



Jahresabschluss 2015



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:	Christina Dietrich 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	9 - 45
4. Bilanz	47
5. Anhang	49 - 96
 <u>Anlagen zum Jahresabschluss</u>	
6. Rechenschaftsbericht	97 - 135
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	137 - 155
8. Anlagenübersicht	157
9. Forderungsübersicht	159
10. Verbindlichkeitenübersicht	161
11. Übersicht Haushaltsermächtigungen	163 - 175

Aufstellungsvermerk

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

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

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

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

Der Jahresabschluss des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2015 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Ingelheim am Rhein, 27.06.2016



Claus Schick
Landrat



1. Ergebnisrechnung und 2. Finanzrechnung

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	73.683,00	0,00	78.000	73.622,04	-4.377,96	0,00	0,00	-4.377,96
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.900.943,30	0,00	209.967.792	210.359.961,51	392.169,51	0,00	0,00	392.169,51
3 + Erträge der sozialen Sicherung	130.611.137,83	0,00	131.198.991	136.808.873,84	5.609.882,84	0,00	0,00	5.609.882,84
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.747.268,02	0,00	4.621.021	4.759.799,77	138.778,77	0,00	0,00	138.778,77
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	676.073,94	0,00	711.373	746.721,54	35.348,54	0,00	0,00	35.348,54
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.665.896,19	0,00	13.702.293	13.219.283,68	-483.009,32	0,00	0,00	-483.009,32
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	181.903,82	0,00	217.777	187.223,49	-30.553,51	0,00	0,00	-30.553,51
9 + Sonstige laufende Erträge	4.415.241,85	0,00	1.778.717	3.330.300,06	1.551.583,06	0,00	0,00	1.551.583,06
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	373.272.147,95	0,00	362.275.964	369.485.785,93	7.209.821,93	0,00	0,00	7.209.821,93
11 - Personalaufwendungen	40.467.267,76	0,00	44.730.673	42.240.723,03	-2.489.949,97	0,00	0,00	-2.489.949,97
12 - Versorgungsaufwendungen	1.535.153,99	0,00	1.483.100	1.608.413,82	125.313,82	0,00	0,00	125.313,82
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.642.827,83	2.822.137,36	27.767.668	24.580.680,12	-6.009.125,24	3.906.267,92	162.398,12	-1.940.459,20
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	11.540.526,51	0,00	10.689.926	11.982.198,89	1.292.272,89	0,00	0,00	1.292.272,89
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	58.127.557,91	2.771.249,87	63.869.830	63.151.613,05	-3.489.466,82	2.824.820,58	669.157,45	4.511,21
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	190.449.186,34	2.774.957,75	207.156.467	200.371.914,39	-9.559.510,36	1.621.260,03	0,00	-7.938.250,33
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	7.529.619,87	315.898,08	9.720.063	9.683.109,70	-352.851,38	362.475,89	13.500,00	23.124,51
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334.292.140,21	8.684.243,06	365.417.727	353.618.653,00	-20.483.317,06	8.714.824,42	845.055,57	-10.923.437,07
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	38.980.007,74	-8.684.243,06	-3.141.763	15.867.132,93	27.693.138,99	-8.714.824,42	-845.055,57	18.133.259,00
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	535.600,05	0,00	530.761	526.510,27	-4.250,73	0,00	0,00	-4.250,73
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	166.777,20	0,00	179.608	149.607,81	-30.000,19	0,00	0,00	-30.000,19

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
23 Finanzergebnis	368.822,85	0,00	351.153	376.902,46	25.749,46	0,00	0,00	25.749,46
24 Ordentliches Ergebnis	39.348.830,59	-8.684.243,06	-2.790.610	16.244.035,39	27.718.888,45	-8.714.824,42	-845.055,57	18.159.008,46
25 + außerordentliche Erträge	0,00	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	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	39.348.830,59	-8.684.243,06	-2.790.610	16.244.035,39	27.718.888,45	-8.714.824,42	-845.055,57	18.159.008,46
29 - Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Jahresergebnis nach Veränderungen der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	39.348.830,59	-8.684.243,06	-2.790.610	16.244.035,39	27.718.888,45	-8.714.824,42	-845.055,57	18.159.008,46

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	75.063,00	0,00	78.000	73.622,04	-4.377,96	0,00	0,00	-4.377,96
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	216.337.414,95	0,00	206.775.372	205.020.367,23	-1.755.004,77	0,00	0,00	-1.755.004,77
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	128.543.292,92	0,00	131.198.991	137.634.238,21	6.435.247,21	0,00	0,00	6.435.247,21
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.903.467,32	0,00	4.621.021	4.676.002,35	54.981,35	0,00	0,00	54.981,35
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	682.938,03	0,00	711.373	745.379,14	34.006,14	0,00	0,00	34.006,14
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.609.857,18	0,00	13.702.293	12.779.319,16	-922.973,84	0,00	0,00	-922.973,84
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	181.903,82	0,00	217.777	187.223,49	-30.553,51	0,00	0,00	-30.553,51
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	1.006.544,38	0,00	946.077	820.332,12	-125.744,88	0,00	0,00	-125.744,88
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	363.340.481,60	0,00	358.250.904	361.936.483,74	3.685.579,74	0,00	0,00	3.685.579,74
11 - Personalauszahlungen	37.731.015,83	0,00	41.951.100	40.870.649,85	-1.080.450,15	0,00	0,00	-1.080.450,15
12 - Versorgungsauszahlungen	1.274.528,99	0,00	1.483.100	1.316.604,82	-166.495,18	0,00	0,00	-166.495,18
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.289.209,11	0,00	27.767.668	24.327.985,22	-3.439.682,78	0,00	0,00	-3.439.682,78
14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	58.127.557,91	0,00	63.869.830	63.145.440,70	-724.389,30	0,00	0,00	-724.389,30
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	188.304.552,27	0,00	207.156.467	202.734.012,86	-4.422.454,14	0,00	0,00	-4.422.454,14
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	6.140.109,10	0,00	7.606.410	6.653.305,38	-953.104,62	0,00	0,00	-953.104,62
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	315.866.973,21	0,00	349.834.575	339.047.998,83	-10.786.576,17	0,00	0,00	-10.786.576,17
18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	47.473.508,39	0,00	8.416.329	22.888.484,91	14.472.155,91	0,00	0,00	14.472.155,91
19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	536.639,69	0,00	530.761	526.510,27	-4.250,73	0,00	0,00	-4.250,73
20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	166.777,20	0,00	179.608	149.607,81	-30.000,19	0,00	0,00	-30.000,19
21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	369.862,49	0,00	351.153	376.902,46	25.749,46	0,00	0,00	25.749,46

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	47.843.370,88	0,00	8.767.482	23.265.387,37	14.497.905,37	0,00	0,00	14.497.905,37
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	47.843.370,88	0,00	8.767.482	23.265.387,37	14.497.905,37	0,00	0,00	14.497.905,37
27 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.139.552,20	0,00	3.784.410	3.425.318,91	-359.091,09	0,00	0,00	-359.091,09
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	18.744,01	0,00	0	251,00	251,00	0,00	0,00	251,00
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	29.544,58	0,00	30.000	28.381,05	-1.618,95	0,00	0,00	-1.618,95
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	19.667,81	0,00	0	301.013,30	301.013,30	0,00	0,00	301.013,30
35 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.207.508,60	0,00	3.814.410	3.754.964,26	-59.445,74	0,00	0,00	-59.445,74
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.839.346,56	2.637.820,05	1.981.850	1.507.666,47	-3.112.003,58	896.255,77	1.210.227,06	-1.005.520,75
37 - Auszahlungen für Sachanlagen	13.119.567,16	8.491.712,99	16.100.162	11.634.307,61	-12.957.567,38	6.373.801,02	1.060.569,53	-5.523.196,83
38 - Auszahlungen für Finanzanlagen	14.727.548,27	0,00	5.618.000	5.641.686,10	23.686,10	0,00	0,00	23.686,10
39 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	26.418,00	0,00	50.000	16.402,44	-33.597,56	0,00	0,00	-33.597,56
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	30.712.879,99	11.129.533,04	23.750.012	18.800.062,62	-16.079.482,42	7.270.056,79	2.270.796,59	-6.538.629,04

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-26.505.371,39	-11.129.533,04	-19.935.602	-15.045.098,36	16.020.036,68	-7.270.056,79	-2.270.796,59	6.479.183,30
44 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	21.337.999,49	-11.129.533,04	-11.168.120	8.220.289,01	30.517.942,05	-7.270.056,79	-2.270.796,59	20.977.088,67
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	2.617.729,40	0,00	831.368	831.366,99	-1,01	0,00	0,00	-1,01
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-2.617.729,40	0,00	-831.368	-831.366,99	1,01	0,00	0,00	1,01
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 Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	11.999.488	0,00	-11.999.488,00	0,00	0,00	-11.999.488,00
52 - Zunahme der liquiden Mittel	18.720.270,09	0,00	0	7.388.922,02	7.388.922,02	0,00	0,00	7.388.922,02
53 Veränderung der liquiden Mittel	-18.720.270,09	0,00	11.999.488	-7.388.922,02	-19.388.410,02	0,00	0,00	-19.388.410,02
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-21.337.999,49	0,00	11.168.120	-8.220.289,01	-19.388.409,01	0,00	0,00	-19.388.409,01
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	68.272.974,10	0,00	0	69.112.982,62	69.112.982,62	0,00	0,00	69.112.982,62
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	68.117.774,16	0,00	0	68.668.853,44	68.668.853,44	0,00	0,00	68.668.853,44
57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	155.199,94	0,00	0	444.129,18	444.129,18	0,00	0,00	444.129,18



3. Teilhaushalte

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.052,48	0,00	138.000	144.873,01	6.873,01	0,00	0,00	6.873,01	
9 + Sonstige laufende Erträge	5.015,00	0,00	1.800	4.696,77	2.896,77	0,00	0,00	2.896,77	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	142.067,48	0,00	139.800	149.569,78	9.769,78	0,00	0,00	9.769,78	
11 - Personalaufwendungen	664.461,55	0,00	784.100	740.345,40	-43.754,60	0,00	0,00	-43.754,60	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	12.391,28	0,00	13.500	9.857,90	-3.642,10	0,00	0,00	-3.642,10	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	676.852,83	0,00	797.600	750.203,30	-47.396,70	0,00	0,00	-47.396,70	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-534.785,35	0,00	-657.800	-600.633,52	57.166,48	0,00	0,00	57.166,48	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-534.785,35	0,00	-657.800	-600.633,52	57.166,48	0,00	0,00	57.166,48	
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	-534.785,35	0,00	-657.800	-600.633,52	57.166,48	0,00	0,00	57.166,48	
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	-534.785,35	0,00	-657.800	-600.633,52	57.166,48	0,00	0,00	57.166,48	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-539.334,57	0,00	-657.800	-601.331,19	56.468,81	0,00	0,00	56.468,81	
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	-539.334,57	0,00	-657.800	-601.331,19	56.468,81	0,00	0,00	56.468,81	
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	-539.334,57	0,00	-657.800	-601.331,19	56.468,81	0,00	0,00	56.468,81	
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	-539.334,57	0,00	-657.800	-601.331,19	56.468,81	0,00	0,00	56.468,81	
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	-539.334,57	0,00	-657.800	-601.331,19	56.468,81	0,00	0,00	56.468,81	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	5.970.984,49	0,00	6.227.726	6.136.726,79	-90.999,21	0,00	0,00	-90.999,21		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.323,02	0,00	48.200	38.932,13	-9.267,87	0,00	0,00	-9.267,87		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.553,46	0,00	144.048	136.999,50	-7.048,50	0,00	0,00	-7.048,50		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.177.106,17	0,00	3.551.697	3.452.497,64	-99.199,36	0,00	0,00	-99.199,36		
9 + Sonstige laufende Erträge	690.541,22	0,00	745.520	1.658.609,70	913.089,70	0,00	0,00	913.089,70		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.984.508,36	0,00	10.717.191	11.423.765,76	706.574,76	0,00	0,00	706.574,76		
11 - Personalaufwendungen	8.532.635,51	0,00	9.586.683	7.745.581,15	-1.841.101,85	0,00	0,00	-1.841.101,85		
12 - Versorgungsaufwendungen	1.535.153,99	0,00	1.483.000	1.608.413,82	125.413,82	0,00	0,00	125.413,82		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.697,57	23.067,18	274.770	196.730,31	-101.106,87	51.052,83	0,00	-50.054,04		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	51.915,17	0,00	44.729	53.419,84	8.690,84	0,00	0,00	8.690,84		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.971.714,61	2.597.871,00	3.170.201	2.497.443,12	-3.270.628,88	2.724.579,58	620.000,00	73.950,70		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.099,30	0,00	20.000	3.255,17	-16.744,83	0,00	0,00	-16.744,83		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.589.470,95	106.575,13	2.996.986	2.816.721,77	-286.839,36	81.685,68	13.500,00	-191.653,68		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.888.687,10	2.727.513,31	17.576.369	14.921.565,18	-5.382.317,13	2.857.318,09	633.500,00	-1.891.499,04		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.904.178,74	-2.727.513,31	-6.859.178	-3.497.799,42	6.088.891,89	-2.857.318,09	-633.500,00	2.598.073,80		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-4.904.178,74	-2.727.513,31	-6.859.178	-3.497.799,42	6.088.891,89	-2.857.318,09	-633.500,00	2.598.073,80		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-4.904.178,74	-2.727.513,31	-6.859.178	-3.497.799,42	6.088.891,89	-2.857.318,09	-633.500,00	2.598.073,80	
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	-4.904.178,74	-2.727.513,31	-6.859.178	-3.497.799,42	6.088.891,89	-2.857.318,09	-633.500,00	2.598.073,80	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-2.436.694,85	0,00	-4.720.487	-3.358.845,75	1.361.641,25	0,00	0,00	1.361.641,25	
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	-2.436.694,85	0,00	-4.720.487	-3.358.845,75	1.361.641,25	0,00	0,00	1.361.641,25	
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	-2.436.694,85	0,00	-4.720.487	-3.358.845,75	1.361.641,25	0,00	0,00	1.361.641,25	
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	-2.436.694,85	0,00	-4.720.487	-3.358.845,75	1.361.641,25	0,00	0,00	1.361.641,25	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	108.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	2,00	0,00	0	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
13 + Einzahlungen aus sonstigen ausleihungen und Kreditgewährungen	29.544,58	0,00	30.000	28.381,05	-1.618,95	0,00	0,00	-1.618,95	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	137.546,58	0,00	30.000	28.382,05	-1.617,95	0,00	0,00	-1.617,95	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	62.000,00	0	0,00	-62.000,00	0,00	50.000,00	-12.000,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	910.400,49	20.503,91	136.000	197.703,46	41.199,55	36.555,74	0,00	77.755,29	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	14.631.548,27	0,00	5.522.000	5.545.686,10	23.686,10	0,00	0,00	23.686,10	
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	26.418,00	0,00	50.000	16.402,44	-33.597,56	0,00	0,00	-33.597,56	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.568.366,76	82.503,91	5.708.000	5.759.792,00	-30.711,91	36.555,74	50.000,00	55.843,83	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.430.820,18	-82.503,91	-5.678.000	-5.731.409,95	29.093,96	-36.555,74	-50.000,00	-57.461,78	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-17.867.515,03	-82.503,91	-10.398.487	-9.090.255,70	1.390.735,21	-36.555,74	-50.000,00	1.304.179,47	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	41,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,00	0,00	100	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	906,24	0,00	567	906,24	339,24	0,00	0,00	339,24		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.228,54	0,00	0	436,13	436,13	0,00	0,00	436,13		
9 + Sonstige laufende Erträge	2.420.146,11	0,00	75.050	71.953,01	-3.096,99	0,00	0,00	-3.096,99		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.422.441,89	0,00	75.717	73.395,38	-2.321,62	0,00	0,00	-2.321,62		
11 - Personalaufwendungen	1.661.884,64	0,00	1.749.000	1.726.769,44	-22.230,56	0,00	0,00	-22.230,56		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.445,81	10.500,00	171.400	112.448,69	-69.451,31	70.000,00	0,00	548,69		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	387.213,70	0,00	305.983	373.306,74	67.323,74	0,00	0,00	67.323,74		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	630.285,48	129.050,00	2.499.871	2.429.003,66	-199.917,34	211.680,00	0,00	11.762,66		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.768.829,63	139.550,00	4.726.254	4.641.528,53	-224.275,47	281.680,00	0,00	57.404,53		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-346.387,74	-139.550,00	-4.650.537	-4.568.133,15	221.953,85	-281.680,00	0,00	-59.726,15		
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.659,11	0,00	1.500	1.823,86	323,86	0,00	0,00	323,86		
23 Finanzergebnis	1.659,11	0,00	1.500	1.823,86	323,86	0,00	0,00	323,86		
24 Ordentliches Ergebnis	-344.728,63	-139.550,00	-4.649.037	-4.566.309,29	222.277,71	-281.680,00	0,00	-59.402,29		
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	-344.728,63	-139.550,00	-4.649.037	-4.566.309,29	222.277,71	-281.680,00	0,00	-59.402,29		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt 03 Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-344.728,63	-139.550,00	-4.649.037	-4.566.309,29	222.277,71	-281.680,00	0,00	-59.402,29

