2.1.7.2.1/6204.78523000	50.000,00		08.09.2014	
2.1.8.2.1/6105.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Zaunanlage IGS Nieder-Olm		50.000,00			2.1.7.2.1/6204.78523000 Bestand Liquider Mittel	30.000,00 20.000,00		08.09.2014	
2.1.7.4.1/6119.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Zaunanlage Gymnasium Oppenheim		20.000,00			Bestand Liquider Mittel	20.000,00		08.09.2014	
2.3.1.2.1/6014.78571100	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 EUR	4.000,00				2.1.7.1.1/6014.78571100	4.000,00		06.10.2014	
1.1.4.1.2/6014.78571120	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Objekt Jugenheim)		15.000,00			2.3.1.2.1/6120.78523000	15.000,00	17.11.2014		
5.4.2.0.1/3406.78533000	K34 - Bau eines Radweges zwischen Mommenheim und Lörzweiler		170.000,00			5.4.2.0.1/3401.78533000 5.4.2.0.1/5955.78143000	120.000,00 50.000,00			12.12.2014 12.12.2014
	Gesamt	24.000,00	305.000,00	0,00	0,00	0,00	329.000,00			



7. Beteiligungsbericht gem. § 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 143 - 146

2. Rheinhessen-Touristik GmbH,
Friedrich-Ebert-Straße 17, 55218 Ingelheim

Seiten 147 - 151

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

Seiten 152 – 158

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 2013: 1.030.900 EUR
5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2013
 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:

Landkreis Mainz-Bingen	46,66 %	481.046 EUR
Stadt Bingen am Rhein	2,00 %	20.618 EUR
Verbandsgemeinde Bodenheim	1,00 %	10.309 EUR
Verbandsgemeinde Rhein-Nahe	1,00 %	10.309 EUR
Gemeindewerke Budenheim (AöR)	1,00 %	10.309 EUR
Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen	1,00 %	10.309 EUR
Verbandsgemeinde Nieder-Olm	10,65 %	109.800 EUR
Verbandsgemeinde Nierstein-Oppenheim	10,65 %	109.800 EUR
Landkreis Bad Kreuznach	9,02 %	92.964 EUR
Verbandsgemeinde Bad Sobernheim	1,00 %	10.309 EUR
Verbandsgemeinde Langenlonsheim	1,00 %	10.309 EUR
Verbandsgemeinde Meisenheim	1,00 %	10.309 EUR
Verbandsgemeinde Stromberg	1,00 %	10.309 EUR
Landkreis Alzey-Worms	12,02 %	123.891 EUR
Verbandsgemeinde Eich	1,00 %	10.309 EUR

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

Für den Landkreis Mainz-Bingen gehören an:

a) **Gesellschafterversammlung:**

Vorsitz Gesellschafterversammlung:

Landrat Claus S c h i c k

Mitglied:

Ingeborg R o s e m a n n – K a l l w e i t
Paul-Michael L o t t e r m a n n
Heinz-Peter K i s s e l
Ralph S p i e g l e r
Bernd B r u n s

Stellvertreter:

Thomas G ü n t h e r
Gisela S c h ä t z l e r
Hans-Erich B l o d t
Brigitte R i t t e r – M i e s e n
Walter L u s e r

b) **Aufsichtsrat:**

Vorsitz Aufsichtsrat:

Landrat Claus S c h i c k

Mitglied:

Egon F e l s
Almut S c h u l t h e i s – L e h n
Ralph S p i e g l e r
Michael S t ü b e r
Michael R e i t z e l
Walter S t r u t z

Stellvertreter:

- -
- -
- -
- -
- -
- -

c) **Geschäftsführung:**

Christoph Z e i s
Am Giener 13
55268 Nieder-Olm
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:

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 Kapitaleinlage beträgt 900.000 EUR.

BMA Essenheim GmbH

Die EDG hat zum 16. August 2011 24,5 % Anteile an der BMA Essenheim GmbH erworben. Die Kapitaleinlage beträgt 12.250 EUR.

Rheinhessen Solar GmbH (RhS)

Die EDG hat zum 26. September 2012 33,33% der Anteile an der Rheinhessen Solar erworben. Die Stammeinlage wird zu 9.000 EUR von der Stadtwerke Mainz AG, zu 9.000 EUR von der juwi renewable IPP GmbH & Co KG und zu 9.000 EUR von der EDG gehalten.

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

nicht verändert wie folgt verändert

Die EDG hat zum 27. Juni 2013 ihre Anteile an der Rheinhessen-Energie GmbH in Höhe von 33,33 % Anteile an die Stadtwerke Mainz AG veräußert.

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 CO₂-Reduktion (Verbesserung Klimaschutz). Das Minderungspotential soll unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten optimal erschlossen werden. Seit Gründung der EDG im Jahr 1998 konnte die CO₂-Reduktion auf 42.344 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 2013 zum 31.12.2013 beläuft sich auf 19.753,7 TEUR mit einem Anlagevermögen von 14.950,5 TEUR, wobei hier das Vermögen technischer Anlagen und Maschinen mit 12.081,7 TEUR deutlich zeichnet. Das Umlaufvermögen mit einem Volumen von 4.800,3 TEUR setzt sich zusammen aus den Positionen „Vorräte“ von 252,6 TEUR, „Unfertige Leistungen“ von 762,0 TEUR, „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ von 3.074,9 TEUR sowie „Guthaben bei Kreditinstituten“ von 710,8 TEUR. Bei den Passiva treten im Jahr 2013 einerseits Verbindlichkeiten in Höhe von 13.184,1 TEUR sowie Sonderposten mit Rücklageanteil von 17,2 TEUR in den Vordergrund, so dass sich mit dem Eigenkapital, sonstigen Rückstellungen und Jahresfehlbetrag die Passiva-Summe zu 19.753,7 TEUR ergibt.

11.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge haben im Jahr 2013 17.091,8 TEUR betragen; entsprechend einem Plus von 3,2 % gegenüber dem Jahr 2012. Der Jahresüberschuss nach Steuern ergab sich zu 998,4 TEUR, der mit dem Gewinnvortrag aus dem Vorjahr sowie der Einstellung in die Gewinnrücklage zu einem Bilanzgewinn in Höhe von 336,2 TEUR führt.

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

1. Name und Anschrift des Unternehmens

Rheinhessen-Touristik GmbH
Friedrich-Ebert-Str. 17, 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 2013: 46.350 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2013 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)

Gesellschafter	Kapital EUR	Anteil
LK Alzey-Worms	8.700,00	18,77%
LK Mainz-Bingen	8.700,00	18,77%
RHH-Wein	8.700,00	18,77%
Stadt Alzey	2.500,00	5,39%
Stadt Bingen	1.500,00	3,24%
Stadt Ingelheim	2.500,00	5,39%
WFG für die Stadt Worms	2.500,00	5,39%
VV Mainz e.V.	1.200,00	2,59%
CCM Mainz	1.200,00	2,59%
HWG Mainz	1.200,00	2,59%
Gemeinde Bodenheim	1.200,00	2,59%
Gemeinde Nackenheim	750,00	1,62%
Stadt Nierstein	750,00	1,62%
Gemeinde Westhofen	500,00	1,08%
Stadt Gau-Algesheim	700,00	1,51%
VG Heidesheim	250,00	0,54%
VG Nierstein-Oppenheim	250,00	0,54%
VG Eich	250,00	0,54%
VG Monsheim	250,00	0,54%
Stadt Mainz	250,00	0,54%
VG Alzey-Land	250,00	0,54%
Gemeinde Budenheim	250,00	0,54%
VG Westhofen	250,00	0,54%
Stadt Osthofen	250,00	0,54%
VG Wörrstadt	250,00	0,54%
VG Guntersblum	250,00	0,54%
VG Nieder-Olm	250,00	0,54%
VG Gau-Algesheim	250,00	0,54%
VG Sprendlingen-Gensingen	250,00	0,54%
VG Wöllstein	250,00	0,54%
	46.350,00	100,00%

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

8.1 Für den Landkreis Mainz-Bingen 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:

Christian H a l b i g
Friedrich-Ebert-Str. 17
55218 Ingelheim
Tel.: 06132/441750
Mail: christian.halbig@rheinhessen.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 und zielgerichtetes Marketing im Sinne der strategischen Neuausrichtung, um die Marktposition Rheinhessens weiter zu verbessern und diese 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 2013 geprägt von Kooperationen mit geeigneten Partnern. Dabei spielt die qualitative Verbesserung der gemeinsamen Internetseite 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 2013 budgetierten allgemeinen Erlöse in Höhe von 425 TEUR wurden mit dem tatsächlichen Ist-Ergebnis von 434 TEUR übertroffen. Bei den allgemeinen Aufwendungen ergeben sich zum Jahresende Kostenüberschreitungen in Höhe von 7 TEUR. Das Ergebnis aus den Marketingprojekten des Geschäftsjahres war mit 85 TEUR budgetiert. Dem steht ein tatsächliches Ergebnis in Höhe von 78 TEUR gegenüber.

Ausblick und Entwicklung der Rheinhessen-Touristik GmbH

Die zukünftige Arbeit und die Strategien der Rheinhessen-Touristik GmbH werden bestimmt durch die in Abschnitt 1 genannten Masterpläne. Die Durchführung dieser Leitprojekte, ob in eigener Verantwortung oder in Zusammenarbeit mit Partnern, bindet 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 2013 in Richtung konzeptioneller Produktgestaltung und Regionalmanagement verlagert:

- Mit der vor ca. 10 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 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 Aufwendersatz 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 2012 um 41.603,03 EUR auf 130.005,60 EUR verringert. Die Guthaben bei Kreditinstituten beliefen sich bei Jahresende auf knapp 56.000 EUR.

11.2 Ertragslage

Die Bilanzsumme vermindert sich auf 130.005,60 EUR gegenüber 171.608,63 EUR im Vorjahr.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 71.850,63 EUR auf 150.074,17 EUR, was im Wesentlichen auf die Umsetzung des Projekts Prädikatswanderwege und auf erhöhte Marketingbeiträge im Geschäftsjahr zurückgeht.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2013

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

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2014

- nicht erfolgt
- Kapital in Höhe von 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)

	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre	0	750,00	0
Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Verlustausgleich der letzten 3 Jahre	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: 09.09.2014

4. Wirtschaftsjahr ist das

Kalenderjahr

5. Stammkapital

5.1 am Ende des Wirtschaftsjahres 2013: 1.000.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2013:

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 Allgemeine Beschreibung

- Werkstätten für behinderte Menschen mit Arbeits- und Berufsbildungsbereich
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
Landkreis Mainz-Bingen	16,4 %	164.000 EUR
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>
Stammkapital	100,0 %	1.000.000 EUR

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

8.1 Für den Landkreis Mainz-Bingen gehören an

a) der Gesellschafterversammlung:

2. Kreisbeigeordnete Ursula H a r t m a n n – G r a h a m (ab September 2014)

Dorothea S c h ä f e r, MdL (bis September 2014)

b) dem Aufsichtsrat:

2. Kreisbeigeordnete Ursula H a r t m a n n – G r a h a m (ab September 2014)

Dorothea S c h ä f e r, MdL (Mandat des Kreistages – ab September 2014)

Dr. Joachim G e r h a r d, (Mandat des Kreistages – bis September 2014)

8.2 Geschäftsführung:

Michael H u b e r

Carl-Zeiss-Straße 2

55129 Mainz-Hechtsheim

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

- Gesellschaft für psychosoziale Einrichtungen in Mainz
und Umgebung gGmbH (GPE) Anteil 24 %

Für Verbindlichkeiten der GPE besteht von Seiten der WfB
Fertigung & Service eine Bürgschaft in Höhe von 95 TEUR.

- Genossenschaft der Werkstätten für Behinderte Hessen
und Thüringen eG, Kassel Anteil 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 im Berichtsjahr 2013

- Werkstätten für behinderte Menschen mit Arbeits- und Berufsbildungsbereich

Der Werkstattbereich umfasst die Abteilungen Autowäsche u. Autopflege, Copyshop und Mailing, EDV Service u. Archivierung, Gartenbau und Landschaftspflege, individuelle Anfertigung von Keramik-, Holz- und Metallprodukten, Konfektionierung und Montage, Metall- und Holzbearbeitung, Recycling und Aktenvernichtung sowie die Wäscherei und Wäschepflege.

Im Arbeitsbereich sind im Jahr 2013 durchschnittlich 539 behinderte Menschen beschäftigt gewesen.

Im Berufsbildungsbereich sind 43 Personen qualifiziert worden.

Durchschnittliche Anzahl behinderter Mitarbeiter/innen*) 2010 – 2013

	2010	2011	2012	2013
Werkstattbereich (insges.)	586	586	588	582
davon im Arbeitsbereich	544	549	546	539
davon in Berufsbildung	42	37	42	43

*) ohne Tagesförderstätte

- In der Tagesförderstätte für Schwerstbehinderte werden Menschen mit Schwerst- und Mehrfachbehinderungen betreut, die aufgrund der Schwere ihrer Behinderung nicht am Arbeitsprozess teilnehmen können.

Im Jahr 2013 sind durchschnittlich 30 Plätze belegt gewesen. In 2014 wird ein Neubau für die Tagesförderung errichtet. Nach Fertigstellung werden insgesamt 46 Plätze zur Verfügung stehen.

- In den betreuten Wohngemeinschaften und im betreuten Einzelwohnen leben in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen ca. 80 Personen.

Sorge besteht hinsichtlich der Refinanzierung durch die gegenwärtige Vergütungsvereinbarung.

- In der Verwaltung, der Werkstatt, der Tagesstätte und im Betreuten Wohnen (z. B. als Betreuer/in), sind insgesamt 193 nicht behinderte Mitarbeiter/innen bei der WfB beschäftigt (2012: 178 Mitarbeiter/innen)

Verwaltung (ohne Geschäftsführer)	15 Mitarbeiter/innen	(2012: 15)
Werkstatt	135 Mitarbeiter/innen	(2012: 136)
Tagesförderstätte	16 Mitarbeiter/innen	(2012: 11)
Ambulantes Wohnen	27 Mitarbeiter/innen	(2012: 16)

- Ab 2014/2015 wird es einen weiteren Unternehmensbereich geben: Es werden zwei integrative Kindertagesstätten für insgesamt 120 Kinder eingerichtet.

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

Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2013

Das Geschäftsjahr 2013 hat sich für die WfB im Vergleich zum Vorjahr im Gesamtergebnis geringfügig besser entwickelt. Es erfolgte ein Ausbau der bestehenden Angebote (u. a. als Ergebnis des Einsatzes einer Vertriebsmitarbeiterin im Außendienst) was einen höheren Personaleinsatz nach sich zog. Im Produktionsbereich der Werkstatt war hingegen ein Rückgang zu verzeichnen. Problematisch gestaltet sich die Auftragslage für die klassischen Montage- und Verpackungsarbeiten.

Im Berichtsjahr erfolgte eine deutliche Tarifsteigerung im Rahmen des TVÖD. Ebenfalls war im Großraum Mainz eine erhebliche Sachkostensteigerung festzustellen.

Nach wie vor gestaltet sich die Tarifbindung der WfB in Hinblick auf die Höhe der Vergütungssätze durch die Sozialhilfeträger problematisch. Die Geschäftsführung vertritt die Auffassung, dass für gemeinnützige Unternehmen mit Tarifbindung Sondervereinbarungen abgeschlossen werden müssten.

Das Jahr 2013 verzeichnete eine erneute hohe Nachfrage nach betreuten Wohngemeinschaften und im betreuten Einzelwohnen. Im Bereich der ambulanten Wohnformen sind nach Auffassung des Geschäftsführers die Erstattungen der Sozialhilfeträger zum Ausgleich der Kosten nicht ausreichend.

Die hohe Auslastung der Tagesförderstätte führt zu einem Neubau für die Tagesförderung mit insgesamt 46 Plätzen (Baubeginn: Mai 2014).

Risiken für die Gesellschaft bestehen durch die Abhängigkeit von der Gestaltung des Finanzierungssystems der Eingliederungshilfe und der Einführung eines persönlichen Budgets für Behinderte. Ferner durch die rückläufige Entwicklung der Anzahl der Werkstattangehörigen aufgrund der demographischen Entwicklung. Der Zugang von behinderten Mitarbeitern/innen stagniert inzwischen. Gleichzeitig sind zunehmende Abgänge durch die Verrentung älterer Werkstattangehöriger zu verzeichnen.

Nach Darlegung der Geschäftsführung sind keine, die Existenz des Unternehmens gefährdenden, Risiken vorhanden. Das umfangreiche Immobilienvermögen und die nennenswerten Rücklagen bilden einen wirksamen Risikopuffer und eine gute Grundlage für die künftige Arbeit der Gesellschaft.