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-2.277.237,24	0,00	-2.630.901	-2.378.436,17	252.464,83	0,00	0,00	252.464,83	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	2.698,75	0,00	1.500	1.823,86	323,86	0,00	0,00	323,86	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.274.538,49	0,00	-2.629.401	-2.376.612,31	252.788,69	0,00	0,00	252.788,69	
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	-2.274.538,49	0,00	-2.629.401	-2.376.612,31	252.788,69	0,00	0,00	252.788,69	
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	-2.274.538,49	0,00	-2.629.401	-2.376.612,31	252.788,69	0,00	0,00	252.788,69	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	17.705,15	0,00	0	250,00	250,00	0,00	0,00	250,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.705,15	0,00	0	250,00	250,00	0,00	0,00	250,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	209.302,15	129.500,00	168.350	91.047,81	-206.802,19	252.000,00	0,00	45.197,81	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	245.617,96	111.587,60	226.410	144.428,41	-193.569,19	320.098,46	0,00	126.529,27	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	454.920,11	241.087,60	394.760	235.476,22	-400.371,38	572.098,46	0,00	171.727,08	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-437.214,96	-241.087,60	-394.760	-235.226,22	400.621,38	-572.098,46	0,00	-171.477,08	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.711.753,45	-241.087,60	-3.024.161	-2.611.838,53	653.410,07	-572.098,46	0,00	81.311,61	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	73.683,00	0,00	78.000	73.622,04	-4.377,96	0,00	0,00	-4.377,96	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	178.667.919,00	0,00	159.156.186	159.480.433,58	324.247,58	0,00	0,00	324.247,58	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	178.741.602,00	0,00	159.234.186	159.554.055,62	319.869,62	0,00	0,00	319.869,62	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.503.010,15	0,00	1.305.509	1.310.944,23	5.435,23	0,00	0,00	5.435,23	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	12.772,89	0,00	11.573	11.572,89	-0,11	0,00	0,00	-0,11	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.515.783,04	0,00	1.317.082	1.322.517,12	5.435,12	0,00	0,00	5.435,12	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	177.225.818,96	0,00	157.917.104	158.231.538,50	314.434,50	0,00	0,00	314.434,50	
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	533.817,19	0,00	529.260	524.591,48	-4.668,52	0,00	0,00	-4.668,52	
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	166.777,20	0,00	179.608	149.607,81	-30.000,19	0,00	0,00	-30.000,19	
23 Finanzergebnis	367.039,99	0,00	349.652	374.983,67	25.331,67	0,00	0,00	25.331,67	
24 Ordentliches Ergebnis	177.592.858,95	0,00	158.266.756	158.606.522,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	
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	177.592.858,95	0,00	158.266.756	158.606.522,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	
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	177.592.858,95	0,00	158.266.756	158.606.522,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	177.179.242,96	0,00	157.868.791	158.183.225,50	314.434,50	0,00	0,00	314.434,50	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	367.039,99	0,00	349.652	374.983,67	25.331,67	0,00	0,00	25.331,67	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	177.546.282,95	0,00	158.218.443	158.558.209,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	177.546.282,95	0,00	158.218.443	158.558.209,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	177.546.282,95	0,00	158.218.443	158.558.209,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	96.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-96.000,00	0,00	-96.000	-96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	177.450.282,95	0,00	158.122.443	158.462.209,17	339.766,17	0,00	0,00	339.766,17	
27 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	2.617.729,40	0,00	831.368	831.366,99	-1,01	0,00	0,00	-1,01	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	2.617.729,40	0,00	831.368	831.366,99	-1,01	0,00	0,00	-1,01	
32 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	11.999.488	0,00	-11.999.488,00	0,00	0,00	-11.999.488,00	
33 - Zunahme der liquiden Mittel	18.720.270,09	0,00	0	7.388.922,02	7.388.922,02	0,00	0,00	7.388.922,02	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	2.476.936,57	0,00	2.075.102	2.175.662,43	100.560,43	0,00	0,00	100.560,43		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	853.135,05	0,00	838.558	831.501,55	-7.056,45	0,00	0,00	-7.056,45		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	152,27	0,00	980	1.429,31	449,31	0,00	0,00	449,31		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.402,26	0,00	783.315	437.473,82	-345.841,18	0,00	0,00	-345.841,18		
9 + Sonstige laufende Erträge	16.402,99	0,00	25.000	166.754,44	141.754,44	0,00	0,00	141.754,44		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.927.029,14	0,00	3.722.955	3.612.821,55	-110.133,45	0,00	0,00	-110.133,45		
11 - Personalaufwendungen	1.965.827,21	0,00	2.010.100	2.006.279,01	-3.820,99	0,00	0,00	-3.820,99		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.145.438,61	598.757,76	1.319.699	1.232.459,77	-685.996,99	505.188,72	42.263,70	-138.544,57		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	3.057.546,88	0,00	2.605.947	2.766.254,85	160.307,85	0,00	0,00	160.307,85		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	177.355,92	0,00	217.289	216.569,65	-719,35	0,00	0,00	-719,35		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	270.131,67	0,00	755.386	452.139,26	-303.246,74	0,00	0,00	-303.246,74		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.616.300,29	598.757,76	6.908.421	6.673.702,54	-833.476,22	505.188,72	42.263,70	-286.023,80		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.689.271,15	-598.757,76	-3.185.466	-3.060.880,99	723.342,77	-505.188,72	-42.263,70	175.890,35		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-2.689.271,15	-598.757,76	-3.185.466	-3.060.880,99	723.342,77	-505.188,72	-42.263,70	175.890,35		
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	-2.689.271,15	-598.757,76	-3.185.466	-3.060.880,99	723.342,77	-505.188,72	-42.263,70	175.890,35		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt 05 Bauen und Umwelt

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-2.689.271,15	-598.757,76	-3.185.466	-3.060.880,99	723.342,77	-505.188,72	-42.263,70	175.890,35

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-1.878.944,89	0,00	-1.645.274	-1.542.865,85	102.408,15	0,00	0,00	102.408,15	
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	-1.878.944,89	0,00	-1.645.274	-1.542.865,85	102.408,15	0,00	0,00	102.408,15	
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	-1.878.944,89	0,00	-1.645.274	-1.542.865,85	102.408,15	0,00	0,00	102.408,15	
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	-1.878.944,89	0,00	-1.645.274	-1.542.865,85	102.408,15	0,00	0,00	102.408,15	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.012.324,99	0,00	1.322.650	820.884,69	-501.765,31	0,00	0,00	-501.765,31	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	1.036,86	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	19.667,81	0,00	0	56.024,76	56.024,76	0,00	0,00	56.024,76	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.033.029,66	0,00	1.322.650	876.909,45	-445.740,55	0,00	0,00	-445.740,55	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	13.446,83	217.673,96	270.000	282.859,70	-204.814,26	24.814,26	0,00	-180.000,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.806.692,63	1.196.782,87	2.200.000	777.900,42	-2.618.882,45	1.602.785,20	107.173,43	-908.923,82	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.820.139,46	1.414.456,83	2.470.000	1.060.760,12	-2.823.696,71	1.627.599,46	107.173,43	-1.088.923,82	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-787.109,80	-1.414.456,83	-1.147.350	-183.850,67	2.377.956,16	-1.627.599,46	-107.173,43	643.183,27	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.666.054,69	-1.414.456,83	-2.792.624	-1.726.716,52	2.480.364,31	-1.627.599,46	-107.173,43	745.591,42	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	2.908.759,24	0,00	7.555.389	7.409.741,29	-145.647,71	0,00	0,00	-145.647,71		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	690.669,87	0,00	660.563	800.245,56	139.682,56	0,00	0,00	139.682,56		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.672,65	0,00	276.908	354.086,39	77.178,39	0,00	0,00	77.178,39		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.376,79	0,00	353.550	260.119,78	-93.430,22	0,00	0,00	-93.430,22		
8 + andere aktivierte Eigenleistungen	181.903,82	0,00	217.777	187.223,49	-30.553,51	0,00	0,00	-30.553,51		
9 + Sonstige laufende Erträge	92.121,15	0,00	27.343	313.146,46	285.803,46	0,00	0,00	285.803,46		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.429.503,52	0,00	9.091.530	9.324.562,97	233.032,97	0,00	0,00	233.032,97		
11 - Personalaufwendungen	7.341.992,05	0,00	7.790.360	7.723.885,83	-66.474,17	0,00	0,00	-66.474,17		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.752.708,44	2.102.122,29	21.965.343	19.266.948,34	-4.800.516,95	3.257.599,23	120.134,42	-1.422.783,30		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	6.448.895,93	0,00	6.288.012	7.260.238,90	972.226,90	0,00	0,00	972.226,90		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	973.229,52	0,00	1.173.452	1.271.393,21	97.941,21	0,00	0,00	97.941,21		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.913.229,61	69.472,95	2.455.209	2.614.604,07	89.922,12	52.660,71	0,00	142.582,83		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.430.055,55	2.171.595,24	39.672.376	38.137.070,35	-3.706.900,89	3.310.259,94	120.134,42	-276.506,53		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.000.552,03	-2.171.595,24	-30.580.846	-28.812.507,38	3.939.933,86	-3.310.259,94	-120.134,42	509.539,50		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-33.000.552,03	-2.171.595,24	-30.580.846	-28.812.507,38	3.939.933,86	-3.310.259,94	-120.134,42	509.539,50		
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	-33.000.552,03	-2.171.595,24	-30.580.846	-28.812.507,38	3.939.933,86	-3.310.259,94	-120.134,42	509.539,50		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-33.000.552,03	-2.171.595,24	-30.580.846	-28.812.507,38	3.939.933,86	-3.310.259,94	-120.134,42	509.539,50	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-27.319.394,51	0,00	-26.037.866	-23.852.536,63	2.185.329,37	0,00	0,00	2.185.329,37	
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	-27.319.394,51	0,00	-26.037.866	-23.852.536,63	2.185.329,37	0,00	0,00	2.185.329,37	
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	-27.319.394,51	0,00	-26.037.866	-23.852.536,63	2.185.329,37	0,00	0,00	2.185.329,37	
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	-27.319.394,51	0,00	-26.037.866	-23.852.536,63	2.185.329,37	0,00	0,00	2.185.329,37	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.956.724,33	0,00	2.420.250	1.738.271,48	-681.978,52	0,00	0,00	-681.978,52	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0	244.813,61	244.813,61	0,00	0,00	244.813,61	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.956.724,33	0,00	2.420.250	1.983.085,09	-437.164,91	0,00	0,00	-437.164,91	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	613.606,88	690.384,28	486.600	597.715,95	-579.268,33	279.000,00	65.512,60	-234.755,73	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	9.945.837,41	6.983.389,58	11.778.502	9.819.050,52	-8.942.841,06	3.282.579,00	854.700,10	-4.805.561,96	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.559.444,29	7.673.773,86	12.265.102	10.416.766,47	-9.522.109,39	3.561.579,00	920.212,70	-5.040.317,69	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.602.719,96	-7.673.773,86	-9.844.852	-8.433.681,38	9.084.944,48	-3.561.579,00	-920.212,70	4.603.152,78	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-34.922.114,47	-7.673.773,86	-35.882.718	-32.286.218,01	11.270.273,85	-3.561.579,00	-920.212,70	6.788.482,15	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	30.308.343,40	0,00	34.403.431	34.605.813,26	202.382,26	0,00	0,00	202.382,26		
3 + Erträge der sozialen Sicherung	6.228.174,57	0,00	7.075.108	7.254.452,87	179.344,87	0,00	0,00	179.344,87		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	0,00	2.400	1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.683,00	0,00	27.360	26.132,20	-1.227,80	0,00	0,00	-1.227,80		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.824,67	0,00	376.050	411.130,06	35.080,06	0,00	0,00	35.080,06		
9 + Sonstige laufende Erträge	6.059,56	0,00	5.800	5.050,08	-749,92	0,00	0,00	-749,92		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.812.485,20	0,00	41.890.149	42.303.778,47	413.629,47	0,00	0,00	413.629,47		
11 - Personalaufwendungen	5.008.036,60	0,00	5.705.300	5.401.088,60	-304.211,40	0,00	0,00	-304.211,40		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.251,03	66.194,80	199.449	155.905,82	-109.737,98	2.023,00	0,00	-107.714,98		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.062.909,13	0,00	928.765	997.760,65	68.995,65	0,00	0,00	68.995,65		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	53.301.341,84	26.790,00	57.634.188	57.622.624,16	-38.353,84	20.050,00	0,00	-18.303,84		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	27.108.494,68	2.515.252,29	32.734.874	28.086.317,02	-7.163.809,27	1.341.789,24	0,00	-5.822.020,03		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	135.584,50	0,00	146.920	176.413,95	29.493,95	0,00	0,00	29.493,95		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.793.617,78	2.608.237,09	97.349.496	92.440.110,20	-7.517.622,89	1.363.862,24	0,00	-6.153.760,65		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.981.132,58	-2.608.237,09	-55.459.347	-50.136.331,73	7.931.252,36	-1.363.862,24	0,00	6.567.390,12		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-49.981.132,58	-2.608.237,09	-55.459.347	-50.136.331,73	7.931.252,36	-1.363.862,24	0,00	6.567.390,12		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Haushaltsplan 2015 Rechnung									
Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
Teilergebnisrechnung									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-49.981.132,58	-2.608.237,09	-55.459.347	-50.136.331,73	7.931.252,36	-1.363.862,24	0,00	6.567.390,12	
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	-49.981.132,58	-2.608.237,09	-55.459.347	-50.136.331,73	7.931.252,36	-1.363.862,24	0,00	6.567.390,12	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-48.864.052,13	0,00	-54.533.238	-50.540.028,95	3.993.209,05	0,00	0,00	3.993.209,05	
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	-48.864.052,13	0,00	-54.533.238	-50.540.028,95	3.993.209,05	0,00	0,00	3.993.209,05	
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	-48.864.052,13	0,00	-54.533.238	-50.540.028,95	3.993.209,05	0,00	0,00	3.993.209,05	
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	-48.864.052,13	0,00	-54.533.238	-50.540.028,95	3.993.209,05	0,00	0,00	3.993.209,05	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.546,88	0,00	12.000	841.464,46	829.464,46	0,00	0,00	829.464,46	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.546,88	0,00	12.000	841.464,46	829.464,46	0,00	0,00	829.464,46	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.889.672,39	1.485.629,08	612.000	424.786,10	-1.672.842,98	305.541,51	1.060.722,64	-306.578,83	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	17.500	9.336,68	-8.163,32	0,00	0,00	-8.163,32	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.889.672,39	1.485.629,08	629.500	434.122,78	-1.681.006,30	305.541,51	1.060.722,64	-314.742,15	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.882.125,51	-1.485.629,08	-617.500	407.341,68	2.510.470,76	-305.541,51	-1.060.722,64	1.144.206,61	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-50.746.177,64	-1.485.629,08	-55.150.738	-50.132.687,27	6.503.679,81	-305.541,51	-1.060.722,64	5.137.415,66	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	231.006,62	0,00	230.000	251.702,41	21.702,41	0,00	0,00	21.702,41		
3 + Erträge der sozialen Sicherung	81.271.512,47	0,00	80.308.418	84.033.694,83	3.725.276,83	0,00	0,00	3.725.276,83		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	793.029,67	0,00	872.150	723.975,90	-148.174,10	0,00	0,00	-148.174,10		
9 + Sonstige laufende Erträge	6.084,10	0,00	503	14.367,52	13.864,52	0,00	0,00	13.864,52		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	82.301.632,86	0,00	81.411.071	85.023.740,66	3.612.669,66	0,00	0,00	3.612.669,66		
11 - Personalaufwendungen	2.763.350,97	0,00	3.047.900	3.147.622,06	99.722,06	0,00	0,00	99.722,06		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000,00	0,00	85.000	30.548,73	-54.451,27	0,00	0,00	-54.451,27		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	213.264,26	0,00	211.666	214.971,00	3.305,00	0,00	0,00	3.305,00		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.970,00	0,00	50.000	53.300,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	110.617.222,08	0,00	120.088.121	117.907.727,81	-2.180.393,19	6.399,85	0,00	-2.173.993,34		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	86.836,09	0,00	7.481	164.127,28	156.646,28	0,00	0,00	156.646,28		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	113.737.643,40	0,00	123.490.168	121.518.296,88	-1.971.871,12	6.399,85	0,00	-1.965.471,27		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-31.436.010,54	0,00	-42.079.097	-36.494.556,22	5.584.540,78	-6.399,85	0,00	5.578.140,93		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-31.436.010,54	0,00	-42.079.097	-36.494.556,22	5.584.540,78	-6.399,85	0,00	5.578.140,93		
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	-31.436.010,54	0,00	-42.079.097	-36.494.556,22	5.584.540,78	-6.399,85	0,00	5.578.140,93		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-31.436.010,54	0,00	-42.079.097	-36.494.556,22	5.584.540,78	-6.399,85	0,00	5.578.140,93			

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-30.647.278,38	0,00	-41.867.431	-36.874.239,71	4.993.191,29	0,00	0,00	4.993.191,29	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.647.278,38	0,00	-41.867.431	-36.874.239,71	4.993.191,29	0,00	0,00	4.993.191,29	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-30.647.278,38	0,00	-41.867.431	-36.874.239,71	4.993.191,29	0,00	0,00	4.993.191,29	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-30.647.278,38	0,00	-41.867.431	-36.874.239,71	4.993.191,29	0,00	0,00	4.993.191,29	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	80.000,00	0,00	170.000	85.000,00	-85.000,00	0,00	0,00	-85.000,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.000,00	0,00	170.000	85.000,00	-85.000,00	0,00	0,00	-85.000,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.000,00	0,00	-170.000	-85.000,00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-30.727.278,38	0,00	-42.037.431	-36.959.239,71	5.078.191,29	0,00	0,00	5.078.191,29	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	163.054,31	0,00	159.000	137.528,25	-21.471,75	0,00	0,00	-21.471,75		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	16.500	0,00	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00		
9 + Sonstige laufende Erträge	847,14	0,00	3.000	5.205,62	2.205,62	0,00	0,00	2.205,62		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	216.492,97	0,00	231.090	195.325,39	-35.764,61	0,00	0,00	-35.764,61		
11 - Personalaufwendungen	1.183.390,00	0,00	1.264.900	1.232.403,05	-32.496,95	0,00	0,00	-32.496,95		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.290,62	0,00	53.200	27.819,05	-25.380,95	0,00	0,00	-25.380,95		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	2.254,00	0,00	2.254	2.254,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.347,92	0,00	206.000	53.412,10	-152.587,90	0,00	0,00	-152.587,90		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	30.025,97	0,00	47.230	34.863,30	-12.366,70	0,00	0,00	-12.366,70		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.281.308,51	0,00	1.573.584	1.350.751,50	-222.832,50	0,00	0,00	-222.832,50		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.064.815,54	0,00	-1.342.494	-1.155.426,11	187.067,89	0,00	0,00	187.067,89		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-1.064.815,54	0,00	-1.342.494	-1.155.426,11	187.067,89	0,00	0,00	187.067,89		
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	-1.064.815,54	0,00	-1.342.494	-1.155.426,11	187.067,89	0,00	0,00	187.067,89		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-1.064.815,54	0,00	-1.342.494	-1.155.426,11	187.067,89	0,00	0,00	187.067,89			