12. Vermögens- und Kapitalstruktur

Vermögensstruktur	31.12.2013		31.12.2012		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristig gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	24	0 %	39	0 %	- 15
Sachanlagen	15.242	78 %	15.034	76 %	208
Finanzanlagen	0	0 %	0	0 %	0
Summe	15.267	78 %	15.073	77 %	194
Mittel- kurzfristig gebundenes Vermögen					
Umlaufvermögen					
Vorräte	96	0 %	93	0 %	3
Sonstige kurzfristige Forderungen/ sonstige Vermögensgegenstände	666	3 %	644	3 %	22
Liquide Mittel	3.608	18 %	3.861	20 %	- 253
Summe	4.370	22 %	4.598	23 %	- 228
Rechnungsabgrenzungsposten	3	0 %	3	0 %	0
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	3	0 %	0	0 %	3
Gesamtvermögen	19.643	100 %	19.674	100 %	- 31

Kapitalstruktur	31.12.2013		31.12.2012		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristig verfügbares Kapital					
Eigenkapital	9.781	50 %	9.323	47 %	458
Fremdkapital					
Sonderposten für Investitionszuschüsse	7.863	40 %	8.106	41 %	- 243
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	238	1 %	357	2 %	- 119
Sonstige Verbindlichkeiten	485	2 %	530	3 %	- 45
Summe	8.586	44 %	8.993	46 %	- 407
Mittel-/kurzfristig verfügbares Kapital					
Fremdkapital					
Rückstellungen	440	2 %	390	2 %	50
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	122	1 %	137	1 %	- 15
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	245	1 %	252	1 %	- 8
Sonstige Verbindlichkeiten	464	2 %	573	3 %	- 109
Summe	1.271	6 %	1.352	7 %	- 81
Rechnungsabgrenzungsposten	5	0 %	5	0 %	0
Gesamtkapital	19.643	100 %	19.674	100 %	- 31

Abweichungen bei den Ergebnissen von Addition und Subtraktion ergeben sich aufgrund von Auf- und Abrundungen.

Insgesamt beträgt das Vermögen der Gesellschaft am 31.12.2013 19.643 TEUR (31.12.2012: 19.674 TEUR).

Das Gesamtvermögen der Gesellschaft hat sich in 2013 aufgrund rückläufiger Liquidität (-253 TEUR gegenüber 2012) und gestiegenem Anlagevermögen (+ 194 TEUR) um 31 TEUR geringfügig vermindert.

Das Eigenkapital ist aufgrund des Bilanzgewinns (406 TEUR) und der Einstellungen in die Rücklagen (156 TEUR) auf 9.781 TEUR gestiegen.

Die Gesellschaft hat in 2013 ein Jahresergebnis in Höhe von 458 TEUR erzielt. Im Jahr 2012 betrug das Ergebnis 405 TEUR.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde 2013 planmäßig weiterhin verringert (-243 TEUR). Zuschussgeber sind die Stadt Mainz (ursprünglich 1.406 TEUR), der Landkreis Mainz-Bingen (ursprünglich 720 TEUR), das Land Rheinland-Pfalz (ursprünglich 3.477 TEUR) sowie die Deutsche Ausgleichsbank (ursprünglich 3.767 TEUR).

Die Rückstellungen sind in ihrer Höhe so angesetzt, um nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ungewisse Verbindlichkeiten abdecken zu können.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhalten hauptsächlich das Darlehen zur Finanzierung des Neubaus in der Carl-Zeiss-Straße (ursprünglich 1.190 TEUR). Die Tilgungen wurden planmäßig vorgenommen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten resultieren im Wesentlichen aus einem Darlehen des Landesamtes Rheinland-Pfalz/Saarland (530 TEUR). Die Tilgungen wurden planmäßig vorgenommen.

Ertragslage

Ergebnisstruktur	2013		2012		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Umsatzerlöse	18.633	100 %	18.244	100 %	409
+/- Bestandsveränderungen	- 5	0 %	9	0 %	- 14
Gesamtleistung	18.628	100 %	18.233	100 %	395
- Materialaufwand					
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	- 470	- 3 %	- 517	- 3 %	46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 155	- 1 %	- 185	- 1 %	30
Rohertrag	18.002	97 %	17.531	96 %	472
+ sonstige betriebliche Erträge	520	3 %	477	3 %	43
Rohergebnis	18.522	99 %	18.008	99 %	514
- Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	- 8.100	- 43 %	- 7.755	- 43 %	- 345
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	- 5.629	- 30 %	- 5.521	- 30 %	- 108
- Abschreibungen	- 811	- 4 %	- 815	- 4 %	5
- sonstige betriebliche Aufwendungen	- 3.528	- 19 %	- 3.545	- 19 %	17
- sonstige Steuern	- 6	0 %	- 6	0 %	0
Betriebsergebnis	448	2 %	365	2 %	84
+ Zinsen und ähnliche Erträge	40	0 %	75	0 %	- 34
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 31	0 %	- 34	0 %	4
Finanzergebnis	10	0 %	40	0 %	- 31
Jahresergebnis	458	2 %	405	2 %	53

Abweichungen bei den Ergebnissen von Addition und Subtraktion ergeben sich aufgrund von Auf- und Abrundungen.

Sind die Umsatzerlöse in 2012 zurückgegangen, konnte in 2013 hingegen ein Zuwachs in Höhe von 409 TEUR verzeichnet werden. Dies ist das Ergebnis aus höheren Erträgen bei den Pflegesätzen (+ 262 TEUR) aber auch aus gestiegenen Kostenerstattungen für Fachpersonal und Wohngruppen (+ 169 TEUR). Ebenso konnten die sonstigen betrieblichen Erträge leicht erhöht werden (+ 43 TEUR).

Der Materialaufwand ist insbesondere im Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (- 34 TEUR) und der bezogenen Leistungen (- 30 TEUR) zurückgegangen.

Diese Veränderungen (+ 514 TEUR) führten zu einem deutlich höheren Rohergebnis (18.522 TEUR). Aufgrund von gestiegenen Personalaufwendungen (+ 453 TEUR) durch Personalzuwächse und Tariferhöhungen und einem verminderten Finanzergebnis (- 31 TEUR) haben sich die Mehrerlöse nur mit einem Zuwachs von 53 TEUR auf das Jahresergebnis vor Verwendung ausgewirkt. Das Jahresergebnis von 405 TEUR in 2012 ist um 53 TEUR auf 458 TEUR in 2013 gestiegen.

Jahresergebnis 2008 – 2013

Jahr	2008	2009	2010 *)	2011	2012	2013
in EUR	147.854	47.000	686.000	862.000	405.000	458.000

*) 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.

Ermittlung des Arbeitsergebnisses für 2013

Das Arbeitsergebnis wird aufgrund interner Berechnungen ermittelt, hierbei sind rechtliche Vorgaben zu beachten.

An die behinderten Mitarbeiter/innen ist aufgrund gesetzlicher Vorgaben mindestens 70 % des Arbeitsergebnisses ausbezahlt.

Das Arbeitsergebnis ist um 121 TEUR von 1.682 TEUR in 2012 auf 1.803 TEUR in 2013 gestiegen.

Ohne Sonderzahlungen beträgt die Auszahlungsquote im Jahr 2013 68,18 %. Werden die Sonderzahlungen in Höhe von 103 TEUR berücksichtigt ergibt sich eine Auszahlungsquote von 73,87 %.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2013

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)