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-1.081.636,89	0,00	-1.340.240	-1.134.461,96	205.778,04	0,00	0,00	205.778,04	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.081.636,89	0,00	-1.340.240	-1.134.461,96	205.778,04	0,00	0,00	205.778,04	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.081.636,89	0,00	-1.340.240	-1.134.461,96	205.778,04	0,00	0,00	205.778,04	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.081.636,89	0,00	-1.340.240	-1.134.461,96	205.778,04	0,00	0,00	205.778,04	
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	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-50.000	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.081.636,89	0,00	-1.390.240	-1.134.461,96	255.778,04	0,00	0,00	255.778,04	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	167.606,46	0,00	168.275	168.955,56	680,56	0,00	0,00	680,56		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568.056,52	0,00	545.650	580.203,52	34.553,52	0,00	0,00	34.553,52		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.761,61	0,00	172.000	137.569,58	-34.430,42	0,00	0,00	-34.430,42		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.513,87	0,00	224.200	198.373,58	-25.826,42	0,00	0,00	-25.826,42		
9 + Sonstige laufende Erträge	47.493,72	0,00	13.000	12.636,14	-363,86	0,00	0,00	-363,86		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.151.432,18	0,00	1.123.125	1.097.738,38	-25.386,62	0,00	0,00	-25.386,62		
11 - Personalaufwendungen	3.160.078,39	0,00	3.410.600	3.430.852,09	20.252,09	0,00	0,00	20.252,09		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.247,50	0,00	363.900	359.636,78	-4.263,22	0,00	0,00	-4.263,22		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.807,00	0,00	1.643	2.240,00	597,00	0,00	0,00	597,00		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	94.587,95	146.588,87	97.191	103.308,21	-140.471,66	80.191,00	49.157,45	-11.123,21		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	126.580,68	0,00	129.400	131.415,08	2.015,08	0,00	0,00	2.015,08		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	22.783,36	0,00	36.748	28.925,20	-7.822,80	0,00	0,00	-7.822,80		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.698.084,88	146.588,87	4.039.482	4.056.377,36	-129.693,51	80.191,00	49.157,45	-345,06		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.546.652,70	-146.588,87	-2.916.357	-2.958.638,98	104.306,89	-80.191,00	-49.157,45	-25.041,56		
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	123,75	0,00	1	94,93	93,93	0,00	0,00	93,93		
23 Finanzergebnis	123,75	0,00	1	94,93	93,93	0,00	0,00	93,93		
24 Ordentliches Ergebnis	-2.546.528,95	-146.588,87	-2.916.356	-2.958.544,05	104.400,82	-80.191,00	-49.157,45	-24.947,63		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-2.546.528,95	-146.588,87	-2.916.356	-2.958.544,05	104.400,82	-80.191,00	-49.157,45	-24.947,63	
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	-2.546.528,95	-146.588,87	-2.916.356	-2.958.544,05	104.400,82	-80.191,00	-49.157,45	-24.947,63	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-2.568.838,29	0,00	-2.914.714	-2.957.809,64	-43.095,64	0,00	0,00	-43.095,64	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	123,75	0,00	1	94,93	93,93	0,00	0,00	93,93	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.568.714,54	0,00	-2.914.713	-2.957.714,71	-43.001,71	0,00	0,00	-43.001,71	
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	-2.568.714,54	0,00	-2.914.713	-2.957.714,71	-43.001,71	0,00	0,00	-43.001,71	
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	-2.568.714,54	0,00	-2.914.713	-2.957.714,71	-43.001,71	0,00	0,00	-43.001,71	
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	5.880,27	0,00	7.500	1.324,03	-6.175,97	0,00	0,00	-6.175,97	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.880,27	0,00	7.500	1.324,03	-6.175,97	0,00	0,00	-6.175,97	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.880,27	0,00	-7.500	-1.324,03	6.175,97	0,00	0,00	6.175,97	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.574.594,81	0,00	-2.922.213	-2.959.038,74	-36.825,74	0,00	0,00	-36.825,74	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	116.755,00	0,00	99.093	78.334,67	-20.758,33	0,00	0,00	-20.758,33	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.449.509,25	0,00	2.366.050	2.370.035,26	3.985,26	0,00	0,00	3.985,26	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.344,71	0,00	89.510	89.598,32	88,32	0,00	0,00	88,32	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.405,15	0,00	717.445	1.071.142,14	353.697,14	0,00	0,00	353.697,14	
9 + Sonstige laufende Erträge	799.033,00	0,00	720.701	684.554,77	-36.146,23	0,00	0,00	-36.146,23	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.625.047,11	0,00	3.992.799	4.293.665,16	300.866,16	0,00	0,00	300.866,16	
11 - Personalaufwendungen	3.360.477,03	0,00	4.043.730	3.827.503,64	-216.226,36	0,00	0,00	-216.226,36	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	100	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.854,53	21.495,33	608.451	496.165,16	-133.781,17	20.404,14	0,00	-113.377,03	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	314.720,44	0,00	300.927	311.752,91	10.825,91	0,00	0,00	10.825,91	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.000,00	0,00	16.000	22.618,37	6.618,37	0,00	0,00	6.618,37	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	69.438,00	0,00	71.400	48.739,67	-22.660,33	0,00	0,00	-22.660,33	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	500.205,99	10.800,00	567.159	676.113,80	98.154,80	16.449,50	0,00	114.604,30	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.511.695,99	32.295,33	5.607.767	5.382.893,55	-257.168,78	36.853,64	0,00	-220.315,14	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-886.648,88	-32.295,33	-1.614.968	-1.089.228,39	558.034,94	-36.853,64	0,00	521.181,30	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-886.648,88	-32.295,33	-1.614.968	-1.089.228,39	558.034,94	-36.853,64	0,00	521.181,30	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-886.648,88	-32.295,33	-1.614.968	-1.089.228,39	558.034,94	-36.853,64	0,00	521.181,30	
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	-886.648,88	-32.295,33	-1.614.968	-1.089.228,39	558.034,94	-36.853,64	0,00	521.181,30	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-620.005,45	0,00	-1.341.734	-1.051.219,02	290.514,98	0,00	0,00	290.514,98	
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	-620.005,45	0,00	-1.341.734	-1.051.219,02	290.514,98	0,00	0,00	290.514,98	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-620.005,45	0,00	-1.341.734	-1.051.219,02	290.514,98	0,00	0,00	290.514,98	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-620.005,45	0,00	-1.341.734	-1.051.219,02	290.514,98	0,00	0,00	290.514,98	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.956,00	0,00	29.510	24.698,28	-4.811,72	0,00	0,00	-4.811,72	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0	174,93	174,93	0,00	0,00	174,93	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.956,00	0,00	29.510	24.873,21	-4.636,79	0,00	0,00	-4.636,79	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	33.318,31	52.632,73	224.900	26.256,91	-251.275,82	34.900,00	33.991,82	-182.384,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	205.138,40	179.449,03	1.734.250	684.564,09	-1.229.134,94	1.131.782,62	98.696,00	1.343,68	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	238.456,71	232.081,76	1.959.150	710.821,00	-1.480.410,76	1.166.682,62	132.687,82	-181.040,32	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-183.500,71	-232.081,76	-1.929.640	-685.947,79	1.475.773,97	-1.166.682,62	-132.687,82	176.403,53	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-803.506,16	-232.081,76	-3.271.374	-1.737.166,81	1.766.288,95	-1.166.682,62	-132.687,82	466.918,51	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.451,97	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.451,97	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11 - Personalaufwendungen	206.586,40	0,00	186.400	185.479,61	-920,39	0,00	0,00	-920,39			
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.097,56	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	378.683,96	0,00	186.400	185.479,61	-920,39	0,00	0,00	-920,39			
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-357.231,99	0,00	-186.400	-185.479,61	920,39	0,00	0,00	920,39			
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
24 Ordentliches Ergebnis	-357.231,99	0,00	-186.400	-185.479,61	920,39	0,00	0,00	920,39			
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	-357.231,99	0,00	-186.400	-185.479,61	920,39	0,00	0,00	920,39			
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	-357.231,99	0,00	-186.400	-185.479,61	920,39	0,00	0,00	920,39			

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-357.343,09	0,00	-186.400	-185.710,43	689,57	0,00	0,00	689,57	
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	-357.343,09	0,00	-186.400	-185.710,43	689,57	0,00	0,00	689,57	
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	-357.343,09	0,00	-186.400	-185.710,43	689,57	0,00	0,00	689,57	
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	-357.343,09	0,00	-186.400	-185.710,43	689,57	0,00	0,00	689,57	
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	-357.343,09	0,00	-186.400	-185.710,43	689,57	0,00	0,00	689,57	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	43.111.450,79	0,00	43.815.465	45.520.726,14	1.705.261,14	0,00	0,00	1.705.261,14	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500	53,50	-446,50	0,00	0,00	-446,50	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.053.504,62	0,00	6.669.386	6.519.261,62	-150.124,38	0,00	0,00	-150.124,38	
9 + Sonstige laufende Erträge	331.497,86	0,00	161.000	393.325,55	232.325,55	0,00	0,00	232.325,55	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	49.496.453,27	0,00	50.646.351	52.433.366,81	1.787.015,81	0,00	0,00	1.787.015,81	
11 - Personalaufwendungen	4.618.547,41	0,00	5.151.600	5.072.913,15	-78.686,85	0,00	0,00	-78.686,85	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.526.796,16	0,00	2.726.456	2.702.017,47	-24.438,53	0,00	0,00	-24.438,53	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	52.523.351,60	259.705,46	54.112.672	54.194.459,64	-177.917,82	273.070,94	0,00	95.153,12	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	325.902,08	0,00	182.000	268.766,62	86.766,62	0,00	0,00	86.766,62	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.994.597,25	259.705,46	62.172.728	62.238.156,88	-194.276,58	273.070,94	0,00	78.794,36	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.498.143,98	-259.705,46	-11.526.377	-9.804.790,07	1.981.292,39	-273.070,94	0,00	1.708.221,45	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-10.498.143,98	-259.705,46	-11.526.377	-9.804.790,07	1.981.292,39	-273.070,94	0,00	1.708.221,45	
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	-10.498.143,98	-259.705,46	-11.526.377	-9.804.790,07	1.981.292,39	-273.070,94	0,00	1.708.221,45	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-10.498.143,98	-259.705,46	-11.526.377	-9.804.790,07	1.981.292,39	-273.070,94	0,00	1.708.221,45	

Haushaltsplan 2015 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2014	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2015	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	-11.114.974,28	0,00	-11.576.377	-10.817.255,29	759.121,71	0,00	0,00	759.121,71	
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	-11.114.974,28	0,00	-11.576.377	-10.817.255,29	759.121,71	0,00	0,00	759.121,71	
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	-11.114.974,28	0,00	-11.576.377	-10.817.255,29	759.121,71	0,00	0,00	759.121,71	
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	-11.114.974,28	0,00	-11.576.377	-10.817.255,29	759.121,71	0,00	0,00	759.121,71	
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	-11.114.974,28	0,00	-11.576.377	-10.817.255,29	759.121,71	0,00	0,00	759.121,71	
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 31.12.2015

Aktiva				Passiva			
	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung		31.12.2014	31.12.2015	Veränderung
	Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr		Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	436.073.868,52	440.803.593,80	4.729.725,28	1. Eigenkapital	330.712.335,51	347.552.687,12	16.840.351,61
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	22.519.868,12	22.184.444,08	-335.424,04	1.1 Kapitalrücklage	244.735.867,24	245.192.983,46	457.116,22
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	628.251,47	538.374,62	-89.876,85	1.2 Sonstige Rücklagen	1.250.601,57	1.389.801,57	139.200,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	17.446.896,24	16.934.521,81	-512.374,43	1.3 Ergebnisvortrag	45.377.036,11	84.725.866,70	39.348.830,59
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.840.770,06	1.844.673,04	3.902,98	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	39.348.830,59	16.244.035,39	-23.104.795,20
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.603.950,35	2.866.874,61	262.924,26	2. Sonderposten	113.851.686,80	114.139.961,19	288.274,39
1.2 Sachanlagen	370.490.221,10	371.733.534,81	1.243.313,71	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	113.851.686,80	113.908.509,25	56.822,45
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	142.379,83	467.639,63	325.259,80	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	105.493.051,14	109.074.204,49	3.581.153,35
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	228.698.538,93	243.009.599,01	14.311.060,08	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	8.358.635,66	4.834.304,76	-3.524.330,90
1.2.4 Infrastrukturvermögen	99.392.804,58	97.876.921,95	-1.515.882,63	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	231.451,94	231.451,94
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.239.155,41	3.983.303,05	-255.852,36	3. Rückstellungen	55.124.005,00	54.850.053,79	-273.951,21
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.527.657,40	10.240.390,80	712.733,40	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	49.450.972,00	50.013.690,00	562.718,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.489.684,95	16.155.680,37	-12.334.004,58	3.4 Sonstige Rückstellungen	5.673.033,00	4.836.363,79	-836.669,21
1.3 Finanzanlagen	43.063.779,30	46.885.614,91	3.821.835,61	4. Verbindlichkeiten	9.832.524,71	7.484.191,36	-2.348.333,35
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	481.046,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.964.651,68	3.133.284,69	-831.366,99
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	19.990.938,24	18.267.087,75	-1.723.850,49	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.964.651,68	3.133.284,69	-831.366,99
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	22.591.795,06	28.137.481,16	5.545.686,10	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	572.629,59	537.836,07	-34.793,52
2. Umlaufvermögen	71.826.149,93	81.749.269,89	9.923.119,96	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.499.133,68	7.990,45	-1.491.143,23
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25.628.313,64	27.718.382,40	2.090.068,76	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	946.000,00	850.000,00	-96.000,00
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.048.536,19	27.037.404,01	1.988.867,82	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.158.307,86	694.054,99	-464.252,87
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.933,72	42.347,62	-3.586,10	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	1.691.801,90	2.261.025,16	569.223,26
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.206,57	5.875,00	4.668,43	5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.939.455,86	2.277.355,09	337.899,23
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	34.905,00	3.613,94	-31.291,06				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	497.732,16	629.141,83	131.409,67				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	46.197.836,29	54.030.887,49	7.833.051,20				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	3.559.989,43	3.751.384,86	191.395,43				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.559.989,43	3.751.384,86	191.395,43				
Bilanzsumme Aktiva	511.460.007,88	526.304.248,55	14.844.240,67	Bilanzsumme Passiva	511.460.007,88	526.304.248,55	14.844.240,67

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	66
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	68
D.4 Rechnungsabgrenzungsposten	69
D.4.1 Disagio	
D.4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	69
E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
E.1 Eigenkapital	70
E.1.1 Kapitalrücklage	
E.1.2 Sonstige Rücklagen	
E.1.3 Ergebnisvortrag	
E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
E.2 Sonderposten	73
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	76
	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	79
	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	81
F.	Angaben zu Ergebnisrechnungen und Teilergebnisrechnungen	81
G.	Angaben zu Finanzrechnungen und Teilfinanzrechnungen	81
H.	Sonstige Angaben	
H.1	Ausgleich von Kostenunterdeckungen	81
H.2	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind	81
H.3	Währungsumrechnungen	82
H.4	Einschränkungen von Grundbesitzrechten	82
H.5	Drohende finanzielle Belastungen für die keine Rückstellungen gebildet wurden	82
H.6	Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	82
H.7	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	82
H.8	Sonstige Haftungsverhältnisse	82
H.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen	82

H.10	Sonstige Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	83
H.11	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	83
H.12	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten	83
H.13	Derivative Finanzinstrumente	83
H.14	Beteiligungen	84
H.15	Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet	84
H.16	Personalstand	84
H.17	Sonstiges	84
I.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2014/2019	84
J.	Ort, Datum, Unterschrift des Landrates	84

Anlagen zum Anhang der Bilanz

1.	Sonderpostenspiegel	85
2.	Leasingverzeichnis	87
3.	Haftungsverhältnisse	89
4.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	91
5.	Beteiligungen	93
6.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen	95

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 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 2015 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.

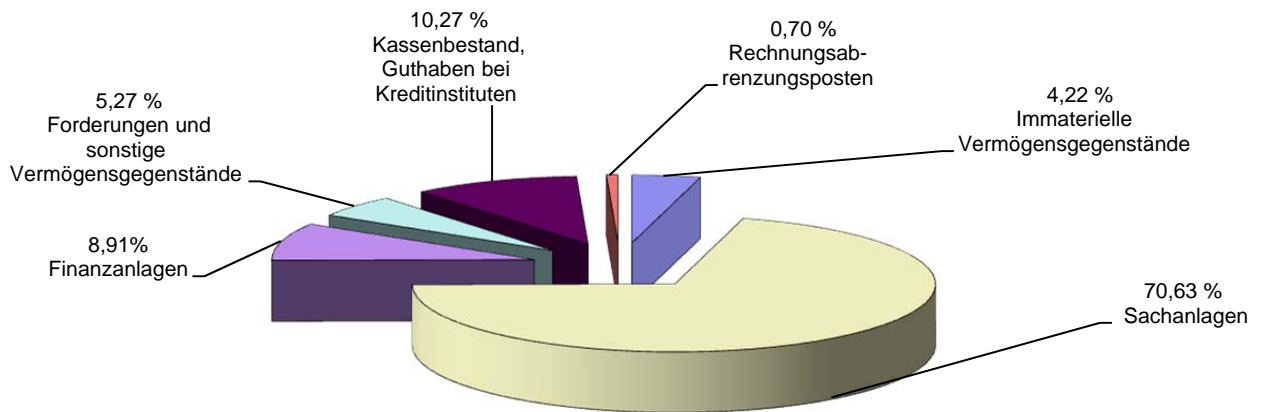
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Vergleich zum Vorjahr sind für das Rechnungsjahr 2015 keine abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt worden.

D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

Zusammensetzung der Aktiva

Schlussbilanz 2015 Aufteilung Aktiva: 526.304.248,55 EUR



4,22 % =	22.184.444,08 EUR	Immaterielle Vermögensgegenstände
70,63 % =	371.733.534,81 EUR	Sachanlagen
8,91 % =	46.885.614,91 EUR	Finanzanlagen
5,27 % =	27.718.382,40 EUR	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände
10,27 % =	54.030.887,49 EUR	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten
0,70 % =	3.751.384,86 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 31.12.2014	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2015
	EUR		EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	22.519.868,12	-335.424,04	22.184.444,08
Sachanlagen	370.490.221,10	1.243.313,71	371.733.534,81
Finanzanlagen	43.063.779,30	3.821.835,61	46.885.614,91
Insgesamt	436.073.868,52	4.729.725,28	440.803.593,80

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 31.12.2014	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2015	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	628.251,47	163.377,39	-1,00	-253.253,24	538.374,62	-89.876,85
Geleistete Zuwendungen	17.446.896,24	1.052.776,65	-1,00	-1.565.150,08	16.934.521,81	-512.374,43
Gezahlte Investitionszuschüsse	1.840.770,06	87.789,70	0,00	-83.886,72	1.844.673,04	3.902,98
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.603.950,35	262.924,26	0,00	0,00	2.866.874,61	262.924,26
Insgesamt	22.519.868,12	1.566.868,00	-2,00	-1.902.290,04	22.184.444,08	-335.424,04

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.

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.

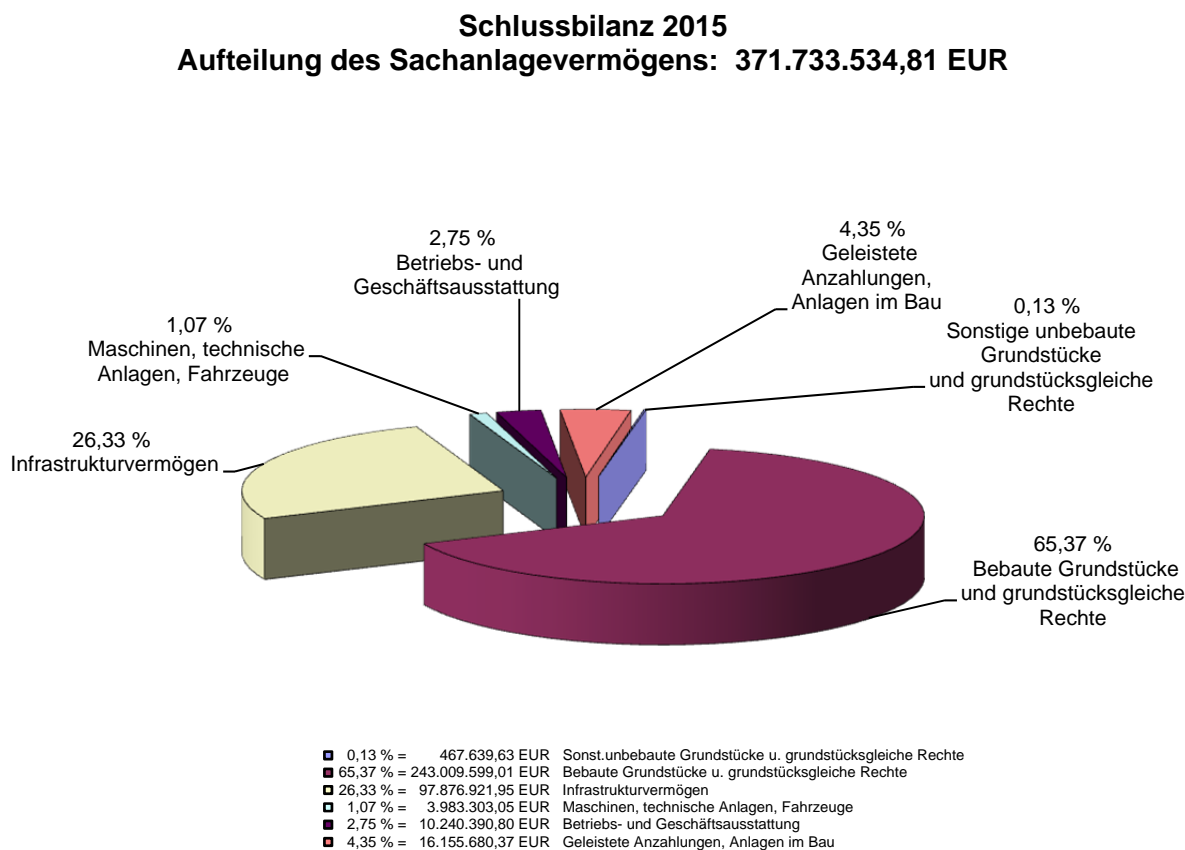
Zusammensetzung und Entwicklung:

Sachanlagen	Stand zum 31.12.2014 EUR	Zugänge und Umbuchungen EUR	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge EUR	Abschreibung EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR	Veränderung EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	142.379,83	325.259,80	0,00	0,00	467.639,63	325.259,80
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	228.698.538,93	18.853.392,31	-6.280,78	-4.536.051,45	243.009.599,01	14.311.060,08
Infrastrukturvermögen	99.392.804,58	1.188.318,86	-39.859,36	-2.664.342,13	97.876.921,95	-1.515.882,63
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.239.155,41	512.446,28	-372,61	-767.926,03	3.983.303,05	-255.852,36
Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.527.657,40	2.862.678,49	-38.355,85	-2.111.589,24	10.240.390,80	712.733,40
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.489.684,95	-11.802.820,05	-531.184,53	0,00	16.155.680,37	-12.334.004,58
Insgesamt	370.490.221,10	11.939.275,69	-616.053,13	-10.079.908,85	371.733.534,81	1.243.313,71

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

Im Haushaltsjahr 2015 wurden an sechs kreiseigenen Schulen, der Förderschule in Oppenheim, den Realschulen in Ingelheim, Gau-Algesheim und Nierstein, der IGS in Sprendlingen, der BBS in Ingelheim sowie der Jugendbildungsstätte Trechtingshausen eine körperliche Inventur abgeschlossen. Als Ergebnis dieser Inventur musste Anlagevermögen im Wert von insgesamt 32.520,97 EUR in Abgang gestellt werden. Die Details der Inventarabgänge sind im Einzelnen in den Inventurlisten vermerkt und durch die Produktverantwortlichen bestätigt.

Zusammensetzung des Sachanlagevermögens:



D.1.2.1 Wald, Forsten entfällt

D.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grundsätzlich stellt jede Grundstücksparzelle einen eigenen, nicht abschreibbaren Vermögensgegenstand des Anlagevermögens dar, der auch einzeln zu bewerten ist. Die Erhöhung um 325.259,80 EUR begründet sich in einem Grundstückskauf von mehreren Flurstücken in Waldalgesheim.

D.1.2.3

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Landkreis ist Eigentümer folgender bebauter Grundstücke:

Kreiseigene Schulen:

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

Verwaltungsgebäude:

- Verwaltungsgebäude in Ingelheim
- Kfz-Zulassungsstelle in Oppenheim
- Kreuzhof in Nieder-Olm

Sonstigen Gebäuden:

- Jugendbildungsstätte in Trechtingshausen
- Bauhof des Landkreises Mainz-Bingen in Ingelheim
- ehemaliges Pfarrhaus in Jugenheim
- Trollmühle in Münster-Sarmsheim
- Wohngebäude in Bingen

Insgesamt hat sich der Wert der Bilanzposition erhöht, da durch Auflösungen von Anlagen im Bau mehr Vermögen bei den bebauten Grundstücken geschaffen wurde, als durch die Abschreibungen verzehrt worden sind.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage:

Aufgrund unentgeltlicher Übertragungen von Grundstücken der Landskron-Arena in Oppenheim und der Realschule plus in Bingen waren insgesamt 466.961,10 EUR als Anlagevermögen einzubuchen.

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 31.12.2015 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.

Durch den Neubau verschiedener Straßenabschnitte / Ingenieurbauwerke wurden insgesamt neue Vermögensgegenstände in Höhe von 1.177.430,65 EUR, aufgrund der Auflösung von Anlagen im Bau, aktiviert. Damit verbunden waren Restbuchwerte von 29.986,55 EUR der alten bestehenden Anlagen durch Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen auszubuchen.

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

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Aufgrund von unentgeltlichen Abgängen von Straßengrundstücken waren 9.872,81 EUR gegen die Kapitalrücklage auszubuchen. Darüber hinaus waren auch unentgeltliche Zugänge in Höhe von 25,93 EUR einzubuchen.

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 auf die Abschreibungen zurückzuführen. Die Neuanschaffungen bzw. Aktivierungen von „Anlagen im Bau“ konnten den Werteverzehr nicht neutralisieren.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage:

Aufgrund einer Überprüfung des Fuhrparks wurden 2 Fahrzeuge festgestellt, die nicht als Anlagevermögen in der Anlagenbuchhaltung vorhanden waren. Diese waren mit einem Restbuchwert von jeweils 1,00 EUR einzubuchen.

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.

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 insgesamt 531.184,53 EUR gegen Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen ausgebucht. Hierbei handelte es sich um eine Maßnahme in Höhe von 118.548,54 EUR im Kreisstraßenbau, die gemäß Fertigstellungsmeldung durch den LBM als Aufwand anzusehen war und weitere Maßnahmen, die um nicht aktivierungsfähige Kosten zu berichtigen waren.

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 2015 wurden von dem Konto „Anlagen im Bau“ im Bereich der Schulen und des sonstigen Hochbaus Werte in Höhe von 19.064.240,01 EUR aktiviert.

Hierbei ergaben sich folgende neue Vermögenswerte durch fertiggestellte Baumaßnahmen:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Neuerrichtung Gymnasium Nackenheim	10.08.2012	8.876.567,62
Errichtung GTS incl. Bau Mensa IGS Ingelheim	02.12.2013	1.923.117,12
Erweiterung 5.OG Dienstgebäude	24.06.2013	2.693.454,61
Erweiterung Realschule plus Nierstein zur FOS	01.12.2014	1.606.350,91
Erweiterung Realschule plus Bingen zur FOS	08.09.2014	2.598.284,84
Gebäude Jugenheim	13.11.2014	233.823,80
Erwerb Kreuzhof	31.12.2015	956.580,94
Carport Förderschule Oppenheim	17.07.2013	1.881,38
Errichtung Zaunanlage Gymnasium Ingelheim	27.02.2015	58.885,34
Errichtung Zaunanlage Gymnasium Nieder-Olm	16.09.2015	51.377,90
Errichtung Zaunanlage IGS Nieder-Olm	30.04.2015	46.234,11
Errichtung Zaunanlage Fährstraße Gymnasium Oppenheim	24.04.2015	17.681,44
Insgesamt		19.064.240,01

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00386	Erneuerung Kunstrasenplatz IGS Sprendlingen	616.252,62
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
AIB00429	Neubau Betriebs Kita	1.032.503,58
AIB00430	Errichtung Kleinspielfeld Gymnasium Ingelheim	316.437,06
AIB00431	Sanierung Parkplatz Gymnasium Ingelheim	372.375,48
AIB00432	Errichtung Kleinspielfeld Förderschule Bingen	158.545,28
AIB00433	Errichtung Kunststoffplatz IGS Ingelheim	903.631,87
AIB00435	Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim	2.561.594,08
AIB00436	Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm	2.669.026,04
AIB00438	Hausalarmanlage Gymnasium Ingelheim	133.938,70
AIB00442	Errichtung von Sportflächen Gymnasium Nackenheim	221.013,54
AIB00459	EDV-Verkabelung	3.365,10
AIB00467	Neubau Sporthalle Gymnasium Bingen	17.515,24
AIB00471	Neubau Büroflächen	316.567,87
AIB00475	Erweiterung Mensa Gymnasium Bingen	67.298,00
AIB00479	Hausalarmanlage alte Sportanlage Gymnasium Nackenheim	11.854,54
AIB00480	Umbau Mensa Gymnasium Nieder-Olm	510.337,35
AIB00483	Umbau Mensa Gymnasium Ingelheim	111.962,01
AIB00484	Errichtung Beachvolleyballfeld Gymnasium Ingelheim	74.770,96
AIB00485	Neubau Kfz-Zulassungsstelle	114.842,36
AIB00486	Erweiterung Mensa IGS Nieder-Olm	33.394,81
AIB00493	2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm	68.847,96
AIB00496	Neubau Schulgebäude BBS Ingelheim	1.065,05
AIB00497	Neubau Jugendhilfeeinrichtung Waldalgesheim	38.429,47
AIB00505	Kauf Objekt Oberdiebach	93.670,45
AIB00510	Kauf Objekt Trollmühle	1.306.019,01
Insgesamt		12.808.025,00

Bereich Tiefbau

Im Laufe des Jahres 2015 wurden die nachfolgenden Kreisstraßenbaumaßnahmen zum Inbetriebnahme-Datum aktiviert:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K13 - Fahrbahnerweiterung zw. Gau-Algesheim u. Regionalbad	19.12.2014	186.879,51
K34 - Radweg zw. Mommenheim u. Lörzweiler	03.11.2014	602.914,19
K25 - Ausbau OD Bacharach 2.BA	14.12.2013	378.841,63
K18 Radweg zw. Heidesheim u. Wackernheim (Grunderwerb)		8.795,32
Insgesamt		1.177.430,65

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
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	262.849,88
AIB00327	K44 – Ausbau der OD Oppenheim	427.286,85
AIB00358	K25 – Ausbau OD Bacharach ab Einm.in die L224 (Grunderwerb)	15.724,60
AIB00364	K18 – Neubau Stützmauer OD Heidesheim	63.175,35
AIB00383	K34 – Neubau Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	195.578,83
AIB00393	K11 – Teilausbau der OD Ockenheim	82.876,11
AIB00400	Spundwand Appelbach bei Badenheim	49.864,91
AIB00416	K34 - Grunderw. Neub.Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	27.922,72
AIB00450	Ausbau Forststraße	452.212,98
AIB00492	K41 - Bestandsausbau zw. Wintersheim und Dorn-Dürkheim	223.524,45
AIB00498*	K6 - Neubau Radweg zw. Welgesheim und Zotzenheim	-38.000,00
AIB00503	K9/B48 - Ausbau des VKP Münster-Sarmsheim	14.980,27
Insgesamt		3.261.932,17

* In der gesamten K6-Radwegetrasse verläuft eine Gasleitung des Versorgungsträgers WESTNETZ AG. Aufgrund von Bodenuntersuchungen wäre eine Untergrundverbesserung für die Trasse notwendig gewesen, die aber wegen der kritischen Tiefenlage der Gasleitung baulich nicht umsetzbar war. Durch die notwendig gewordene Umstellung des Wegeaufbaus werden dem Landkreis Mainz-Bingen als Baulasträger Mehrkosten in Höhe von 38.000 EUR entstehen, die durch die WESTNETZ AG zu tragen waren. Dieser Pauschalbetrag war mit Beginn der Baumaßnahme fällig.

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 31.12.2014 EUR	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	0,00	481.046,00
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	19.990.938,24	-1.723.850,49	18.267.087,75
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	22.591.795,06	5.545.686,10	28.137.481,16
Insgesamt	43.063.779,30	3.821.835,61	46.885.614,91

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 31.12.2014	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2015
	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 31.12.2014	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2015
	EUR	EUR	EUR
Zweckverband Förderschule K	2.072.655,63	0,00	2.072.655,63
Abfallwirtschaftsbetrieb	15.135.489,11	-1.513.653,36	13.621.835,75
Appelbachverband	10.615,87	0,00	10.615,87
Gewässerzweckverband Selzverband	329.752,31	0,00	329.752,31
Wiesbachverband	173.513,09	0,00	173.513,09
Rheinhessisches Schullandheim Miltenberg	210.197,13	-210.197,13	0,00
Welterbe Oberes Mittelrheintal	1,00	0,00	1,00
Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00
Zweckverband Sparkasse Mainz	2.054.495,10	0,00	2.054.495,10
Schienenpersonennahverkehr	1,00	0,00	1,00
Verkehrsverbund Rhein-Nahe	4.215,00	0,00	4.215,00
Rhein-Nahe Verkehrsverbund	1,00	0,00	1,00
Zweckverband Sparkasse Rhein-Nahe	1,00	0,00	1,00
Insgesamt	19.990.938,24	-1.723.850,49	18.267.087,75

Die Verminderung bei dem Abfallwirtschaftsbetrieb gegenüber dem Vorjahr beruht auf der Veränderung des Eigenkapitals aus dem Jahresabschluss 2014. Der Zweckverband Rheinhessisches Schullandheim Miltenberg wurde zum 31.10.2015 aufgelöst, die Finanzanlage war entsprechend als Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen auszubuchen.

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 31.12.2014 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
Rheinhessen Touristik GmbH	8.700,00	0,00	8.700,00
WfB GmbH Mainz	164.000,00	0,00	164.000,00
Kreisvolkshochschule	1,00	0,00	1,00
Versorgungsrücklage	22.224.094,93	5.545.686,10	27.769.781,03
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	22.591.795,06	5.545.686,10	28.137.481,16

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 2015 wurden der Versorgungsrücklage als gesetzliche Zahlung 89.534,95 EUR zugeführt. Hinzu kommt noch eine freiwillige Zahlung i. H. v. 4.906.900,00 EUR, sowie die Weiterleitung von Erstattungen für Pensionsrückstellungen i. H. v. 549.251,15 EUR im Zusammenhang mit Beamten, die anderen Behörden bzw. Dritten zugewiesen sind.

**D.1.3.8
Sonstige Ausleihungen**
entfällt

**D.2
Umlaufvermögen**

Das Umlaufvermögen mit einem Wert in Höhe von 81.749.269,89 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 wertzuberechtigten. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberechtigten. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2014	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2015
	EUR		EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	25.048.536,19	1.988.867,82	27.037.404,01
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.933,72	-3.586,10	42.347,62
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.206,57	4.668,43	5.875,00
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	34.905,00	-31.291,06	3.613,94
Sonstige Vermögensgegenstände	497.732,16	131.409,67	629.141,83
Insgesamt	25.628.313,64	2.090.068,76	27.718.382,40

Der Stand der zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich verminderte sich im Jahr 2015 um 66.529,47 EUR. Die Einzelwertberichtigungen betragen 306.612,10 EUR (neue Wertberichtigungen von 317.605,82 EUR abzgl. Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen von 10.993,72 EUR).

Gem. § 23 Abs.2 GemHVO sind zeitlich unbefristet niedergeschlagene Ansprüche 5 Jahre in der Bilanz vorzuhalten, danach sind sie aus dem Forderungsbestand auszubuchen. Im Jahr 2015 erfolgte deshalb die Ausbuchung der unbefristeten Niederschlagungen des Jahres 2010 mit einer Forderungshöhe von 375.343,21 EUR. Da die Forderungen bereits zu 100% wertberichtigt waren,

wurden mit dieser Buchung sowohl die Beträge der zweifelhaften Forderungen als auch der EWB-Gegenkonten um den gleichen Betrag vermindert, so dass die Buchung bilanzneutral war. Die Forderungen sind damit im Forderungsbestand nicht mehr enthalten.

Von den im Jahr 2015 ausgesprochenen Niederschlagungen entfielen auf:

	wertmäßiger Anteil	davon befristet	unbefristet
Kfz-Gebühren	32,0 %	12,6 %	87,4 %
Transferleistungen	28,8 %	99,4 %	0,6 %
Essensgeld	9,1 %	18,9 %	81,1 %
Bußgeld	4,7 %	0,0 %	100,0 %
sonstige Gebühren	24,4 %	4,1 %	95,9 %
privatrechtl. Forderungen	1,0 %	100,0 %	0,0 %

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

Weitere Einzelwertberichtigungen in Höhe von 317.605,82 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 2014 um 750.892,41 EUR auf 6.152.922,77 EUR erhöht. Die Pauschalwertberichtigung war somit um einen Betrag von 75.089,24 EUR auf 615.292,28 EUR anzupassen. Davon entfallen 611.426,53 EUR auf die Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtlicher Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Zunahme um 75.865,43 EUR), sowie 3.865,75 EUR auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Abnahme um 776,19 EUR).

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

D.2.2.1

Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2015 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten.

Von dem Gesamtbetrag entfallen rd. 14,9 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 1.988.867,82 erhöht. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- Saldierte Verminderung der Forderungen gegenüber dem Land bei Investitionszuwendungen rd. 0,4 Mio. EUR
- Erhöhung anderer Forderungen gegenüber dem Land, hauptsächlich im Rahmen der Personalkostenbeteiligung für Horte, Krippen, sonstige, sowie der Schulbuchausleihe (Bücheranschaffung, Verwaltungskosten) rd. 1,9 Mio. EUR
- Erhöhung der Forderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden, vorwiegend durch Rückerstattungen für Jugendhilfeleistungen und Personalkostenerstattungen im Bereich Bafög rd. 0,2 Mio. EUR
- Neue Forderungen gegenüber dem privaten Bereich, größtenteils aufgrund von Rückerstattungsansprüchen von Leistungsempfängern im Bereich des JobCenters rd. 0,3 Mio. EUR

D.2.2.2

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2015 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.

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 den Kostenanteil des Abfallwirtschaftsbetriebes an den Vollstreckungskosten des Jahres 2015.

D.2.2.6

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Forderungen bzgl. der Erstattung von Miet- und Nebenkosten für Asylbewerber durch das Jobcenter Mainz-Bingen.

D.2.2.7

Sonstige Vermögensgegenstände

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

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 7.833.051,20 EUR auf insgesamt 54.030.887,49 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

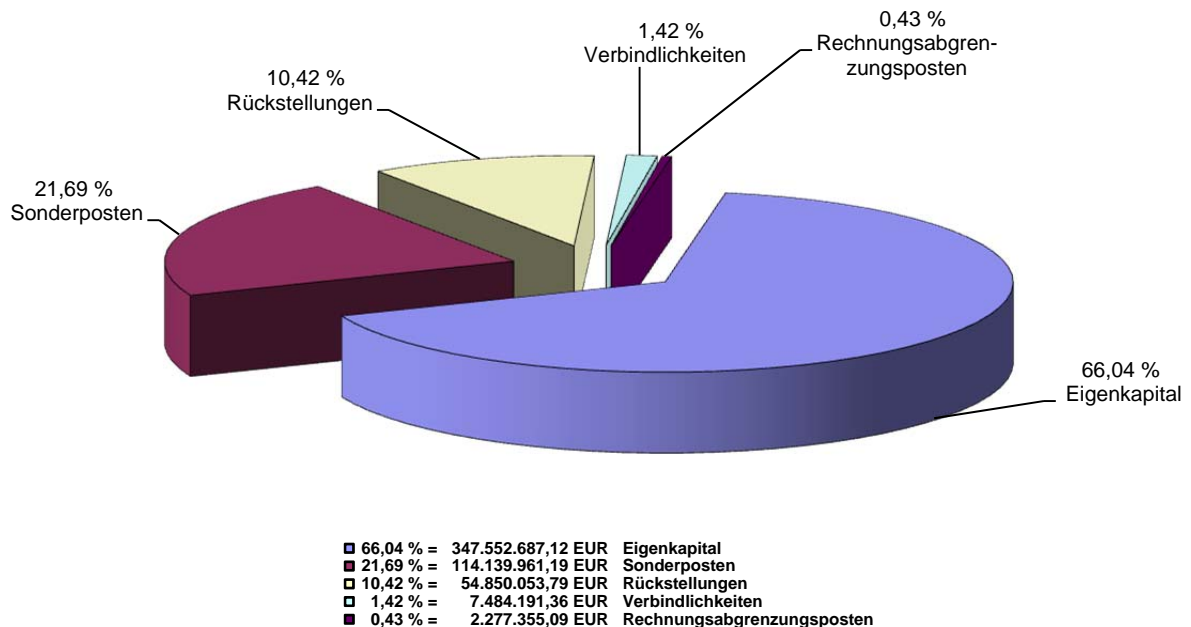
Im Jahr 2015 waren Zahlungen in Höhe von 3.751.384,86 € als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Es handelte sich dabei um Unterhaltsvorschussleistungen, Leistungen des Jobcenters sowie Personalaufwendungen (Dienstbezüge Beamte und Aufwandsentschädigungen) für den Monat Januar 2016, die zum 01.01.2016 fällig waren und daher bereits im Dezember 2015 ausgezahlt werden mussten.

D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag entfällt

E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva

Zusammensetzung der Passiva

Schlussbilanz 2015
Aufteilung Passiva: 526.304.248,55 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.