	2010	2011	2012
	EUR	EUR	EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



8. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2014

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen							Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges
	Stand zum 31.12.2013	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2014	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2013	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2014	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert	
1.1.01 Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen	1.994.760,60	232.577,77	-11.067,94	0,00	2.216.270,43	-1.351.681,29	0,00	-246.630,17	0,00	10.292,50	-1.588.018,96	628.251,47	643.079,31	11,1 %	28,3 %	-2,00
1.1.02 Geleistete Zuwendungen m. Zweckbindung	36.398.575,13	622.908,18	-200.607,00	1.540.054,54	38.360.930,85	-19.414.125,44	0,00	-1.628.323,17	0,00	128.414,00	-20.914.034,61	17.446.896,24	16.984.449,69	4,2 %	45,5 %	0,00
1.1.03 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberech.	3.510.446,94	0,00	0,00	13.446,83	3.523.893,77	-1.598.551,30	0,00	-84.572,41	0,00	0,00	-1.683.123,71	1.840.770,06	1.911.895,64	2,4 %	52,2 %	0,00
1.1.05 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	2.173.532,50	1.983.919,22	0,00	-1.553.501,37	2.603.950,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.603.950,35	2.173.532,50	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.02 Sonstige unbebaute Grundstücke	282.837,03	0,00	-140.457,20	0,00	142.379,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.379,83	282.837,03	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.03 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	317.757.181,66	180.197,65	-583.884,69	3.077.026,08	320.430.520,70	-87.829.952,73	0,00	-4.017.205,83	0,00	115.176,79	-91.731.981,77	228.698.538,93	229.927.228,93	1,3 %	71,4 %	-146.522,52
1.2.04 Infrastrukturvermögen	156.783.900,79	4.723.865,03	-315.245,44	2.507.919,24	163.700.439,62	-61.327.807,57	0,00	-2.979.827,47	0,00	0,00	-64.307.635,04	99.392.804,58	95.456.093,22	1,8 %	60,7 %	-2.745.489,04
1.2.05 Bauten auf fremden Grund u. Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	18.334.594,44	219.051,73	-882.665,98	107.152,88	17.778.133,07	-13.458.620,68	0,00	-891.410,41	0,00	811.053,43	-13.538.977,66	4.239.155,41	4.875.973,76	5,0 %	23,8 %	-15.537,50
1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.081.731,82	1.659.363,17	-603.652,83	208.200,44	22.345.642,60	-11.676.444,34	0,00	-1.692.557,05	0,00	551.016,19	-12.817.985,20	9.527.657,40	9.405.287,48	7,6 %	42,6 %	-79,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	23.554.082,07	11.488.132,30	-90.213,26	-5.900.298,64	29.051.702,47	-562.017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-562.017,52	28.489.684,95	22.992.064,55	0,0 %	98,1 %	-562.017,52
1.3.01 Anteile an verbundene Unternehmen	481.046,00	0,00	0,00	0,00	481.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.046,00	481.046,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.3.05 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. ö. R.	17.642.035,55	2.350.580,78	0,00	0,00	19.992.616,33	-1.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.678,09	19.990.938,24	17.640.357,46	0,0 %	100,0 %	-1.678,09
1.3.07 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	7.960.246,79	14.631.548,27	0,00	0,00	22.591.795,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.591.795,06	7.960.246,79	0,0 %	100,0 %	0,00
Gesamt	607.954.971,32	38.092.144,10	-2.827.794,34	0,00	643.219.321,08	-197.220.878,96	0,00	-11.540.526,51	0,00	1.615.952,91	-207.145.452,56	436.073.868,52	410.734.092,36	1,8 %	67,8 %	-3.471.325,67



9. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2014										
Ifd. Nr.	Art § 47 Abs. 4 Nr.2.2 GemHVO)	(gemäß	Forderungen zum 31.12.2014 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2014 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2014	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)
			bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
			in €							
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		27.127.612,91	366.959,24	98.881,21	27.593.453,36	0,00	-1.965.139,72	25.628.313,64	26.325.649,28
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		26.576.316,07	335.420,54	96.848,71	27.008.585,32	0,00	-1.960.049,13	25.048.536,19	25.648.938,80
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		33.271,61	17.752,70	0,00	51.024,31	0,00	-5.090,59	45.933,72	71.928,42
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		1.206,57	0,00	0,00	1.206,57	0,00	0,00	1.206,57	178,56
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		34.905,00	0,00	0,00	34.905,00	0,00	0,00	34.905,00	1.579,20
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände		481.913,66	13.786,00	2.032,50	497.732,16	0,00	0,00	497.732,16	603.024,30



10. Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2014										
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2014 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2014 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2013 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	831.366,99	1.408.184,09	1.725.100,60	3.964.651,68	0,00	3.964.651,68			6.582.381,08
	davon:									
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	831.366,99	1.408.184,09	1.725.100,60	3.964.651,68	0,00	3.964.651,68			6.582.381,08
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	572.629,59	0,00	0,00	572.629,59	0,00	572.629,59			220.075,61
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.499.133,68	0,00	0,00	1.499.133,68	0,00	1.499.133,68			573,00
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	96.000,00	384.000,00	466.000,00	946.000,00	0,00	946.000,00			1.042.000,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich	1.158.307,86	0,00	0,00	1.158.307,86	0,00	1.158.307,86			366,06
11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.691.801,90	0,00	0,00	1.691.801,90	0,00	1.691.801,90			1.641.845,18
	Summe der Verbindlichkeiten	5.849.240,02	1.792.184,09	2.191.100,60	9.832.524,71	0,00	9.832.524,71			9.487.240,93



11. Übersichten

über die

Haushaltsermächtigungen

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

Teilhaushalt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
02	1.1.1.1.5. 52911000	Büro Landrat - Aufwendungen für Partnerschaft Provinz Verona	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
02	1.1.1.1.5. 52912000	Büro Landrat - Aufwendungen für Partnerschaft Neisse	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
02	1.1.1.1.6. 54190000	Ehrenamtsförderung - Allgemein	-	-	665.728,00	-	665.728,00	-
02	1.1.1.1.6. 54191000	Ehrenamtsförderung - Sportplätze	-	-	331.978,00	-	331.978,00	-
02	1.1.1.1.6. 54192000	Ehrenamtsförderung - Sporthallensanierung	-	-	1.533.165,00	-	1.533.165,00	-
02	1.1.2.0.1. 56120000	Personal - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	5.708,12	3.508,12	5.708,12	3.508,12
02	1.1.2.0.1. 56121000	Personal - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Jobcenter)	-	-	5.100,00	-	5.100,00	-
02	1.1.4.5.1. 56343000	Sonstige zentrale Dienste - Miete Leasing TK-Anlagen	-	-	1.467,01	1.467,01	1.467,01	1.467,01
02	3.6.5.2.2. 52387000	Kindertagesstätte - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	5.067,18	-	5.067,18	-
02	5.7.1.0.3. 54190000	Wirtschaftsförderung - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige (200 Jahre Rheinhessen)	-	-	20.000,00	-	20.000,00	-
02	5.7.5.0.1. 54143000	Tourismusförderung - Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände (Rheinerlebniswelt Rheinhessen)	-	-	27.000,00	-	27.000,00	-
02	5.7.5.0.2. 54120000	Tourismusförderung - Zuweisungen und Zuschüsse an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis (Rheinhessen-Touristik Informationstafeln für Radwege)	-	-	20.000,00	-	20.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben			0,00	0,00	2.625.213,31	4.975,13	2.625.213,31	4.975,13
03	1.1.4.4.2. 52380000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	-	-	10.500,00	-	10.500,00	-
03	1.1.4.4.2. 56244000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Unterhaltung Hardware	-	-	39.800,00	-	39.800,00	-
03	1.1.4.4.2. 56390000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Anschaffung von Datenträgern	-	-	550,00	-	550,00	-
03	1.1.4.4.3. 56243000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Unterhaltung Software, Updates	-	-	47.000,00	-	47.000,00	-
03	1.1.4.4.4. 56120000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	-	-	56.000,00	-	56.000,00	-
03	1.1.4.5.2. 52370000	Sonstige zentrale Dienste - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	-	7.000,00	-	7.000,00	-
03	1.1.4.5.2. 56390000	Sonstige zentrale Dienste - Sonstige Geschäftsaufwendungen	-	-	15.000,00	-	15.000,00	-
03	1.1.4.5.4. 56210000	Sonstige zentrale Dienste - Miete Geräte	-	-	35.000,00	-	35.000,00	-
03	1.1.4.5.4. 56211000	Sonstige zentrale Dienste - Miete Kopierer (Jobcenter)	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
03	1.1.4.5.5. 56290000	Sonstige zentrale Dienste - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (elektronische Archivierung)	-	-	25.000,00	-	25.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung			0,00	0,00	240.850,00	0,00	240.850,00	0,00
05	5.4.2.0.1. 52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-	-	598.757,76	109.681,88	598.757,76	109.681,88
Zwischensumme Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt			0,00	0,00	598.757,76	109.681,88	598.757,76	109.681,88

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 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	1.1.4.1.2. 52313100	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Bauunterhaltung Haustechnik	-	-	141.229,75	141.229,75	141.229,75	141.229,75
06	1.1.4.1.2. 56259000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Erstellung einer CAFM-Richtlinie für den Landkreis	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.1.5.1.1. 52313000	RS plus Bingen - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	2.297,77	2.297,77	2.297,77	2.297,77
06	2.1.5.1.1. 52313300	RS plus Bingen - Umbau Bestandsgebäude	-	-	187.446,26	87.446,26	187.446,26	87.446,26
06	2.1.5.1.2. 52381000	Realschule plus Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	10.000,00	-	10.000,00	-
06	2.1.5.1.2. 52386109	RS plus Bingen (Erweiterung Fachoberschule) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.904,15	1.721,57	1.904,15	1.721,57
06	2.1.5.2.2. 52381000	Realschule plus Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	8.000,00	-	8.000,00	-
06	2.1.5.3.1. 52313000	RS plus Nierstein - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	5.997,60	5.997,60	5.997,60	5.997,60
06	2.1.5.3.2. 52381000	Realschule plus Nierstein - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	13.000,00	-	13.000,00	-
06	2.1.5.3.2. 52386002	RS plus Nierstein - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.836,05	1.836,05	1.836,05	1.836,05
06	2.1.5.3.2. 52386003	RS plus Nierstein (Schulmobiliar) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	3.867,02	3.867,02	3.867,02	3.867,02
06	2.1.5.3.2. 52386109	RS plus Nierstein (Erweiterung Fachoberschule) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	3.768,66	3.768,66	77.621,58	9.581,25	81.390,24	13.349,91
06	2.1.5.4.2. 52381000	Realschule plus Gau-Algesheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	3.983,21	-	3.983,21	-
06	2.1.7.1.1. 52313000	Gym. Bingen - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	3.459,93	3.459,93	3.459,93	3.459,93
06	2.1.7.1.1. 52313300	Gym. Ingelheim - Umbaumaßnahme Bestandsgebäude	5.060,77	5.060,77	50.000,00	-	55.060,77	5.060,77
06	2.1.7.1.1. 52313400	Gym. Bingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	2.806,73	2.806,73	2.806,73	2.806,73
06	2.1.7.1.2. 52381000	Gymnasium Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	2.600,10	-	2.600,10	-
06	2.1.7.1.2. 52386003	Gym. Bingen (Schulmobiliar) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.737,51	1.737,51	1.737,51	1.737,51
06	2.1.7.1.2. 52386004	Gym. Bingen (GTS) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	21.688,40	661,57	21.688,40	661,57
06	2.1.7.1.2. 52386103	Gym. Bingen (Erweiterung/Neubau Mensa) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	40.000,00	-	40.000,00	-
06	2.1.7.2.1. 52313000	Gym. Ingelheim - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	2.276,23	2.276,23	2.276,23	2.276,23
06	2.1.7.2.2. 52381000	Gymnasium Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	18.000,00	-	18.000,00	-
06	2.1.7.3.1. 52313000	Gym. Nieder-Olm, Gebäudeunterhaltung	-	-	45.716,92	45.716,92	45.716,92	45.716,92
06	2.1.7.3.1. 52313300	Gym. Nieder-Olm, Umbau Bestandsgebäude	34.961,12	34.961,12	-	-	34.961,12	34.961,12
06	2.1.7.3.1. 52313400	Gym. Nieder-Olm - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	6.697,58	6.697,58	6.697,58	6.697,58
06	2.1.7.3.2. 52381000	Gymnasium Nieder-Olm - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	16.000,00	-	16.000,00	-
06	2.1.7.4.2. 52381000	Gymnasium Oppenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	2.958,70	-	2.958,70	-

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 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.7.4.2. 52386002	Gym. Oppenheim (EDV-Unterrichtsräume) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	362,71	362,71	362,71	362,71
06	2.1.7.5.1. 52312100	Gym. Nackenheim - Erneuerung Spielfeld Sportplatz	-	-	53.231,71	43.231,71	53.231,71	43.231,71
06	2.1.7.5.1. 52313300	Gym. Nackenheim - Umbau Bestandsgebäude	32.200,06	32.200,06	-	-	32.200,06	32.200,06
06	2.1.7.5.2. 52381000	Gymnasium Nackenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	330,77	-	330,77	-
06	2.1.7.5.2. 52385000	Gym. Nackenheim (Tablets) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	-	-	324.410,15	8.510,95	324.410,15	8.510,95
06	2.1.7.5.2. 52386101	Gym. Nackenheim (Neuerrichtung) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	9.598,64	9.598,64	51.781,27	-	61.379,91	9.598,64
06	2.1.7.5.2. 56120000	Gym. Nackenheim - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	9.256,25	-	9.256,25	-
06	2.1.8.1.2. 52381000	IGS Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	10.931,64	-	10.931,64	-
06	2.1.8.1.2. 52386004	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € (GTS)	18.690,06	638,58	-	-	18.690,06	638,58
06	2.1.8.2.1. 52312100	IGS Nieder-Olm - Erneuerung Spielfeld Sportplatz	-	-	83.018,43	62.018,43	83.018,43	62.018,43
06	2.1.8.2.1. 52313000	IGS Nieder-Olm - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	3.904,27	3.904,27	3.904,27	3.904,27
06	2.1.8.2.1. 52313100	IGS Ingelheim - Bauunterhaltung Haustechnik	-	-	5.897,64	5.897,64	5.897,64	5.897,64
06	2.1.8.2.1. 52313400	IGS Nieder-Olm - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	5.565,17	5.565,17	5.565,17	5.565,17
06	2.1.8.2.2. 52381000	IGS Nieder-Olm - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	5.118,65	-	5.118,65	-
06	2.1.8.2.2. 52385000	IGS Nieder-Olm (Tablets) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.281,74	-	1.281,74	-
06	2.1.8.2.2. 52386002	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.866,61	1.866,61	1.866,61	1.866,61
06	2.1.8.2.2. 52386101	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	1.781,88	1.781,88	12.919,38	-	14.701,26	1.781,88
06	2.1.8.3.1. 52313000	IGS Sprendlingen - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	4.558,30	4.558,30	4.558,30	4.558,30
06	2.1.8.3.1. 52313400	IGS Sprendlingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	4.818,60	4.818,60	4.818,60	4.818,60
06	2.1.8.3.2. 52386101	IGS Sprendlingen (Erweiterung) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	60.000,00	-	60.000,00	-
06	2.1.8.3.2. 52681000	IGS Sprendlingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	4.164,53	-	4.164,53	-
06	2.1.8.4.1. 52313000	IGS Oppenheim - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	305,35	305,35	305,35	305,35
06	2.1.8.4.1. 52313100	IGS Oppenheim - Bauunterhaltung Haustechnik	-	-	4.714,95	4.714,95	4.714,95	4.714,95
06	2.1.8.4.1. 52313300	IGS Oppenheim - Umbau Bestandsgebäude	1.115,33	1.115,33	-	-	1.115,33	1.115,33
06	2.1.8.4.1. 52313400	IGS Oppenheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	7.557,55	7.557,55	7.557,55	7.557,55
06	2.1.8.4.2. 52381000	IGS Oppenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	4.290,03	-	4.290,03	-
06	2.1.8.4.2. 52386101	IGS Oppenheim (Erweiterung) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	73.665,74	47.608,21	73.665,74	47.608,21

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

Teilhaushalt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.2.1.1.2. 52381000	Förderschule Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.2.1.2.2. 52381000	Förderschule Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	4.817,57	-	4.817,57	-
06	2.2.1.2.3. 52543000	FS Ingelheim (Kostenbeteiligung) - Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	17.350,00	-	17.350,00	-
06	2.2.1.3.2. 52381000	Förderschule Nieder-Olm - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	5.655,38	-	5.655,38	-
06	2.2.1.3.2. 52386002	FS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	2.540,53	2.540,53	2.540,53	2.540,53
06	2.2.1.4.2. 52381000	Förderschule Oppenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	4.000,43	-	4.000,43	-
06	2.2.1.5.2. 52381000	Förderschule Sprendlingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	5.406,52	-	5.406,52	-
06	2.3.1.1.1. 52313000	BBS Bingen - Gebäudeunterhaltung (Instandsetzung Geräteraumtore)	-	-	1.987,42	1.987,42	1.987,42	1.987,42
06	2.3.1.1.1. 52313300	BBS Bingen - Umbaumaßnahmen im Bestandsgebäude	-	-	167.260,77	-	167.260,77	-
06	2.3.1.1.1. 52313400	BBS Bingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	5.537,86	5.537,86	5.537,86	5.537,86
06	2.3.1.1.2. 52381000	BBS Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	19.000,00	-	19.000,00	-
06	2.3.1.1.2. 52386111	BBS Bingen (Ersteinrichtung im Rahmen der Umsetzung des Schulentwicklungsplanes) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	40.467,14	106,22	40.467,14	106,22
06	2.3.1.2.1. 52313300	BBS Ingelheim - Umbaumaßnahmen im Bestand	-	-	250.000,00	-	250.000,00	-
06	2.3.1.2.2. 52381000	BBS Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	10.233,77	-	10.233,77	-
06	2.3.1.2.2. 52386003	BBS Ingelheim (Schulmobiliar) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	889,28	889,28	889,28	889,28
06	2.3.1.2.2. 52386120	BBS Ingelheim (Neubau) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	50.442,87	7.413,48	50.442,87	7.413,48
06	2.4.1.0.1. 52410000	Schülerbeförderungskosten	-	-	4.451,20	4.451,20	4.451,20	4.451,20
06	2.4.3.0.1. 56243000	Schulartübergreifende Maßnahmen - Unterhaltung Software, Updates	-	-	40.521,70	-	40.521,70	-
06	2.4.3.0.1. 56251000	Schulartübergreifende Maßnahmen - Vergütungen einschl. Reisekosten an Sachverständige	-	-	14.695,00	14.695,00	14.695,00	14.695,00
Zwischensumme Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude			107.176,52	89.125,04	2.060.334,37	555.875,18	2.167.510,89	645.000,22
07	3.6.3.2.1. 52920000	Förderung der Erziehung in der Familie - Maßnahmen zur Stärkung der Elternkompetenz	-	-	43.194,80	-	43.194,80	-
07	3.6.3.2.5. 55990000	Förderung der Erziehung in der Familie - Zuwendungen im Rahmen des Projektes "Netzwerk"	-	-	8.660,38	-	8.660,38	-
07	3.6.3.2.5. 55991000	Förderung der Erziehung in der Familie - Zuschüsse für Familienhebammen und frühe Hilfen	-	-	6.591,91	-	6.591,91	-
07	3.6.3.3.7. 55520000	Hilfe zur Erziehung - Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-	-	2.500.000,00	-	2.500.000,00	-
07	3.6.5.0.3. 52543000	Tageseinrichtungen für Kinder - Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	23.000,00	-	23.000,00	-
07	4.2.1.0.2. 54190000	Förderung des Sports - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	7.450,00	7.450,00	19.340,00	19.340,00	26.790,00	26.790,00
Zwischensumme Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport			7.450,00	7.450,00	2.600.787,09	19.340,00	2.608.237,09	26.790,00