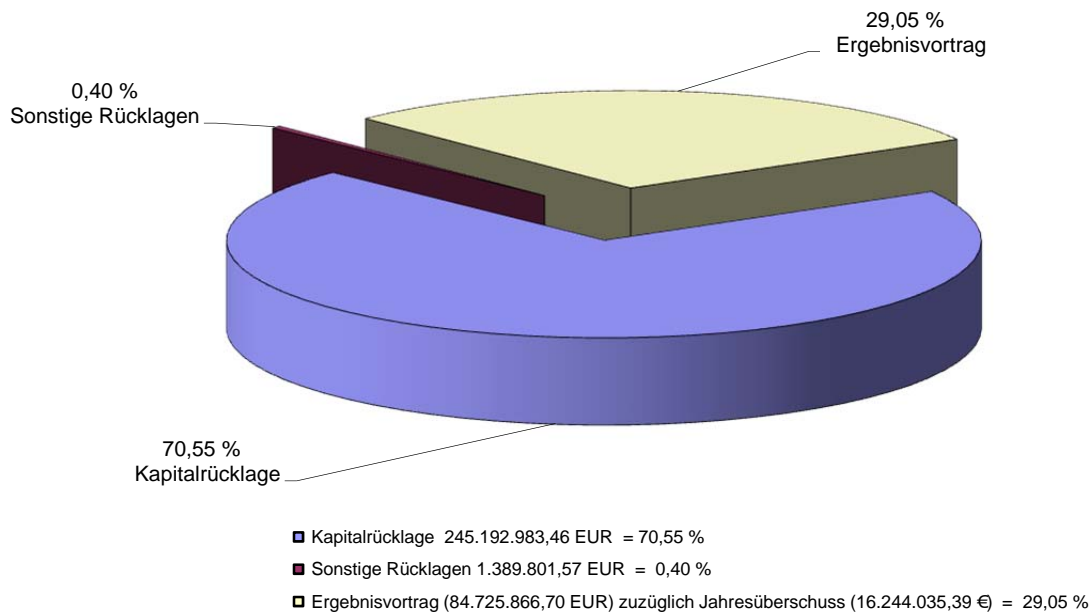
Das kommunale Eigenkapital kann durch den Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung erhöht oder aber auch durch Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung vermindert werden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Eigenkapital	Stand zum 31.12.2014 EUR	Korrekturen der Kapitalrücklage EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR	Veränderung EUR
Kapitalrücklage	244.735.867,24	457.116,22	245.192.983,46	457.116,22
Sonstige Rücklagen	1.250.601,57	0,00	1.389.801,57	139.200,00
Ergebnisvortrag	45.377.036,11	0,00	84.725.866,70	39.348.830,59
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	39.348.830,59	0,00	16.244.035,39	-23.104.795,20
Insgesamt	330.712.335,51	457.116,22	347.552.687,12	16.840.351,61

Zusammensetzung des Eigenkapitals

Schlussbilanz 2015 Aufteilung des Eigenkapitals: 347.552.687,12 EUR



E.1.1 Kapitalrücklage

Zum 31.12.2015 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.1.2.3 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	466.961,10
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	25,93
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	-9.872,81
D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2,00
Insgesamt	457.116,22

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 unten aufgeführte sonstige Rücklagen mit dem Bilanzstichtag 31.12.2015 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 FOS Realschule plus Bingen	SOPO09805	52.000,00
Umbau Fachräume Gymnasium Ingelheim	SOPO10030	50.600,80
Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim	SOPO10031	30.000,00
Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm	SOPO10032	30.000,00
Erweiterung FOS Realschule Nierstein	SOPO10033	79.200,00
Insgesamt		1.389.801,57

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.

Der Stand zum Bilanzstichtag setzt sich wie folgt zusammen:

Haushaltsjahr	Jahresergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag)	Verrechnung mit dem Jahresergebnis		Verrechnet mit der Kapitalrücklage	Stand 31.12.
		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
2014	39.348.830,59				84.725.866,70

E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss des Jahres 2015 entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung des Jahres 2015 und beträgt 16.244.035,39 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 im sechsten Folgejahr 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 31.12.2014	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	ertragswirksame Auflösung	Stand zum 31.12.2015	Veränderung
	EUR				EUR	
Sonderposten aus Zuwendungen	105.493.051,14	7.112.836,48	-16.941,16	-3.514.741,97	109.074.204,49	3.581.153,35
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	8.358.635,66	-3.125.206,94	-399.123,96	0,00	4.834.304,76	-3.524.330,90
Sonstige Sonderposten	0,00	244.813,61	-13.361,67	0,00	231.451,94	231.451,94
Insgesamt	113.851.686,80	4.232.443,15	-429.426,79	-3.514.741,97	114.139.961,19	288.274,39

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 2015 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
Neuerrichtung Gymnasium Nackenheim	10.08.2012	2.697.194,61
Errichtung GTS incl. Bau Mensa IGS Ingelheim	02.12.2013	660.258,40
Erweiterung 5.OG Dienstgebäude	24.06.2013	507.000,00
Erweiterung Realschule plus Nierstein zur FOS	01.12.2014	371.821,57
Erweiterung Realschule plus Bingen zur FOS	08.09.2014	1.292.767,59
Insgesamt		5.529.042,17

Kreisstraßen

Im Laufe des Jahres 2015 wurden nachfolgende Zuwendungen als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden Straßenabschnitten zugeordnet:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K13 - Fahrbahnerweiterung zw. Gau-Algesheim u. Regionalbad	19.12.2014	97.500,00
K34 - Radweg zw. Mommenheim u. Lörzweiler	03.11.2014	318.461,24
K25 - Ausbau OD Bacharach 2.BA	14.12.2013	206.144,33
Insgesamt		622.105,57

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
AIB00322	K44 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Oppenheim, 3. BA, Zuwendung Land	270.000,00
AIB00369	K25 – Ausbau Ortsdurchfahrt Bacharach, 2. BA, Zuwendung Land	8.565,00
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
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	227.755,55
AIB00464	K34 - Neubau Radweg zw.Mommenheim und Lörzweiler, Zuwendung Land	15.610,50
AIB00468	GTS-Pauschale Gym.Bingen	8.096,58
AIB00488	Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim, Zuwendung Land	570.000,00
AIB00489	Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm, Zuwendung Land	570.000,00
AIB00491	K41 - Ausbau zwischen Wintersheim und Dorn-Dürkheim, Zuwendung Land	173.850,00
AIB00494	2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm, Zuwendung Land	85.000,00
AIB00499	K6 - Neubau Radweg zwischen Welgesheim und Zotzenheim	91.300,00
AIB00500	K34 - Neubau Radweg zw.Zornheim und Mommenheim, Zuwendung Land	389.950,00
AIB00501	K34 - Neubau Radweg zw.Zornheim und Mommenheim, Kostenbeteiligung OG	56.769,13
AIB00506	K9 - Ausbau Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land	27.500,00
AIB00507	K1 - Ausbau Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land	162.250,00
AIB00508	Hochwasserschutz Appelbach, Zuwendung Land	437.000,00
Insgesamt		4.834.304,76

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

Der in der Bilanz dargestellte sonstige Sonderposten steht im Zusammenhang mit der Auflösung des Zweckverbandes Miltenberg und stellt den Eigenanteil des Landkreises Mainz-Bingen dar.

E.3

Rückstellungen

Rückstellungen sind

- Kapitalreservierungen für ungewisse Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Außenverpflichtungen) z. B. Pensionen
- Aufwandsrückstellungen als Verpflichtung gegenüber sich selbst (Innenverpflichtungen) z. B. unterlassene Instandhaltung

Zusammensetzung und Entwicklung:

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2014 EUR	Zuführung (Aufwand) EUR	Auflösung (Ertrag) EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR	Ver- änderung EUR
<u>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</u>					
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	23.438.769,00	1.066.161,00	0,00	24.504.930,00	1.066.161,00
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	7.905.214,00	0,00	517.981,00	7.387.233,00	-517.981,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	13.795.449,00	291.666,00	0,00	14.087.115,00	291.666,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	4.194.205,00	0,00	283.043,00	3.911.162,00	-283.043,00
Aktive Ehrenamt	34.041,00	5.772,00	0,00	39.813,00	5.772,00
Versorgungsempfänger Ehrenamt	83.294,00	143,00	0,00	83.437,00	143,00
Zwischensumme	49.450.972,00	1.363.742,00	801.024,00	50.013.690,00	562.718,00
<u>Sonstige Rückstellungen</u>					
Nicht genommener Urlaub	1.255.607,36	162.273,06	0,00	1.417.880,42	162.273,06
Geleistete Überstunden	432.916,87	84.843,38	0,00	517.760,25	84.843,38
Altersteilzeit	421.173,19	82.583,42	343.776,11	159.980,50	-261.192,69
Drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren	816.222,46	0,00	462.222,46	354.000,00	-462.222,46
Altforderung ALG II der Bundesagentur für Arbeit	2.018.570,82	0,00	277.144,46	1.741.426,36	-277.144,46
Altforderung KdU der Bundesagentur für Arbeit	565.330,35	0,00	61.393,36	503.936,99	-61.393,36
Altforderung EGL der Bundesagentur für Arbeit	163.211,95	0,00	21.832,68	141.379,27	-21.832,68
Zwischensumme	5.673.033,00	329.699,86	1.166.369,07	4.836.363,79	-836.669,21
Insgesamt	55.124.005,00	1.693.441,86	1.967.393,07	54.850.053,79	-273.951,21

Bis zum 31.12.2015 sind bereits 27.769.781,03 EUR für Rückstellungen bei der Versorgungskasse Darmstadt tatsächlich eingezahlt worden. Diese sind auf der Aktivseite der Bilanz unter Finanzanlagen erläutert (siehe hierzu Position D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens).

E.3.1

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen sind von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2015 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 31.12.2015 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 Versorgungsempfänger für Beihilfeverpflichtungen von 223 auf 228 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 2015 evtl. neu bewilligte Altersteilzeitvereinbarung musste eine Zuführung (Aufstockungsbeträge) gebildet werden. Die Zuführung muss außerdem die neu angesparten Erfüllungsrückstände für die Freistellungsphase berücksichtigen.

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 31.12.2015 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 abgeschlossener Verfahren waren hier die Rückstellungen in Höhe von 462.222,46 EUR aufzulösen. Insgesamt sind zum 31.12.2015 aus dem Bereich Hochbau für ein anhängiges Klageverfahren (Klageforderung und Prozesskostenrisiko) 354.000,00 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 360.370,50 EUR auf insgesamt 2.386.742,62 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 31.12.2014 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2015 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.964.651,68	-831.366,99	3.133.284,69
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	572.629,59	-34.793,52	537.836,07
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.499.133,68	-1.491.143,23	7.990,45
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	946.000,00	-96.000,00	850.000,00
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.158.307,86	-464.252,87	694.054,99
Sonstige Verbindlichkeiten	1.691.801,90	569.223,26	2.261.025,16
Insgesamt	9.832.524,71	-2.348.333,35	7.484.191,36

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 2015. 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 2015 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2015 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2015 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 Schülerbeförderungskosten und Baumaßnahmen, sowie Bauunterhaltungskosten für Wohnungen der Kontingentflüchtlinge und Asylbewerber.

E.4.6

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2015 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2015 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2015 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

Im Vorjahr waren unter dieser Position Verbindlichkeiten in Höhe von 1.491.224,24 EUR wegen der Erstattung von Fahrgeldausfällen an private Verkehrsbetriebe enthalten, die 2015 nicht mehr bestehen.

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 2015.

E.4.10

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2015 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Im Wesentlichen handelt es sich bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich um Kostenerstattungen an das Land im Rahmen der Schulbuchausleihe, sowie Erstattungen an den Bund (ALG II) und das Land (Personalkosten BaföG) welche bilanziell dem Jahr 2015 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2015 nicht mehr ausgezahlt werden konnten. Diese Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 253.000 EUR erhöht.

Im Vorjahr waren unter dieser Position Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 717.000 EUR wegen der Erstattung von Fahrgeldausfällen an private Verkehrsbetriebe enthalten, die 2015 nicht mehr bestehen. Somit ergibt sich im Saldo eine Verminderung um rd. 464.000 EUR.

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 2015 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 2.277.580,09 EUR gebildet. Es handelt sich dabei um Abschlagszahlungen und Personalkostenerstattungen des Landes, eine Abschlagszahlung des Bundes für ALG II Leistungen 01/16 sowie um Zahlungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Mieten u. ä. Zahlungen, die zum 01.01.2016 oder später fällig waren, aber bereits im Jahr 2015 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 2015 bestanden über die Auftragsverwaltung aus den bestehenden Verpflichtungsermächtigungen erfasste Aufträge mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 400.000,00 EUR. 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 2015 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 2015 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 2015 beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie der tariflich Beschäftigten zeigt folgende Übersicht:

	Stand zum 31.12.2014	Veränderungen	Stand zum 31.12.2015
Beamtinnen / Beamte	220	+ 10	230
Beschäftigte	770	+ 76	846
Insgesamt	990	+ 86	1.076

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 5 zum Anhang zur Schlussbilanz).

J. Ort, Datum, Unterschrift des Landrates

Ingelheim, 27.06.2016



Claus Schick
Landrat



Anlage 1

Sonderpostenspiegel

Sonderpostenübersicht für das Haushaltsjahr 2015

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Auflösungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12.2014	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2015	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Aufl.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert
2.0.00 Sonstige Rücklagen gem. § 38 (3) GemHVO	-1.250.601,57	-139.200,00	0,00	0,00	-1.389.801,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.389.801,57	-1.250.601,57	0,0 %	100,0 %
2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen	-167.851.182,58	-932.214,74	87.555,27	-6.180.621,74	-174.876.463,79	62.358.131,44	0,00	3.514.741,97	0,00	-70.614,11	65.802.259,30	-109.074.204,49	-105.493.051,14	2,0 %	62,4 %
2.2.03 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-8.358.635,66	-3.055.414,80	399.123,96	6.180.621,74	-4.834.304,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.834.304,76	-8.358.635,66	0,0 %	100,0 %
2.2.07 Sonstige Sonderposten	0,00	-244.813,61	13.361,67	0,00	-231.451,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-231.451,94	0,00	0,0 %	100,0 %
Gesamt	-177.460.419,81	-4.371.643,15	500.040,90	0,00	-181.332.022,06	62.358.131,44	0,00	3.514.741,97	0,00	-70.614,11	65.802.259,30	-115.529.762,76	-115.102.288,37	1,9 %	63,7 %



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
Dokumentenscanner Kodak Ngenuity 9090 DC	Deutsche Leasing für Sparkassen und Mittelstand GmbH			02.04.2014	30.04.2018	317,73 €	3.812,76 €	8.896,44 €	Abrechnung monatlich	
Dienstwagen Audi A8 (GB I)	Audi AG			03.02.2015	18.03.2016	287,15 €	3.158,65 €	861,45 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 2000
Dienstwagen BMW 520 D (GB II)	BMW AG			13.02.2015	26.04.2016	331,09 €	3.641,99 €	1.324,36 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 2100
Dienstwagen BMW 320 d (GB V)	BMW AG			30.09.2014	18.03.2016	247,98 €	2.975,76 €	743,94 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6008
Dienstwagen BMW 320 d (GB III)	BMW AG			30.09.2014	18.03.2016	250,54 €	3.006,48 €	751,62 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6009
Dienstwagen VW Amarok Tdi (Bautrupp)	Volkswagen Leasing			13.03.2014	12.03.2017	399,84 €	4.798,08 €	5.997,60 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6002
Dienstwagen VW Polo Tdi	Volkswagen Leasing			20.03.2013	08.04.2016	146,37 €	1.756,44 €	585,48 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6003
Dienstwagen VW Polo Tdi	Volkswagen Leasing			28.03.2013	08.04.2016	164,22 €	1.970,64 €	656,88 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6004
Dienstwagen VW Polo Tdi	Volkswagen Leasing			28.03.2013	08.04.2016	164,22 €	1.970,64 €	656,88 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6005
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			29.05.2015	28.05.2018	196,79 €	1.377,53 €	5.706,91 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6011
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			27.05.2015	26.05.2018	203,82 €	1.426,75 €	5.910,78 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6013
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			18.11.2015	17.11.2018	227,52 €	455,04 €	7.735,68 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 5555
Dienstwagen Ford Transit Tdi	LeasPlan GmbH			18.11.2015	17.11.2018	344,51 €	689,02 €	11.713,34 €	Abrechnung monatlich	BIN-LK 200
Dienstwagen Ford Connect Tdi	LeasPlan GmbH			19.11.2015	18.11.2018	252,94 €	505,88 €	8.599,96 €	Abrechnung monatlich	BIN-LK 300
Dienstwagen VW E UP	Volkswagen Leasing			08.08.2014	07.08.2018	361,76 €	4.341,12 €	11.576,32 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 1234
Dienstwagen VW Golf VI (Jobcenter)	Volkswagen Leasing			01.12.2014	30.11.2017	279,65 €	3.355,80 €	3.076,15 €	Abrechnung Monatlich	MZ-LK 6000
Dienstwagen VW Golf VI (Jobcenter)	Volkswagen Leasing			01.12.2014	30.11.2017	202,30 €	2.427,60 €	2.225,30 €	Abrechnung Monatlich	MZ-LK 6001
Summe:						4.378,43 €	41.670,18 €	77.019,09 €		



Anlage 3

Übersicht über die

Haftungsverhältnisse

Übersicht über die Haftungsverhältnisse zum 31.12.2015 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	690.000,00
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	1.048.573,00
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"	64.000,00
Gesamt:					1.802.573,00



Anlage 4

Übersicht über die

in Anspruch genommenen

Verpflichtungsermächtigungen

**In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen bis zum 31.12.2015, 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
AU09010	1.2.3.4.1/7112.78523000	Hans Schneider Bauunternehmung GmbH	Rohbauarbeiten	822.169,51	400.000,00



Anlage 5
Übersicht
über die
Beteiligungen

Übersicht über die Beteiligungen zum 31.12.2015 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

Anlage 5

Name:	Anschrift:	Beteiligungsverhältnis:	Kapitalanteil:	Ergebnis letztes Geschäftsjahr:
Abfallwirtschaftsbetrieb (AWB) Landkreis Mainz-Bingen	Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim	100,00 v.H.	13.621.835,75 EUR	-1.513.635,36 EUR (31.12.2014)
Gewässerzweckverband Selzverband	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	71,00 v.H.	329.752,31 EUR	14.302,99 EUR (31.12.2014)
Energiedienstleistungsgesellschaft Rheinessen-Nahe mbH (EDG)	Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	46,66 v.H.	481.046,00 EUR (Stammeinlage)	735.916,64 EUR (31.12.2014)
Zweckverband „Rheinhessisches Schullandheim Miltenberg“	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	Auflösung zum 31.10.2015	0,00 EUR	-21.601,03 EUR (31.12.2014)
Wiesbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	45,00 v.H.	173.513,09 EUR	-4.901,74 EUR (31.12.2014)
Zweckverband „Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“	Maria-Montessori-Str. 2, 55268 Nieder-Olm	42,75 v.H.	2.072.655,63 EUR	-6.426,01 EUR (31.12.2014)
Zweckverband „Sparkasse Mainz“	Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim	40,00 v.H.	2.054.495,10 EUR	0,30 EUR (31.12.2014)
Zweckverband Rhein-Nahe- Nahverkehrsverbund GmbH (ZRNN GmbH)	Bahnhofstraße 2, 55218 Ingelheim	28,10 v.H.	4.215,00 EUR (Stammeinlage)	732,43 EUR (31.12.2014)
Rheinessen-Touristik GmbH	Friedrich-Ebert-Str. 17, 55218 Ingelheim	18,77 v.H.	8.700,00 EUR (Stammeinlage)	11.370,65 EUR (31.12.2014)
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)	-21.305,95 EUR (31.12.2014)
Appelbachverband	Salinenstr. 56, 55543 Bad Kreuznach	9,88 v.H.	10.615,87 EUR	68.874,21 EUR (31.12.2014)
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)	-20.185,00 EUR (31.12.2014)
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	Baedekerstraße 5, 45128 Essen	0,40 v.H.	511,29 EUR (Stammeinlage)	-144.659,08 EUR (01.07.14 – 30.06.15)



Anlage 6

Mitglieder des Kreistages

des Landkreises

Mainz-Bingen

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

(Stand: 31.12.2015)

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
(6 Mitglieder)**

Gräf, Jörg (Nachrücker für Michael Stüber seit 24.09.2015)
Jung, Heinrich
Dr. Klengel, Silvia
(für Ursula Hartmann-Graham seit 19.09.2014)
Reinheimer, Klaus
Rückert, Ulrike
(Nachrückerin für Christina Göth seit 16.06.2015)
Schellhammer, Pia -MdL-

FWG-Kreistagsfraktion (5 Mitglieder)

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

FDP-Kreistagsfraktion (2 Mitglieder)

Jerchow, Helga
Strutz, Walter

Die Piraten (1)