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

Teilhaushalt	Planungsstelle	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
10	4.1.4.5.4. 54151000	Beratung und Betreuung - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (PsychKG)	67.066,41	-	79.522,46	-	146.588,87	-
Zwischensumme Teilhaushalt - Gesundheitswesen			67.066,41	0,00	79.522,46	0,00	146.588,87	0,00
11	1.2.3.4.1. 52313000	Zulassungsstellen - Gebäudeunterhaltung	-	-	2.799,62	2.799,62	2.799,62	2.799,62
11	1.2.3.4.1. 52313400	Zulassungsstelle Oppenheim - Bauunterhaltung Sanierung Beleuchtung	-	-	13.695,71	13.695,71	13.695,71	13.695,71
11	1.2.3.4.1. 52382000	Zulassungsstellen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € - EDV Ausstattung	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
11	1.2.3.4.1. 56120000	Zulassungsstellen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	-	-	800,00	-	800,00	-
11	1.2.3.4.1. 56243000	Zulassungsstellen - Unterhaltung Software und Updates	-	-	10.000,00	-	10.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr			0,00	0,00	32.295,33	16.495,33	32.295,33	16.495,33
13	3.1.2.2.3. 55161000	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - BuT gem. § 28 SGB II - Kita und Klassenausflüge	-	-	40.629,97	-	40.629,97	-
13	3.1.2.2.3. 55162000	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - BuT gem. § 28 SGB II - Schulbedarf	-	-	53.275,11	-	53.275,11	-
13	3.1.2.2.3. 55164000	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - BuT gem. § 28 SGB II - Lernförderung	-	-	23.795,94	-	23.795,94	-
13	3.1.2.2.3. 55165000	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - BuT gem. § 28 SGB II - Mittagsverpflegung	-	-	56.301,64	-	56.301,64	-
13	3.5.2.0.1. 55781000	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKGG / WOG - Kita und Klassenausflüge	-	-	20.011,77	-	20.011,77	-
13	3.5.2.0.1. 55782000	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKGG / WOG - Schulbedarf	-	-	26.239,98	-	26.239,98	-
13	3.5.2.0.1. 55784000	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKGG / WOG - Lernförderung	-	-	11.720,39	-	11.720,39	-
13	3.5.2.0.1. 55785000	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKGG / WOG - Mittagsverpflegung	-	-	27.730,66	-	27.730,66	-
Zwischensumme Teilhaushalt 13 - Kommunales Jobcenter			0,00	0,00	259.705,46	0,00	259.705,46	0,00
Gesamtsumme Teilhaushalte			181.692,93	96.575,04	8.497.465,78	706.367,52	8.679.158,71	802.942,56

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über Auszahlungen für Investitionen
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Planungsstelle			Bezeichnung	Übertragung von	davon bereits durch	Übertragung von	davon bereits durch	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
					Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge gebunden EUR	Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014 EUR	Aufträge gebunden EUR		
02	1.1.4.5.2	7002	78571000	Sonstige zentrale Dienste - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - technische Geräte	-	-	14.536,56	14.536,56	14.536,56	14.536,56
02	3.6.5.2.2	7000	78523000	Errichtung und Betrieb einer Kindertagesstätte	-	-	1.967,35	1.967,35	1.967,35	1.967,35
02	3.6.5.2.2	7000	78571000	Errichtung und Betrieb einer Kindertagesstätte - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
02	5.7.5.0.1	7316	78143000	Tourismusförderung - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände für den Ankauf einer Fähre	-	-	50.000,00	-	50.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben					-	-	71.503,91	16.503,91	71.503,91	16.503,91
03	1.1.4.4.2	7003	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Ausstattung	-	-	106.587,60	1.587,60	106.587,60	1.587,60
03	1.1.4.4.2	7104	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
03	1.1.4.4.3	7007	78410000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Auszahlungen für Software, Lizenzen über 410 €	-	-	141.500,00	-	141.500,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung					-	-	253.087,60	1.587,60	253.087,60	1.587,60
05	5.4.2.0.1	1106	78533000	K 11 - Teilausbau in der OD Ockenheim	67.123,89	-	-	-	67.123,89	-
05	5.4.2.0.1	1302	78533000	K 13 - Bestandsausbau zwischen RegioBad und Gau-Algesheim	-	-	116.617,77	108.052,92	116.617,77	108.052,92
05	5.4.2.0.1	1401	78533000	K 14 - Bestandsausbau zwischen Appenheim und der L414	45.686,83	-	-	-	45.686,83	-
05	5.4.2.0.1	1806	78531000	K 18 - Ausbau der OD Heidesheim (Oberdorfstraße) - Grunderwerb	23.254,44	-	-	-	23.254,44	-
05	5.4.2.0.1	1806	78533000	K 18 - Ausbau der OD Heidesheim	74.004,77	-	-	-	74.004,77	-
05	5.4.2.0.1	3401	78531000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Zornheim und Mommenheim - Grunderwerb	5.123,91	-	20.000,00	-	25.123,91	-
05	5.4.2.0.1	3401	78533000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Zornheim und Mommenheim	-	-	132.728,00	-	132.728,00	-
05	5.4.2.0.1	3406	78531000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Mommenheim und Lörzweiler - Grunderwerb	60.022,54	60.022,54	-	-	60.022,54	60.022,54
05	5.4.2.0.1	3406	78533000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Mommenheim und Lörzweiler	-	-	200.491,49	-	200.491,49	-
05	5.4.2.0.1	3901	78531000	K 39 - Bau eines Radweges zwischen Dexheim und Dalheim - Grunderwerb	9.900,00	9.900,00	-	-	9.900,00	9.900,00
05	5.4.2.0.1	3901	78533000	K 39 - Bau eines Radweges zwischen Dexheim und Dalheim	47.224,21	2.920,40	-	-	47.224,21	2.920,40
05	5.4.2.0.1	3903	78533000	K 39 - Bestandsausbau zwischen Dalheim und Dexheim	1.455,29	-	-	-	1.455,29	-
05	5.4.2.0.1	4402	78533000	K 44 - Ausbau zwischen Oppenheim und Dexheim	36.899,15	116,03	-	-	36.899,15	116,03
05	5.4.2.0.1	4501	78533000	K 45 - Ausbau Rheinstraße in der OD Nierstein	122.592,23	40.909,57	-	-	122.592,23	40.909,57

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über Auszahlungen für Investitionen
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Planungsstelle			Bezeichnung	Übertragung von	davon bereits durch	Übertragung von	davon bereits durch	Gesamt-übertragungen	davon
					Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge gebunden	Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014	Aufträge gebunden		
					EUR	EUR	EUR	EUR	für das Jahr 2014	insgesamt durch
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Aufträge gebunden
05	5.4.2.0.1	5955	78143000	Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Oberflächenentwässerung	-	-	22.603,96	-	22.603,96	-
05	5.4.2.0.1	5958	78143000	Ausbau der Ober-Olmer-Straße in Wackernheim	195.070,00	183.883,00	-	-	195.070,00	183.883,00
05	5.4.2.0.1	5959	78533000	Ausbau Forststraße zw. Wackernheim und Einmündung L427	-	-	23.314,62	19.436,21	23.314,62	19.436,21
05	5.4.2.0.1	0301	78533000	K 3 - Ausbau der OD Badenheim	19.343,73	19.343,73	-	-	19.343,73	19.343,73
05	5.4.2.0.1	0602	78531000	K 6 - Bau eines Radweges zwischen Welgesheim und Zotzenheim - Grunderwerb	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-
05	5.4.2.0.1	0602	78533000	K 6 - Bau eines Radweges zwischen Welgesheim und Zotzenheim	186.000,00	-	-	-	186.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 05 Bauen und Umwelt					898.700,99	317.095,27	515.755,84	127.489,13	1.414.456,83	444.584,40
06	1.1.4.1.1	7115	78522000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Erwerb von Gebäuden zur Unterbringung von Asylbewerbern	-	-	658.213,09	-	658.213,09	-
06	1.1.4.1.2	7102	78523000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Erweiterung Verwaltungsgebäude Ingelheim	15.292,82	4.198,28	-	-	15.292,82	4.198,28
06	2.1.5.1.1	6109	78523000	RS Bingen - Erweiterung Fachoberschule	-	-	245.948,43	130.948,43	245.948,43	130.948,43
06	2.1.5.1.2	6001	78571000	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	2.400,00	-	2.400,00	-
06	2.1.5.2.2	6002	78571000	RS plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	8.000,00	-	8.000,00	-
06	2.1.5.2.2	6001	78571000	Realschule plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	614,93	-	614,93	-
06	2.1.5.3.1	6109	78523000	RS Nierstein - Erweiterung Fachoberschule	567.235,53	267.235,53	-	-	567.235,53	267.235,53
06	2.1.5.3.2	6002	78571000	RS Nierstein - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	5.409,95	669,97	5.409,95	669,97
06	2.1.5.3.2	6003	78571000	RS Nierstein - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulmobiliar	-	-	628,15	628,15	628,15	628,15
06	2.1.5.3.2	6005	78571000	RS Nierstein - Austausch TK-Anlage	623,44	472,23	-	-	623,44	472,23
06	2.1.5.3.2	6109	78571000	RS Nierstein - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Erweiterung Fachoberschule	6.542,06	6.542,06	2.982,44	-	9.524,50	6.542,06
06	2.1.5.3.2	6110	78571000	RS Nierstein - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Sportgeräte	12.759,43	12.759,43	-	-	12.759,43	12.759,43
06	2.1.5.3.2	6001	78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	16.400,00	-	16.400,00	-
06	2.1.5.4.1	6105	78523000	RS Gau-Algesheim - Errichtung Kleinspielfeld	1.885,61	1.885,61	-	-	1.885,61	1.885,61
06	2.1.5.4.2	6002	78571000	RS plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	4.581,31	-	4.581,31	-
06	2.1.5.4.2	6001	78571000	Realschule plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	2.000,00	-	2.000,00	-
06	2.1.5.7.2	6002	78571000	RS plus Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	8.000,00	-	8.000,00	-

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über Auszahlungen für Investitionen
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-	Planungsstelle			Bezeichnung	Übertragung von	davon bereits durch	Übertragung von	davon bereits durch	Gesamt-übertragungen	davon
					Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge gebunden	Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014	Aufträge gebunden		
halt					EUR	EUR	EUR	EUR	für das Jahr 2014	insgesamt durch
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Aufträge gebunden
06	2.1.7.1.1	6014	78571100	Gym. Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudemanagement)	1.497,50	1.497,50	-	-	1.497,50	1.497,50
06	2.1.7.1.1	6103	78523000	Gym. Bingen - Einrichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	-	-	300.000,00	-	300.000,00	-
06	2.1.7.1.2	6002	78571000	Gym. Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	7.298,31	6.625,37	7.298,31	6.625,37
06	2.1.7.1.2	6004	78571000	Gym. Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - GTS Einrichtung Virtuelles Wissenszentrum / Zukunftsinvestitionsprogramm	-	-	7.636,19	2.340,47	7.636,19	2.340,47
06	2.1.7.1.2	6005	78571000	Gym. Bingen - Austausch TK-Anlage	802,93	-	-	-	802,93	-
06	2.1.7.1.2	6103	78571000	Gym. Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Einrichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	-	-	10.000,00	-	10.000,00	-
06	2.1.7.1.2	6001	78571000	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	1.102,86	-	1.102,86	-
06	2.1.7.2.1	6109	78523000	Gym. Ingelheim - Neuerrichtung Kleinspielfeld	-	-	50.800,00	30.800,00	50.800,00	30.800,00
06	2.1.7.2.1	6204	78523000	Gym. Ingelheim - Errichtung einer Zaunanlage und Erneuerung der Außenbeleuchtung	-	-	21.505,44	16.460,25	21.505,44	16.460,25
06	2.1.7.2.1	6207	78523000	Gym. Ingelheim - Erneuerung Parkplätze alte Schulturnhalle	-	-	64.031,39	49.417,47	64.031,39	49.417,47
06	2.1.7.2.1	6208	78523000	Gym. Ingelheim - Umbau Lehrerzimmer und Erneuerung Fachräume	4.135,25	4.135,25	-	-	4.135,25	4.135,25
06	2.1.7.2.1	6209	78523000	Gym. Ingelheim - Errichtung Hausalarmanlage	-	-	50.548,15	20.548,15	50.548,15	20.548,15
06	2.1.7.2.2	6208	78571000	Gym. Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Umbau Lehrerzimmer und Erneuerung Fachräume	23.127,97	-	-	-	23.127,97	-
06	2.1.7.2.2	6001	78571000	Gymnasium Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	14.000,00	-	14.000,00	-
06	2.1.7.3.1	6014	78571100	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bew. Anlagevermögen oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	1.009,56	1.009,56	-	-	1.009,56	1.009,56
06	2.1.7.3.1	6116	78523000	Gym. Nieder-Olm - Errichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	201.427,80	61.503,66	-	-	201.427,80	61.503,66
06	2.1.7.3.1	6119	78523000	Gym. Nieder-Olm - Neubau einer Dreifeldsporthalle	-	-	497.090,46	381.638,50	497.090,46	381.638,50
06	2.1.7.3.1	6120	78523000	Gym. Nieder-Olm - Errichtung einer Zaunanlage	-	-	54.538,85	54.538,85	54.538,85	54.538,85
06	2.1.7.3.2	6116	78571000	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Errichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	-	-	6.022,59	4.562,46	6.022,59	4.562,46
06	2.1.7.3.2	6001	78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	11.000,00	-	11.000,00	-
06	2.1.7.4.1	6119	78523000	Gym. Oppenheim - Errichtung einer Zaunanlage	-	-	20.000,00	15.710,12	20.000,00	15.710,12
06	2.1.7.4.2	6002	78571000	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	12.000,00	11.434,71	12.000,00	11.434,71
06	2.1.7.4.2	6300	78571000	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Tablets	-	-	9.395,61	1.581,51	9.395,61	1.581,51