Walter, Patrick



6. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis und Gliederung

	<u>Seite</u>
I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben (incl. Schulen)	100 - 104
II. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises	105 - 128
1. Zusammengefasstes Ergebnis	105 - 121
1.1 Bilanz	105 - 106
1.2 Ergebnisrechnung	106 - 107
1.3 Erläuterungen einzelner Positionen der Ergebnisrechnung	108 - 117
<u>Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.1. Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	108
1.3.2. Erträge der sozialen Sicherung	108 - 110
1.3.3. Übrige laufende Erträge (Pos. 1, 4, 5, 6 u. 9)	110 - 111
<u>Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.4. Personal- und Versorgungsaufwendungen	111 - 112
1.3.5. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112
1.3.6. Abschreibungen	112
1.3.7. Aufwendungen der sozialen Sicherung	113 - 116
1.3.8. Übrige laufende Aufwendungen (Pos. 16 u. 18)	117
<u>Finanzergebnis</u>	
1.3.9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	117
1.3.10. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	117
1.4 Finanzrechnung	118 - 120
1.5 Haushaltsausgleich	121
2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	122 - 124
2.1 Kennzahlen zur Ertragslage	122
2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage	123 - 124

3.	Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises	125 - 128
3.1	Anlagevermögen	126
3.2	Umlaufvermögen	126
3.3	Liquide Mittel	126
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	126
3.5	Schulden	127
3.6	Eigenkapital	127 - 128
4.	Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres	128
III. Teilhaushalte, Allgemeines		128
IV. Prognose- und Risikobericht		128 - 129
Anlagen zum Rechenschaftsbericht		130 – 135
	Anlage I Organigramm der Kreisverwaltung Mainz-Bingen	130
	Anlage II Aufstellung über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	131 - 135



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

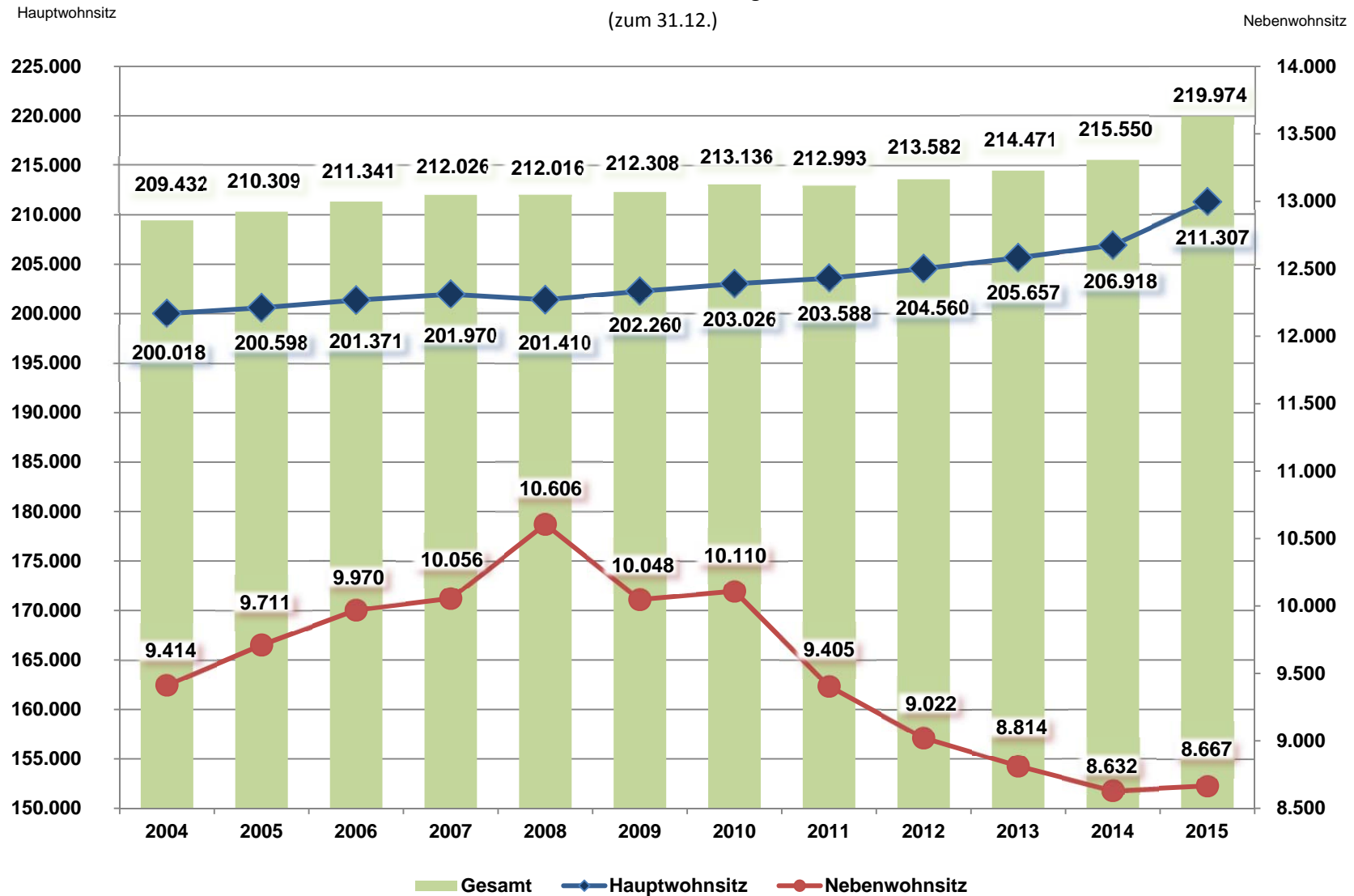
Eine Übersicht über die Mitglieder des Kreistages ist im Anhang zur Schlussbilanz beigefügt.

Aufbauorganisation der Kreisverwaltung

Das Organigramm mit Stand 31.12.2015 ist als Anlage I beigefügt.

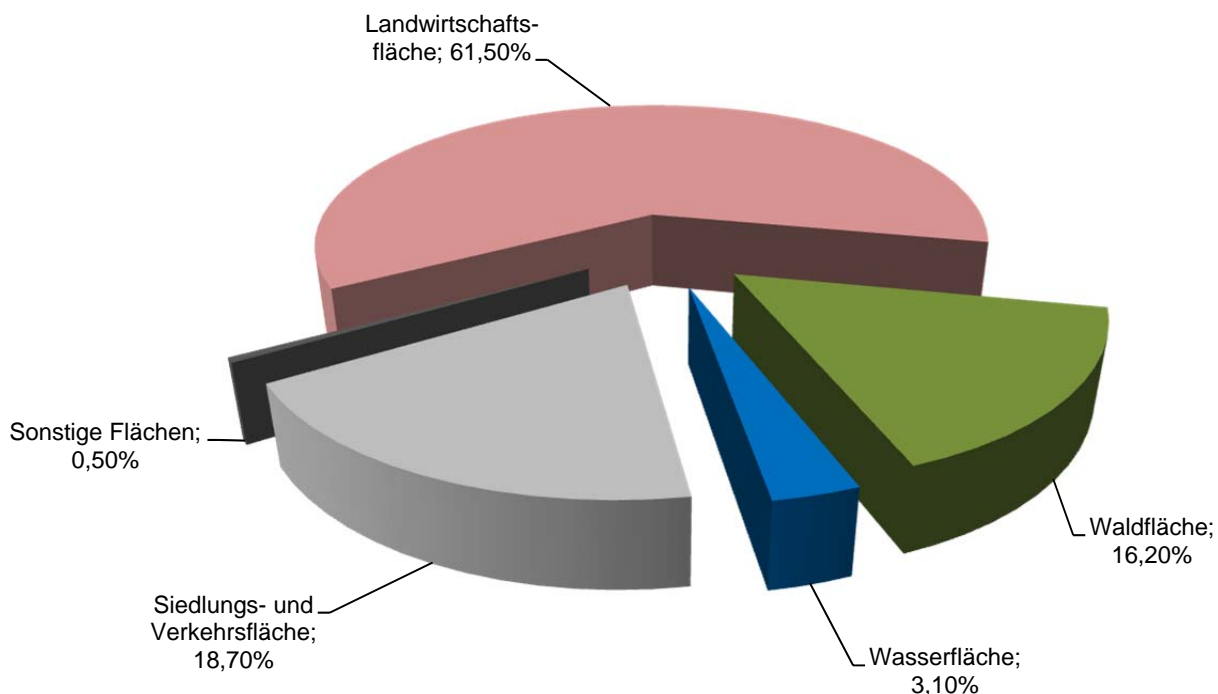
2. Statistische Angaben

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

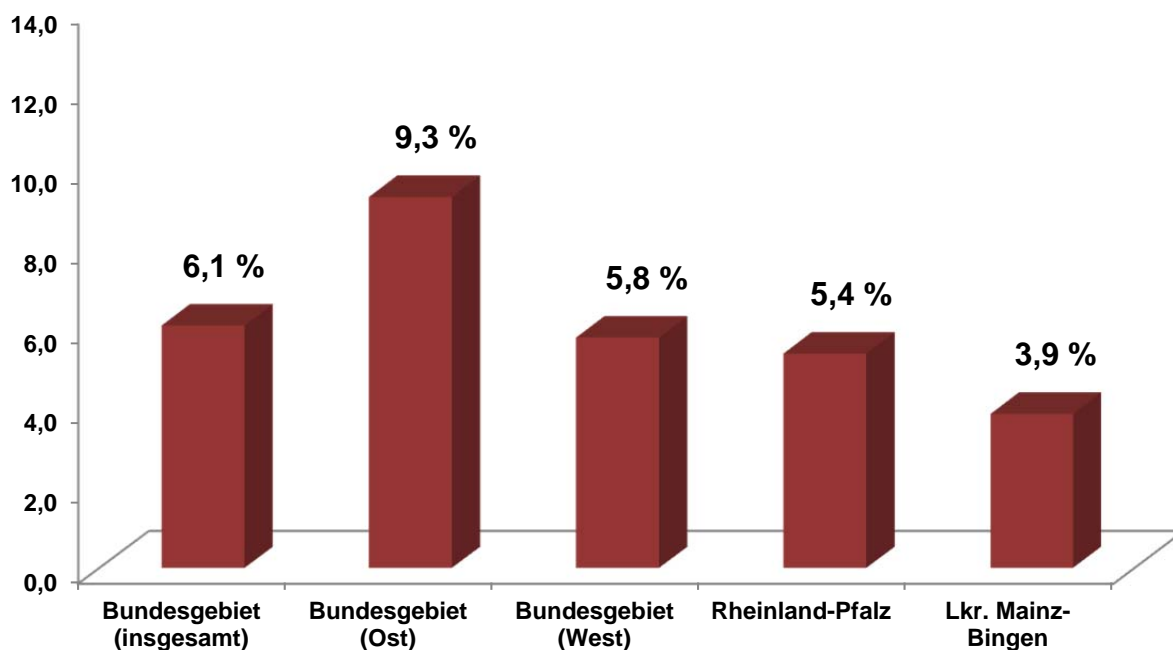




**Anteilige Flächennutzung zum 31.12.2014
bei 605,74 km² Bodenfläche im Landkreis Mainz-Bingen
(Stand: 30.05.2016)**



**Arbeitslosenquoten
(bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen)
im Dezember 2015**





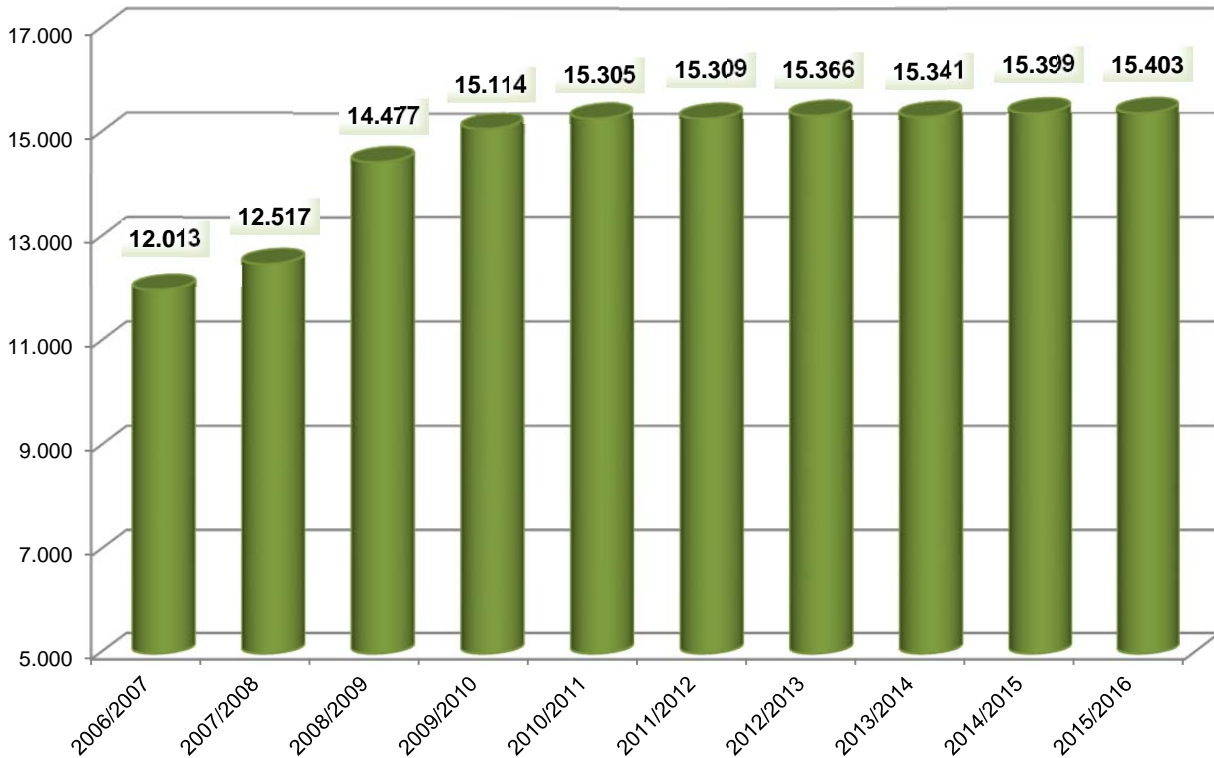
Schulübersicht

	Schülerzahl 2013/2014	Schülerzahl 2014/2015	Schülerzahl 2015/2016
Realschulen plus	3.302	3.028	2.802
Rochus-Realschule plus Bingen	950	899	868
Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim	668	580	505
Carl-Zuckmayer-Realschule plus Nierstein	1.070	1.001	930
Christian-Erbach-Realschule plus Gau-Algesheim	430	445	466
Realschule plus Oppenheim (incl. Schüler der ehem. Hauptschule)	184	103	33
Gymnasien	6.725	6.820	6.796
Stefan-George-Gymnasium Bingen	1.221	1.188	1.146
Sebastian-Münster-Gymnasium Ingelheim	1.782	1.806	1.759
Gymnasium Nieder-Olm	1.630	1.656	1.635
Gymnasium zu St. Katharinen Oppenheim	1.530	1.550	1.592
Gymnasium Nackenheim	562	620	664
Integrierte Gesamtschulen	2.642	2.890	3.121
IGS Kurt Schumacher Ingelheim	1.004	975	989
IGS Nieder-Olm	658	741	816
IGS Gerhard Ertl Sprendlingen	647	727	756
IGS Oppenheim	333	447	560
Berufsbildende Schulen	2.250	2.241	2.269
Berufsbildende Schule Bingen	1.220	1.324	1.288
Berufsbildende Schule Ingelheim	1.030	917	981
Schulen mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung	83	84	80
Elisabethenschule Sprendlingen	83	84	80
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	339	336	335
Rhein-Nahe-Schule Bingen	76	69	63
Albert-Schweitzer-Schule Ingelheim	86	79	84
Selztalschule Nieder-Olm	71	77	77
Landskronschule Oppenheim	106	111	111
Gesamtschülerzahl	15.341	15.399	15.403

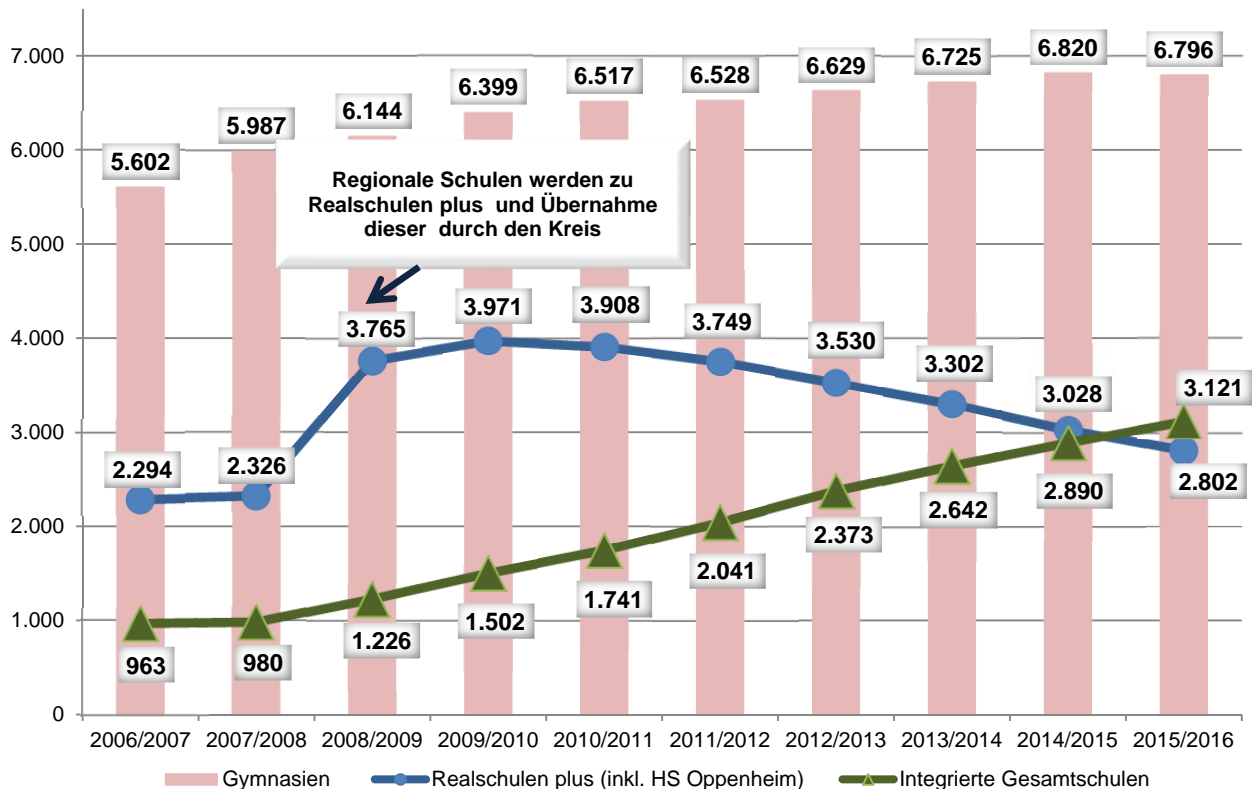
Stand: 05.02.2016 (FB 22a)



- Entwicklung der Gesamtschülerzahlen in den Jahren 2006 bis 2016



- 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 31.12.2015

Kurzfassung Schlussbilanz zum 31.12.2015

AKTIVSEITE			PASSIVSEITE		
1. Anlagevermögen		440.803.593,80 €	1. Eigenkapital		347.552.687,12 €
	Vorjahr	<u>436.073.868,52 €</u>		Vorjahr	<u>330.712.335,51 €</u>
		+4.729.725,28 €			+16.840.351,61 €
2. Umlaufvermögen		81.749.269,89 €	2. Sonderposten		114.139.961,19 €
	Vorjahr	<u>71.826.149,93 €</u>		Vorjahr	<u>113.851.686,80 €</u>
		+9.923.119,96 €			+288.274,39 €
3. Ausgleichsposten f. latente Steuern		0,00 €	3. Rückstellungen		54.850.053,79 €
	Vorjahr	<u>0,00 €</u>		Vorjahr	<u>55.124.005,00 €</u>
		0,00 €			-273.951,21 €
4. Rechnungsab- grenzungsposten		3.751.384,86 €	4. Verbindlichkeiten		7.484.191,36 €
	Vorjahr	<u>3.559.989,43 €</u>		Vorjahr	<u>9.832.524,71 €</u>
		+191.395,43 €			-2.348.333,35 €
5. Fehlbetrag		0,00 €	5. Rechnungsab- grenzungsposten		2.277.355,09 €
	Vorjahr	<u>0,00 €</u>		Vorjahr	<u>1.939.455,86 €</u>
		0,00 €			-337.899,23 €
Bilanzsumme		526.304.248,55 €	Bilanzsumme		526.304.248,55 €
	Vorjahr	<u>511.460.007,88 €</u>		Vorjahr	<u>511.460.007,88 €</u>
Veränderung		+14.844.240,67 €	Veränderung		+14.844.240,67 €

Die Bilanz des Rechnungsjahres 2015 des Landkreises Mainz-Bingen weist im Saldo ein positives Eigenkapital in Höhe von 347.552.687,12 EUR aus.