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über Auszahlungen für Investitionen
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaus-	Planungsstelle			Bezeichnung	Übertragung von	davon bereits durch	Übertragung von	davon bereits durch	Gesamt-übertragungen	davon
					Ermächtigungen aus	Aufträge gebunden	Ermächtigungen aus	Aufträge gebunden		
halt					Vorjahren	EUR	lfd. Ansatz 2014	EUR	für das Jahr 2014	insgesamt durch
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Aufträge gebunden
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.1.7.4.2	6001	78571000	Gymnasium Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	8.105,47	-	8.105,47	-
06	2.1.7.5.1	6101	78523000	Gym. Nackenheim - Neuerrichtung	52.354,15	52.354,15	-	-	52.354,15	52.354,15
06	2.1.7.5.1	6106	78523000	Gym. Nackenheim - Neubau Dreifeldsporthalle	-	-	474.415,36	471.065,12	474.415,36	471.065,12
06	2.1.7.5.1	6107	78523000	Gym. Nackenheim - Errichtung Sportflächen	-	-	21.585,23	20.504,55	21.585,23	20.504,55
06	2.1.7.5.2	6002	78571000	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	6.675,67	-	6.675,67	-
06	2.1.7.5.2	6101	78571000	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Neuerrichtung	-	-	6.974,64	496,94	6.974,64	496,94
06	2.1.7.5.2	6300	78410000	Gym. Nackenheim - Erwerb von Software über 410 € - Ausstattung Tablets	-	-	6.631,50	-	6.631,50	-
06	2.1.7.5.2	6300	78571000	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Tablets	-	-	95.577,45	26.303,12	95.577,45	26.303,12
06	2.1.8.1.1	6103	78523000	IGS Ingelheim - Errichtung eines Kunstrasenplatzes sowie Tartanlaufbahn	-	-	93.494,79	78.494,79	93.494,79	78.494,79
06	2.1.8.1.2	6002	78571000	IGS Ingelheim - Ausstattung EDV-Unterrichtsräume	-	-	9.001,40	7.592,20	9.001,40	7.592,20
06	2.1.8.1.2	6004	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - GTS Pauschale	2.260,34	-	-	-	2.260,34	-
06	2.1.8.1.2	6001	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	4.000,00	-	4.000,00	-
06	2.1.8.2.1	6014	78571100	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudemanagement)	-	-	9.326,63	9.326,63	9.326,63	9.326,63
06	2.1.8.2.1	6105	78523000	IGS Nieder-Olm - Errichtung einer Zaunanlage	-	-	46.634,90	44.997,48	46.634,90	44.997,48
06	2.1.8.2.2	6002	78571000	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	8.916,56	-	8.916,56	-
06	2.1.8.2.2	6101	78571000	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Erweiterungsmaßnahmen	-	-	13.795,70	7.414,00	13.795,70	7.414,00
06	2.1.8.2.2	6300	78571000	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Tablets	-	-	2.264,42	-	2.264,42	-
06	2.1.8.3.1	6104	78523000	IGS Sprendlingen - Sanierung Kunstrasenplatz	15.081,88	5.081,88	-	-	15.081,88	5.081,88
06	2.1.8.3.2	6002	78571000	IGS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV-Unterrichtsräume	-	-	29.362,42	8.747,45	29.362,42	8.747,45
06	2.1.8.3.2	6101	78571000	IGS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Erweiterungsmaßnahmen)	4.725,79	-	20.000,00	-	24.725,79	-
06	2.1.8.4.1	6101	78523000	IGS Oppenheim - Erweiterungsmaßnahmen	10.814,36	10.814,36	3.500,00	3.500,00	14.314,36	14.314,36
06	2.1.8.4.1	6103	78522000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden (Sportplatz "Landskron-Arena")	-	-	851.763,42	-	851.763,42	-
06	2.1.8.4.2	6002	78571000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	52.000,00	-	52.000,00	-
06	2.1.8.4.2	6101	78571000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Sportgeräte	16.455,72	10.421,07	40.000,00	-	56.455,72	10.421,07

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über 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 Ifd. Ansatz 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.2.1.1.1	6106	78523000	FS Bingen - Neubau Kleinspielfeld	-	-	40.064,19	30.064,19	40.064,19	30.064,19

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über Auszahlungen für Investitionen
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Planungsstelle			Bezeichnung	Übertragung von	davon bereits durch	Übertragung von	davon bereits durch	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
					Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge gebunden EUR	Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014 EUR	Aufträge gebunden EUR		
06	2.2.1.1.2	6002	78571000	FS Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - GTS-Einrichtung Virtuelles Wissenszentrum / Zukunftsinvestitionsprogramm	-	-	2.814,95	-	2.814,95	-
06	2.2.1.1.2	6001	78571000	Förderschule Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	4.000,00	-	4.000,00	-
06	2.2.1.2.2	6001	78571000	Förderschule Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	2.000,00	-	2.000,00	-
06	2.2.1.3.2	6002	78571000	FS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	2.366,91	2.366,91	592,46	-	2.959,37	2.366,91
06	2.2.1.3.2	6001	78571000	Förderschule Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	1.000,00	-	1.000,00	-
06	2.2.1.4.2	6002	78571000	FS Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	2.396,52	-	2.396,52	-
06	2.2.1.4.2	6001	78571000	Förderschule Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	1.500,00	-	1.500,00	-
06	2.2.1.5.2	6001	78571000	Förderschule Sprendlingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	6.560,00	-	6.560,00	-
06	2.3.1.1.2	6002	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	37.568,50	-	37.568,50	-
06	2.3.1.1.2	6111	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ersteinrichtung im Rahmen der Umsetzung des Schulentwicklungsplanes	-	-	7.381,28	-	7.381,28	-
06	2.3.1.1.2	6001	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	3.557,14	-	3.557,14	-
06	2.3.1.2.1	6120	78523000	BBS Ingelheim - Neubau eines Schulgebäudes	-	-	1.892.250,00	-	1.892.250,00	-
06	2.3.1.2.2	6002	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	9.908,89	6.069,00	9.908,89	6.069,00
06	2.3.1.2.2	6120	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Neubau des Schulgebäudes	-	-	12.099,31	9.748,48	12.099,31	9.748,48
06	2.3.1.2.2	6001	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	3.839,43	-	3.839,43	-
06	2.4.3.0.1	6012	78410000	Schulartübergreifende Maßnahmen - Auszahlungen für Software, Lizenzen über 410 €	4.292,78	-	28.375,00	-	32.667,78	-
06	2.4.4.0.1	6501	78143000	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger - Investitionszuwendungen an Gemeinden nach dem SchulG	-	-	313.885,00	-	313.885,00	-
06	5.4.7.0.2	7608	78420000	Investitionszuschüsse zur Stärkung des ÖPNV im Landkreis Mainz-Bingen	187.200,00	37.200,00	150.000,00	-	337.200,00	37.200,00
06	5.4.7.0.2	7610	78523000	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV / SPNV) - Neubau einer Bushaltestelle in Nieder-Olm	-	-	65.000,00	-	65.000,00	-
06	5.4.7.0.2	7612	78523000	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV / SPNV) - Neubau einer Bushaltestelle am Bahnhof in Welgesheim	-	-	65.000,00	-	65.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude					1.131.891,83	479.477,48	6.545.966,38	1.452.228,36	7.677.858,21	1.931.705,84

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigung über Auszahlungen für Investitionen
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Planungsstelle			Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2014 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2014 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
07	3.6.5.0.3	7402	78143000	Tageseinrichtungen für Kinder - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	807.662,08	807.662,08	328.000,00	12.000,00	1.135.662,08	819.662,08
07	3.6.5.0.3	7404	78190000	Tageseinrichtungen für Kinder - Investitionszuwendungen an den übrigen Bereich	115.330,00	115.330,00	198.192,00	183.453,51	313.522,00	298.783,51
07	4.2.1.0.2	7402	78143000	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	16.445,00	16.445,00	-	-	16.445,00	16.445,00
07	4.2.1.0.2	7403	78159000	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an den sonstigen privaten Bereich	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Zwischensumme Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport					939.437,08	939.437,08	546.192,00	215.453,51	1.485.629,08	1.154.890,59
11	1.2.3.4.1	7003	78410000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Auszahlungen für Software und Konzessionen	-	-	15.000,00	-	15.000,00	-
11	1.2.3.4.1	7003	78571000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Ausstattung	-	-	3.000,00	-	3.000,00	-
11	1.2.6.0.1	7302	78143000	Modernisierung gemeinsame Leitstelle der Berufsfeuerwehr Mainz	26.032,73	-	-	-	26.032,73	-
11	1.2.6.0.1	7315	78560000	Digitalfunkumstellung eines ELW 2	73.453,08	-	-	-	73.453,08	-
11	1.2.6.0.2	7203	78571000	Verbesserung Funkverkehr	7.930,00	-	-	-	7.930,00	-
11	1.2.7.0.2	7301	78190000	Modernisierung Alarmierungssystem	11.600,00	-	-	-	11.600,00	-
11	1.2.8.0.2	7301	78560000	Anschaffungen im Katastrophenschutz	20.882,92	-	-	-	20.882,92	-
11	1.2.8.0.2	7307	78571000	Anschaffungen Digitalfunk	23.417,15	-	-	-	23.417,15	-
11	1.2.8.0.2	7304	78560000	Erwerb von Fahrzeugen im Katastrophenschutz	50.765,88	-	-	-	50.765,88	-
Zwischensumme Teilhaushalt 11- Sicherheit, Ordnung und Verkehr					214.081,76	-	18.000,00	-	232.081,76	-
Gesamtsumme Teilhaushalte					3.184.111,66	1.736.009,83	7.950.505,73	1.813.262,51	11.134.617,39	3.549.272,34