Das Vermögen (Aktivseite) des Landkreises Mainz-Bingen beträgt zum Bilanzstichtag 526.304.248,55 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 14.844.240,67 EUR erhöht. Dies ist saldiert im Wesentlichen auf den Anstieg des Kassenbestandes und auf den Anstieg der Wertpapiere des Anlagevermögens (freiwillige Zahlung Pensionsrücklage) zurückzuführen. Durch die Auflösung verschiedener fertiggestellter Anlagen im Bau ist bei der Position „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ ein Rückgang von 12.334.004,58 EUR zu verzeichnen. Demgegenüber steht ein Anstieg von 14.311.060,08 EUR bei den „Bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten“.

Das Eigenkapital in Höhe von 347.552.687,12 EUR ergibt sich aus der Gesamtsumme des auf der Aktivseite festgestellten Vermögens von 526.304.248,55 EUR und vermindert sich um die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Summe von 178.751.561,43 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten saldiert hauptsächlich wegen der Abnahme an Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (-1.491.143,23 EUR) und der Tilgung von Investitionskrediten (-831.366,99 EUR) verringert.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Bestand in der Schlussbilanz 2014 nach Ermittlung und Verbuchung der jeweiligen Zu- bzw. Abgänge bei den einzelnen Rückstellungsarten um 273.951,21 EUR



verringert und betragen nunmehr insgesamt 54.850.053,79 EUR.

Die zur Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erhaltenen Zuwendungen und Ertragszuschüsse sind in Höhe von 113.908.509,25 EUR als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr 2014 hat sich diese Bilanzposition um 56.822,45 EUR erhöht.

Der in der Bilanz dargestellte sonstige Sonderposten steht im Zusammenhang mit der Auflösung des Zweckverbandes Miltenberg und stellt den Eigenanteil des Landkreises Mainz-Bingen dar.

1.2 Ergebnisrechnung

Der Ergebnisrechnung des Landkreises Mainz-Bingen für das Jahr 2015 liegen insgesamt lfd. Erträge von 369.485.785,93 EUR und lfd. Aufwendungen von 353.618.653,00 EUR zugrunde; dies ergibt ein laufendes Ergebnis von 15.867.132,93 EUR. Es wird durch Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 526.510,27 EUR erhöht sowie durch Zins- und sonstige Finanzaufwendungen von 149.607,81 EUR belastet.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind im Jahr 2015 nicht angefallen.

Das Jahresergebnis weist somit einen Jahresüberschuss von 16.244.035,39 EUR aus; eine Verbesserung von 19.034.645,39 EUR gegenüber der Planung.

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

Übersicht über den Jahresüberschuss / -fehlbetrag der einzelnen Teilhaushalte

Teilhaushalte	Jahresüberschuss/-fehlbetrag		Verbesserung Verschlechterung (-) EUR
	Planung 2015 EUR	Ergebnis 2015 * EUR	
01 - Verwaltungsführung	-657.800,00	-600.633,52	57.166,48
02 - Zentrale Aufgaben	-6.859.178,00	-3.497.799,42	3.361.378,58
03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung	-4.649.037,00	-4.566.309,29	82.727,71
04 - Zentrale Finanzdienstleistungen	158.266.756,00	158.606.522,17	339.766,17
05 - Bauen und Umwelt	-3.185.466,00	-3.060.880,99	124.585,01
06 - Schulen und Gebäude	-30.580.846,00	-28.812.507,38	1.768.338,62
07 - Jugend, Familie und Sport	-55.459.347,00	-50.136.331,73	5.323.015,27
08 - Soziale Hilfen	-42.079.097,00	-36.494.556,22	5.584.540,78
09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft	-1.342.494,00	-1.155.426,11	187.067,89
10 - Gesundheitswesen	-2.916.356,00	-2.958.544,05	-42.188,05
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr	-1.614.968,00	-1.089.228,39	525.739,61
12 - Kommunalaufsicht und Bußgeldstelle	-186.400,00	-185.479,61	920,39
13 - Kommunales Jobcenter	-11.526.377,00	-9.804.790,07	1.721.586,93
Insgesamt	-2.790.610,00	16.244.035,39	19.034.645,39

* Das Ergebnis 2015 beinhaltet Sollstellungen auf Ansatz und gebildete Ermächtigungen aus Vorjahren



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

<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	TEUR
• Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	3.515
• Auflösungen von sonstigen Sonderposten	429
• Auflösungen von Rückstellungen	1.967
• Außerordentliche Erträge	0
Summe	<u>5.911</u>
 <u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	TEUR
• Abschreibungen	11.982
• Zuführungen zu Rückstellungen	1.693
• Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.330
• Wertberichtigungen von Forderungen	710
• Außerordentliche Aufwendungen	0
Summe	<u>16.715</u>

Verkürzte Ergebnisrechnung

	Bezeichnung	Planung 2015	Ergebnis 2015	Verbesserung Verschlechterung (-)	
		EUR	EUR	EUR	v.H.
1	Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige laufende Erträge	7.189.111,00	8.910.443,41	1.721.332,41	23,94
	abzüglich				
2	Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Sonstige laufende Aufwendungen	94.391.430,00	90.095.125,56	4.296.304,44	4,55
3	Zwischensumme	-87.202.319,00	-81.184.682,15	-2.574.972,03	2,95
4	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, Erträge der sozialen Sicherung, Kostenerstattungen und Kosten-umlagen, andere aktivierte Eigenleistungen	355.086.853,00	360.575.342,52	5.488.489,52	1,55
	abzüglich				
5	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	271.026.297,00	263.523.527,44	7.502.769,56	2,77
6	Zwischensumme	84.060.556,00	97.051.815,08	12.991.259,08	15,45
7	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 3+6)	-3.141.763,00	15.867.132,93	19.008.895,93	
8	Finanzergebnis	351.153,00	376.902,46	25.749,46	7,33
9	Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	



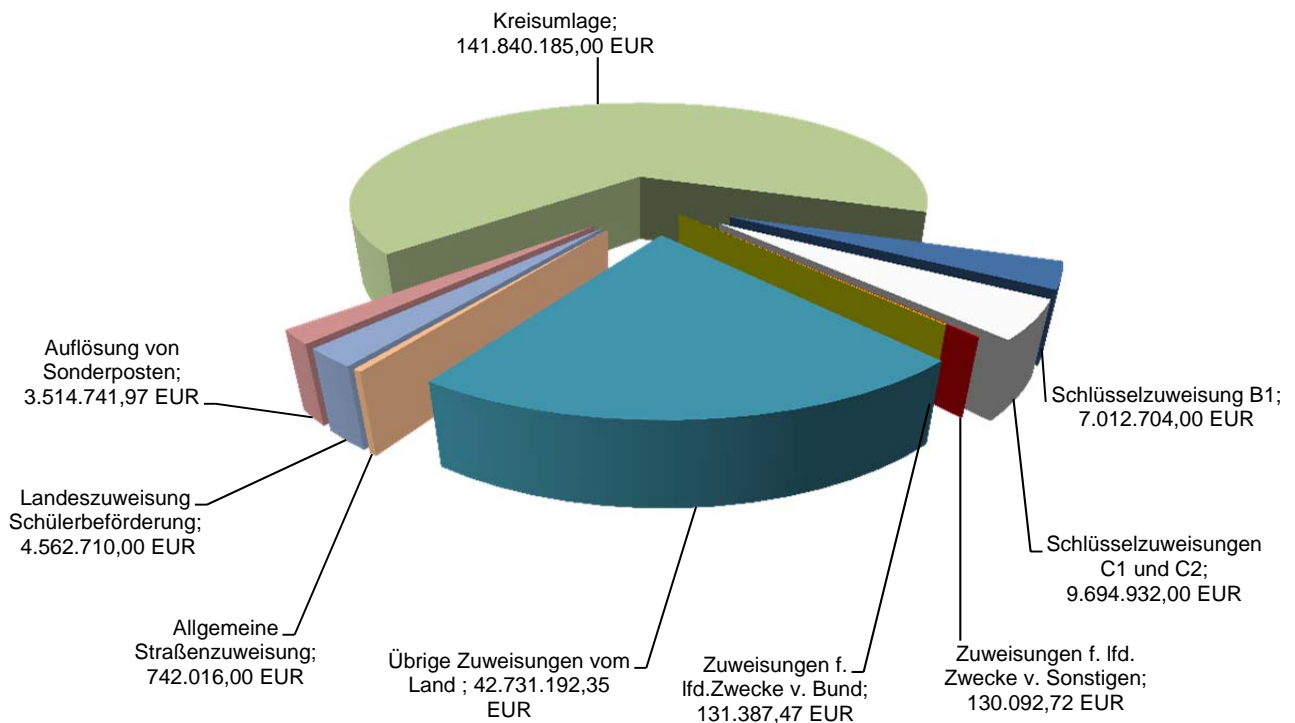
1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung

1.3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Ergebnisrechnung Position 2) beträgt 210.359.961,51 EUR und ist somit um 392.169,51 EUR höher als der Planansatz. Die Mehrerträge resultieren saldiert

hauptsächlich aus Mehrauflösungen von Sonderposten im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäude (+ 315 TEUR) und stehen im Zusammenhang mit einer vermehrten Aktivierung von Anlagen im Bau.

**Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge
210.359.961,51 EUR**



1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung

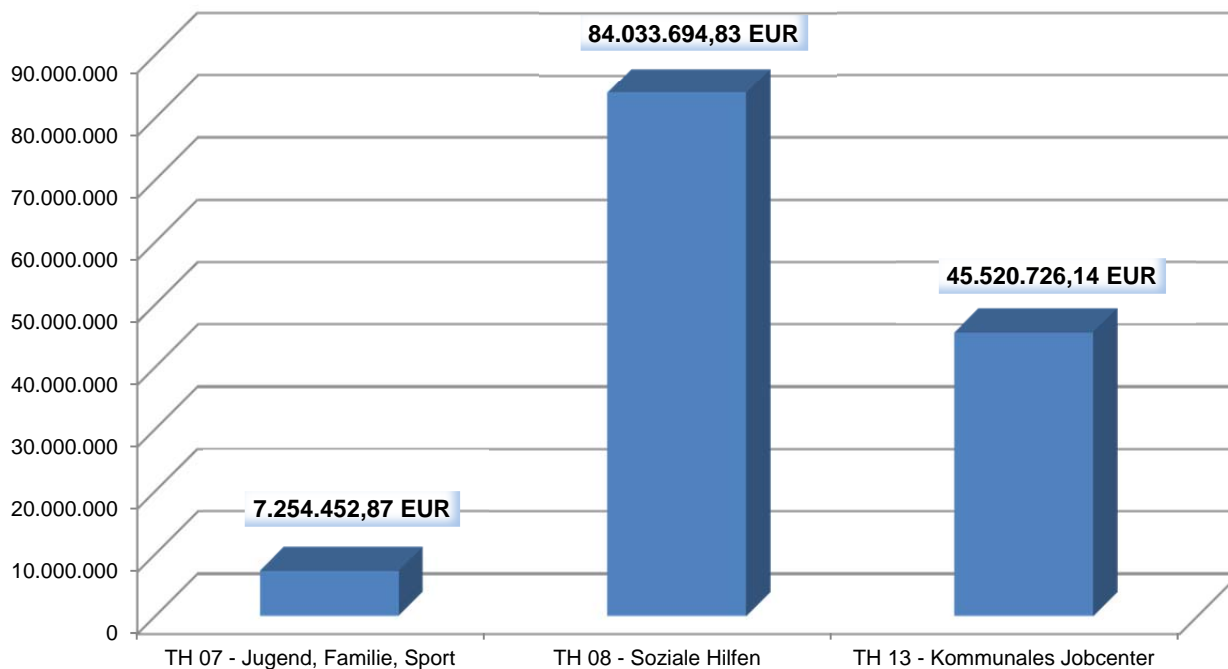
Die Erträge der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 3) haben sich im Jahr 2015 gegenüber der Planung um insgesamt 5.609.882,84 EUR verbessert.

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

Teilhaushalte	Erträge im Jahr 2015 in EUR		Veränderung	
	Planung	Ergebnis		
TH 07 - Jugend, Familie, Sport	7.075.108,00	7.254.452,87	179.344,87	2,53 %
TH 08 - Soziale Hilfen	80.308.418,00	84.033.694,83	3.725.276,83	4,64 %
TH 13 - Kommunales Jobcenter	43.815.465,00	45.520.726,14	1.705.261,14	3,89 %
Summe	131.198.991,00	136.808.873,84	5.609.882,84	4,28 %



Erträge der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten 136.808.873,84 EUR (Ergebnis)



Die Verbesserungen im Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport ergeben sich hauptsächlich aus Mehrerträgen in Höhe von 274 TEUR im Produkt Hilfe zur Erziehung.

Mehr- und Mindererträge bei anderen Produkten kompensieren die Gesamtverbesserung auf rd. 179 TEUR.

Bei den Hilfen zur Erziehung sind insbesondere im Bereich der Heimerziehung Mehrerträge von rd. 126 TEUR erzielt worden, die sich aus Rückerstattungen von Jugendhilfeleistungen im Rahmen des § 89 c SGB VIII ergaben.

Mindererträge zeigen sich vorrangig beim Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen i.H.v. rd. 83 TEUR.

Die Abweichungen der Erträge im Teilhaushalt 08 beruhen überwiegend auf Mehrerträgen in den Produktbereichen Hilfen für Asylbewerber mit rd. 3,96 Mio. EUR, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen mit rd. 465 TEUR und der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung mit rund 285 TEUR. Kompensiert wird dieses Ergebnis durch Mindererträge des Produktes Soziale Sonderleistungen mit rund 898 TEUR.

Das Produkt Hilfen für Asylbewerber war im Haushaltsjahr 2015 ausschlaggebend für die enormen Mehrerträge gegenüber der Haushalts- und

Nachtragsplanung. Diese Mehrerträge sind größtenteils auf eine einmalige Zuwendung des Landes Rheinland-Pfalz zur finanziellen Unterstützung der Kommunen bei der Aufnahme und Versorgung von Asylbegehrenden zurückzuführen, die im Rahmen der Änderung des Landesaufnahmegesetzes Ende 2015 beschlossen wurde.

Im Produkt Eingliederungshilfe konnten rd. 465 TEUR an Mehrerträgen generiert werden. Es handelt sich dabei um eine rückwirkende Erstattung des Landes für einen Fall, der nach einem mehrjährigen Prüfverfahren an das Landesamt für Soziales, Jugend und Versorgung abgegeben werden konnte.

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, welche zu 100% vom Bund erstattet wird, ergeben sich aus einer zeitversetzten Abrechnung Mehrerträge von rd. 285 TEUR.

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 geringere Aufwendungen von rd. 1,049 Mio. EUR angefallen, was entsprechend zu einem geringeren 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.

Mehrerträge bei den Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes im Bereich der ALG II-Leistungen über saldiert rd. 715 TEUR stehen primär im Zusammenhang mit deutlich gestiegenen Ansprüchen auf einen Kostenersatz gegenüber Leistungsempfängern. Bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung belaufen sich diese Mehrerträge saldiert auf rd. 912 TEUR. Schwerepunktmäßig verteilt sich der vorgenannte Betrag auf eine erhöhte KdU-Bundesbeteiligung und verstärkte Ansprüche auf Erstattungen und Rückforderungen gegenüber Leistungsbeziehern.

Vorgegebene Rechenparameter und Minderaufwendungen bei den Kosten der Unterkunft führen in einer komplexen Abrechnungssystematik über vorgegebene Rechenparameter bei der „Bildung und Teilhabe“ zu Mindererträgen von 39 TEUR.

Den auf der Aufwandsseite erbrachten Leistungen bei der Sicherung des Lebensunterhaltes wie z.B. Regelleistungen ALG II, Leistungen für Mehrbedarfe ALG II usw. steht grundsätzlich ein 100%-iger Erstattungsanspruch dem Bund gegenüber. Dem sind die durch den Kreis geltend gemachten bzw. realisierten Ansprüche an Leistungsempfänger auf Kostenersatz gegenüber zu stellen. Da hier überdeutlich hohe Forderungen im Raum stehen (+ rd. 1,1 Mio. EUR) und teils auch realisiert wurden, sind diese Erträge aus der 100% Kostenträgerschaft dem Bund zuzurechnen und führen demzufolge zu Mindererträgen über rd. 387 TEUR.

Bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung fielen die gegenüber der Planung erwarteten Aufwendungen um 412 TEUR vermindert aus. Die gesetzlichen Abrechnungsvorgaben führen zu erhöhten Bundesanteilen (+ 961 TEUR). Gleichzeitig führt dies zu einer verminderten Kostenbeteiligung der kreisangehörigen Kommunen über 565 TEUR. Zusätzlich zeigen sich bei den Erstattungen und Rückforderungen gegenüber Leistungsberechtigten um 609 TEUR erhöhte Erträge.

Im Bereich der Leistungen zur Eingliederung in Arbeit korrespondieren saldierte Mehrerträge über 355 TEUR mit entsprechend erhöhten Aufwendungen (+ 337 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 189 TEUR hinter dem Ansatz zurück.

1.3.3 Übrige laufende Erträge (Position 1, 4 bis 6 und 9 der Ergebnisrechnung)

Die übrigen laufenden Erträge (Ergebnisrechnung Positionen 1, 4 – 6 und 9) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 22.129.727,09 EUR aus. Dort ergeben sich saldierte Mehrerträge in Höhe von 1.238.323,09 EUR gegenüber dem Planansatz 2015, die sich im Einzelnen wie folgt aufteilen:

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind geringe Mindererträge bei der Jagdsteuer ausgewiesen (rd. 4,4 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 Verbesserung von insgesamt 138.778,77 EUR ergibt sich saldiert hauptsächlich aus Mehrerträgen im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäude (rd. 140 TEUR), hier insbesondere bei den Entgelten aus der Beteiligung an den Essenskosten in den kreiseigenen Schulen (rd. 104 TEUR). Außerdem sind rd. 26 TEUR Mehrerträge bei den Elternentgelten im Rahmen der Schulbuchausleihe zu verzeichnen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die größten Positionen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind die Erträge aus Vermietungen kreiseigener Liegenschaften sowie die Entgelte bei den Maßnahmen der Gesundheitspflege. Die verbuchten Mehrerträge (plus rd. 35 TEUR) sind saldiert hauptsächlich auf den Verkauf von Ausschreibungsunterlagen für den Sporthallenbau an die Stadtverwaltung Worms beim zentralen Grundstücks- und Gebäudemanagement zurückzuführen (Verkaufserlös 50 TEUR).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier ergeben sich saldierte Mindererträge i.H.v. 483.009,32 EUR. Es sind zunächst Mehrerträge von rd. 354 TEUR im Teilhaushalt 11 – Sicherheit und Ordnung zu verzeichnen; hier saldiert hauptsächlich beim Produkt Regelung des Aufenthalts von Ausländern. Demgegenüber stehen Mindererträge im TH 05 – Bauen und Umwelt in Höhe von rd. 346 TEUR, unter anderem aufgrund geringerer Aufwendungen für Ersatzvornahmen von rd. 253 TEUR sowie geringerer Kostenerstattungen im Bereich der Flugroutenklage



von rd. 52 TEUR (beides korrespondierend mit Minderaufwendungen).

Schwerpunkte sind außerdem verminderte Personal- und Sachkostenerstattungen im TH 13 - Kommunales Jobcenter (rd. 150 TEUR), im Teilhaushalt 08 – Soziale Hilfen (rd. 148 TEUR; hier überwiegend im Bereich Bafög), im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäude (rd. 93 TEUR; saldiert überwiegend im Produkt „Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen“) sowie rd. 99 TEUR im Teilhaushalt 02 – Zentrale Aufgaben; saldiert hauptsächlich aufgrund geringerer Personal- und Sachkostenerstattungen des Jobcenters.

Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge weisen saldierte Verbesserungen in Höhe von 1.551.583,06 EUR gegenüber dem Planansatz aus. Diese resultieren aus Mehrerträgen im Teilhaushalt 02 – Zentrale Aufgaben (rd. 913 TEUR), hier schwerpunktmäßig bei Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen für Personal und drohende Gerichtsverfahren. Außerdem wurden Mehrerträge im TH 05 – Bauen und Umwelt und TH 06 – Schulen und Gebäude durch Mehrerträge aus der

Auflösung von sonstigen Sonderposten in Höhe von rd. 429 TEUR (Zuwendungen für konsumtive Baumaßnahmen), sowie bei der Auflösung von Rückstellungen für die „Altforderungen BA“ beim Jobcenter (rd. 210 TEUR) verzeichnet.

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 2015 sind in E.3 „Rückstellungen“ im Anhang zur Bilanz beschrieben.

Die in der Finanzrechnung abgebildeten Personalauszahlungen sowie die Personalkostenerstattungen haben sich gegenüber der Planung 2015 wie folgt geändert und insgesamt zu einer Personalkosteneinsparung geführt:

Personalkosten	Planung 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Differenz EUR	%
Summe Auszahlungen (Bruttopersonalkosten)	43.434.200,00	42.187.254,67	-1.246.945,33	-2,87
Summe Einzahlungen (Personalkostenerstattungen)	14.584.710,00	14.426.745,58	-157.964,42	-1,08
Nettopersonalkosten	28.849.490,00	27.760.509,09	-1.088.980,91	-3,77

1. Im Bereich der Auszahlungen ergeben sich im Vergleich zum Haushaltsansatz Minderausgaben in Höhe von 1.246.945,33 EUR, die größtenteils auf folgenden Punkten beruhen:

Es ergaben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Schulsozialarbeit aufgrund von Vakanzen bei der Besetzung von Stellen. Des Weiteren wurden für das Jahr 2015 Kosten für die Übernahme der Auszubildenden nach erfolgreich abgeschlossener Berufsausbildung eingeplant. Aufgrund des Ausscheidens einzelner Mitarbeiter und der damit verbundenen Nachbesetzungen durch Auszubildende ergaben sich ebenfalls Personalkosteneinsparungen. Für ein Projekt des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales (BMAS) wurden für das Jahr 2015 zusätzliche Personalkosten eingeplant. Der geplante Personalaufwand wurde in diesem Bereich jedoch nicht im vollen Umfang ausgeschöpft, da tatsächlich weniger Projektteilnehmer als ursprünglich vorgesehen, teilnahmen. Außerdem ergaben sich Minderauszahlungen durch Langzeiterkrankungen ohne Lohnfortzahlung und Personalkosteneinsparungen im

Bereich der Umlagezahlungen für die im aktiven Dienst befindlichen Beamten sowie der Versorgungsauszahlungen ausgeschiedener Beamten, deren Planung aufgrund einer Berechnung der Versorgungskasse Darmstadt erfolgt. Im Übrigen ergeben sich aufgrund vieler geringfügiger personeller Änderungen im Jahr 2015 in allen Teilhaushalten des Finanzhaushalts Personalkosteneinsparungen, beispielhaft zu benennen sind hier zeitliche Vakanzen bei Besetzungen von Stellen, Arbeitszeitreduzierungen, geringere Beihilfezahlungen und weniger Überstunden.

2. Im Bereich der Einzahlungen ergeben sich Mindereinnahmen im Vergleich zur Planung von 157.964,42 EUR, die schwerpunktmäßig wie folgt begründet sind:

Für das Jobcenter wurden die Standards in der Personalbesetzung verbessert. Die dafür bereitgestellten Mittel des Bundes haben hierfür nicht ausgereicht, so dass es mit dem Rechnungsergebnis zu Mindereinzahlungen bei der Personalkostenerstattung kam.



Im ESF-Förderprogramm für Langzeitarbeitslose ergeben sich durch die geringeren Kosten für die Mitarbeiter auch weniger Erstattungen des Bundes. Des Weiteren nimmt der Kreis seit 2015 Aufgaben nach dem BAföG für die Stadt Mainz und die Stadt Worms wahr. Für die Berechnung der Erstattung werden die Fallzahlen zugrunde gelegt. Eine genaue Ermittlung war mangels Vergleichswerten erst nach dem Jahresende möglich, so dass die Erstattung der Kosten auch erst im Jahr 2016 erfolgen konnte.

Demgegenüber entstanden in einigen Bereich erhöhte Einzahlungen:

Für die Planung der Erstattungen in der „Landeseinrichtung für Asylbegehrende und Ausreisepflichtige“ (LEfAA) Ingelheim wurde von Schätzwerten ausgegangen. Aufgrund von stark erhöhten Fallzahlen ergeben sich nun auch höhere Erstattungen. Im Übrigen wurde das Schullandheim Miltenberg veräußert und der Betrieb zum 31.07.2015 eingestellt. Aufgrund des damit verbundenen Aufgabewegfalls und der Auflösung des Zweckverbandes wurde das Personal ab dem 01.01.2015 vom Landkreis Mainz-Bingen übernommen. Bis zur Einstellung des Betriebes wurde das Personal dem Zweckverband zur Dienstleistung überlassen, wofür die entstehenden Kosten erstattet wurden.

1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme von 24.580.680,12 EUR gegenüber der Planung mit 27.767.668 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen mit 2.822.137,36 EUR um 6.009.125,24 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 4.068.666,04 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2016 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand von 1.940.459,20 EUR vorliegt.

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.

Das positivere Ergebnis stammt größtenteils aus dem Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäudemanagement.

Den Schwerpunkt bilden Einsparungen bei der Schulbuchausleihe in Höhe von 415.951,32 EUR, die jedoch mit Mindererträgen korrespondieren. Des Weiteren sind Einsparungen bei den Gymnasien in Nackenheim (168.992,72 EUR) und Bingen (147.453,24 EUR), vorrangig bei den Anschaffungskosten geringwertiger Geräte und sonstiger Gebrauchsgegenstände, zu verzeichnen. Darüber hinaus ergeben sich bei der Berufsbildenden Schule in Ingelheim weitere Einsparungen bei Umbaumaßnahmen im Bestand (174.921,73 EUR).

Minderaufwendungen im Kreisstraßenbau hauptsächlich bei der allgemeinen Straßenunterhaltung führen zu einer saldierten Verbesserung von 99.246,44 EUR.

Zu einem weiteren Ergebnisplus tragen Minderaufwendungen im Teilhaushalt 11 – Sicherheit, Ordnung und Verkehr - bei. Diese zeigen sich in den Produkten Regelung des Aufenthalts von Ausländern (53.497,62 EUR) und Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen (56.959,55 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 mit von rd. 861 TEUR vorgenommen, damit die im Jahr 2015 nicht verausgabten Finanzmittel zur notwendigen weiteren Abwicklung dieser Vorhaben im Jahr 2016 zur Verfügung stehen.

1.3.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen haben sich im Rechnungs-ergebnis gegenüber dem Planansatz von 10.689.926,00 EUR um 1.292.272,89 EUR auf 11.982.198,89 EUR erhöht. Dies ist hauptsächlich bedingt durch eine wertmäßig höhere Aktivierung von Anlagen im Bau.



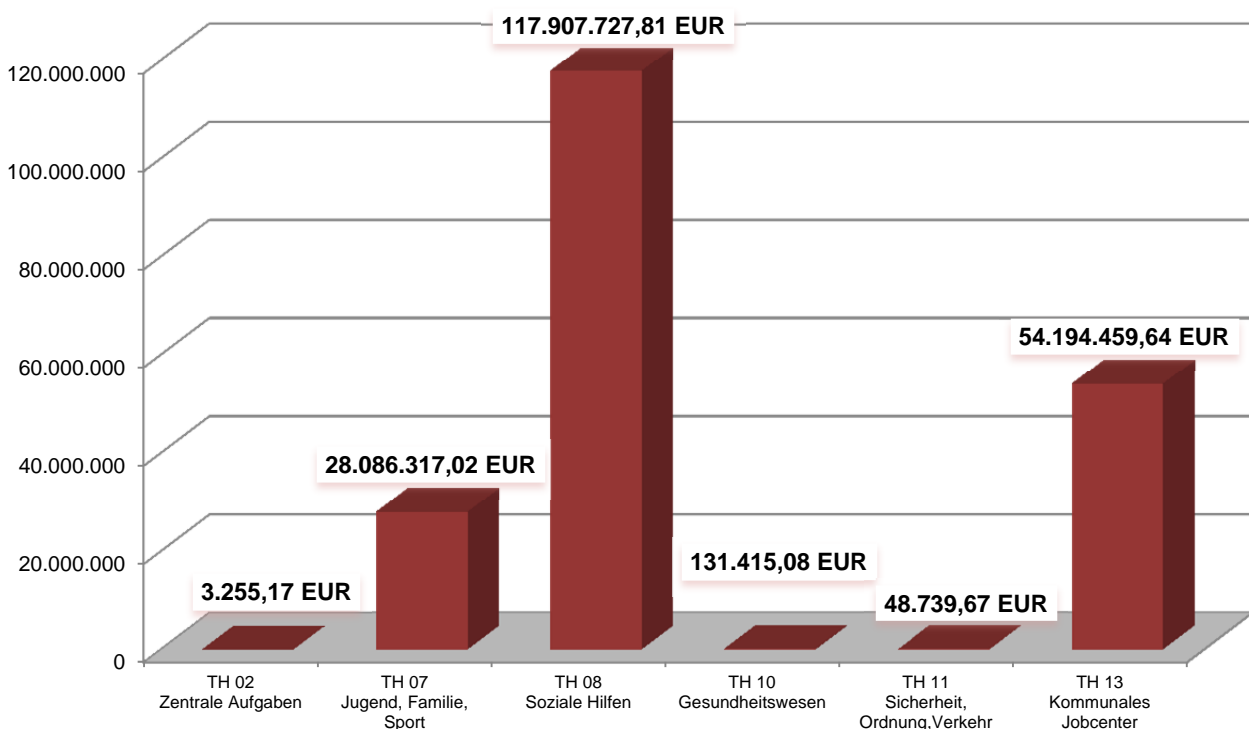
1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 17) haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme von 200.371.914,39 EUR gegenüber der Planung mit 207.156.467 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 2.774.957,75 EUR um 9.559.510,36 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel von 1.621.260,03 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2016 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand von

7.938.250,33 EUR vorliegt. Die Aufwendungen betragen damit 56,63 % aller Aufwendungen. Diesen erheblichen Aufwendungen stehen Erträge der sozialen Sicherung in Höhe von 136.808.873,84 EUR gegenüber, so dass der Zuschussbedarf im Jahr 2015 bei rd. 63,6 Mio. EUR lag. Die Verbesserung bei den sozialen Aufwendungen teilt sich wie folgt auf:

Teilhaushalte	Aufwendungen im Jahr 2015 EUR		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
TH 02 - Zentrale Aufgaben	20.000,00	3.255,17	-16.744,83	-83,72 %
TH 07 - Jugend, Familie, Sport	32.734.874,00	28.086.317,02	-4.648.556,98	-14,20 %
TH 08 - Soziale Hilfen	120.088.121,00	117.907.727,81	-2.180.393,19	-1,82 %
TH 10 - Gesundheitswesen	129.400,00	131.415,08	2.015,08	1,56 %
TH 11 - Sicherheit, Ordnung, Verkehr	71.400,00	48.739,67	-22.660,33	-31,74 %
TH 13 - Kommunales Jobcenter	54.112.672,00	54.194.459,64	81.787,64	0,15 %
Summe	207.156.467,00	200.371.914,39	-6.784.552,61	-3,28 %

**Aufwendungen der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten
200.371.914,39 EUR (Ergebnis)**





Das positive Ergebnis bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung kommt überwiegend aus den Teilhaushalten 07 - Jugend, Familie und Sport und 08 - Soziale Hilfen. Im Teilhaushalt 13 - Kommunales Jobcenter stellen sich die Verbesserungen insgesamt eher moderat dar.

Im Teilhaushalt 07 ergibt sich das Ergebnisplus größtenteils bei den Produkten Hilfe zur Erziehung (-4,74 Mio. EUR) und der Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen (-957 TEUR).

Im Teilhaushalt 08 ergeben sich saldiert Verbesserungen von rd. 2,174 Mio. EUR. Diese resultieren aus Minderaufwendungen bei den Sozialen Sonderleistungen (- 1,048 Mio. EUR), der Kriegsopferversorgung (- 937 TEUR) und dem Bereich Hilfe zur Pflege (- 730 TEUR). Kompensiert wird dieses Ergebnis hauptsächlich durch Mehraufwendungen bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (+ 628 TEUR) und den sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen (+ 335 TEUR).

Im Produkt Hilfe zur Erziehung stellt sich das positive Ergebnis ganz überwiegend aus Minderaufwendungen verschiedener Leistungen dar. Bei den folgenden Leistungen hat sich das Ergebnis hauptsächlich aufgrund einer Fallzahlenreduzierung gegenüber einer höheren Fallzahlenannahme bei der Haushaltsplanung ergeben:

• Soziale Gruppenarbeit	439 TEUR
• Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer	270 TEUR
• Sozialpädagogische Familienhilfe	361 TEUR
• Erziehung in einer Tagesgruppe	209 TEUR
• Andere Hilfen zur Erziehung	315 TEUR

Der Hauptanteil der Verbesserungen zeigt sich jedoch bei den Aufwendungen der Heimunterbringung und des betreuten Wohnens.

Hier sind die Fallzahlen zunächst im Laufe der ersten Jahreshälfte angestiegen (von 179 Fällen im Januar auf 187 Fälle im April 2015) um sich dann in der zweiten Jahreshälfte auf 176 Fälle im Dezember 2015 zu reduzieren. Durch den Wegzug von insgesamt 15, teilweise kostenintensiven Heimfällen, in den Zuständigkeitsbereich anderer Jugendämter wurden Aufwendungen reduziert. Hierdurch ergaben sich zunächst Minderaufwendungen von rd. 3,6 Mio. EUR. Allerdings war hier, zur Abwicklung der Zahlungen im Januar 2016, eine Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2016 von 500 TEUR notwendig, was insgesamt eine tatsächliche Verbesserung von rd. 3,14 Mio. EUR zeigt.

Bei dieser Leistung ist der Aspekt der Unterbringung minderjähriger Ausländer (UMA), ausgelöst durch die

Flüchtlingssituation des Jahres 2015, neu hinzugekommen. Hier sind zunächst Minderaufwendungen gegenüber der Planung von rd. 611 TEUR zu verzeichnen. Aufgrund noch fehlender Rechnungen in diesem Bereich erfolgte eine notwendige Ermächtigungsübertragung von 600 TEUR, die nur eine marginale tatsächliche Einsparung zur Folge hat.

Im Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen konnten ebenfalls Minderaufwendungen verzeichnet werden. Insbesondere bei der ambulanten Eingliederungshilfe konnten, durch eine in dieser Form nicht vorhersehbare Fallzahlentwicklung, Mittel von rd. 687 TEUR eingespart werden. Die Fallzahlen reduzierten sich im Laufe des Jahres von 127 auf 114 Fälle, wobei die Planung noch von durchschnittlich 167 Fällen ausging. Bei den stationären Leistungen sind ebenfalls Verbesserungen von rd. 249 TEUR aufgrund verbesserter Fallzahlen erzielt worden. Auch bei diesem Produkt ist eine Ermächtigungsübertragung von 240 TEUR in das Haushaltsjahr 2016 vorgenommen worden.

Bei den Sozialen Sonderleistungen korrespondieren die Minderaufwendungen (-1,048 Mio. EUR) mit Mindererträgen von rd. 898 TEUR. Hierbei handelt es sich um die Erstattung von Fahrgeldausfällen für die unentgeltliche Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr.

Das Produkt Kriegsopferversorgung verzeichnet ebenfalls eine hohe Abweichung der Aufwendungen. Insgesamt fielen diese um rd. 937 TEUR geringer aus als geplant. Ursächlich hierfür ist ein starker Fallzahlenrückgang, der sich aufgrund des hohen Durchschnittsalters der Leistungsempfänger und nur noch weniger Neuanträge zeigt. Dieser Trend wird sich in den nächsten Jahren weiter fortsetzen.

Bei den sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen kam es bei der Hilfe zur Gesundheit zu Mehraufwendungen von rd. 335 TEUR. Diese sind hauptsächlich mit kostenintensiven Neufällen zu begründen. Es handelt sich hier unter anderem um zwei neue Fälle der Krebskrankenhilfe sowie einen Infektionsfall, die zu höheren Aufwendungen von rd. 310 TEUR führten.

Im Teilhaushalt 13 - Kommunales Jobcenter haben sich die Aufwendungen der sozialen Sicherung im Ergebnis mit rd. 54,19 Mio. EUR gegenüber der Planung mit rd. 54,11 Mio. EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von rd. 260 TEUR um 178 TEUR verbessert. Davon wurden allerdings Mittel von rd. 273 TEUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2016 übertragen. Innerhalb des



Teilhaushalte 13 sind teils deutliche Verschiebungen erkennbar.

Beispielhaft stehen hierfür kostenneutrale Mehraufwendungen bei den ALG II-Leistungen in Höhe von 518 TEUR oder gar Minderaufwendungen über 408 TEUR, des für 2015 kalkulierten Ausgabevolumens (21,86 Mio. EUR) über Leistungen für Unterkunft und Heizung einschließlich der kommunalen Leistungen.

Zur Eingliederung in Arbeit sind insgesamt Mehraufwendungen über 614 TEUR zu verzeichnen. Davon entfielen u.a. für die Aktivierung und berufliche Eingliederung, die Weiterbildung und für Eingliederungszuschüsse insgesamt 538 TEUR. Die Minderaufwendungen lagen gesamt bei 277 TEUR und zeigten sich schwerpunktmäßig u.a. bei der Ausgabe von Vermittlungsgutscheinen, dem Vermittlungsbudget, Arbeitsgelegenheiten, den Förderungen der Selbständigkeit und speziellen Maßnahmen für Jüngere.

An kommunalen Leistungen zeigten sich bei den Beratungsdiensten (u.a. Schuldner- und Suchtberatung sowie Psychosoziale Betreuung) Minderaufwendungen über 34 TEUR.

Der Minderaufwand zum Sonderprogramm zur Bekämpfung der Langzeitarbeitslosigkeit mit engen Fördervoraussetzungen der Betroffenen (- 88 TEUR), korrespondierend mit nahezu deckungsgleichen Mindererträgen und reduziert den „EGL-Mehraufwand“ im Produkt Leistungen zur Eingliederung in Arbeit über sämtliche vorgenannte Leistungsbereiche auf 230 TEUR.

Im Bereich der Bildung und Teilhabe (BuT) ist eine Minderung der Aufwendungen in Höhe von 458 TEUR gegenüber dem Planansatz zu verzeichnen. Die zweckbestimmte Mittelverwendung der BuT-Zuweisungen erfordert in der Konsequenz ein Mittelübertrag in 2016 über 273 TEUR. Daraus folgt ein Minderaufwand zur Haushaltsplanung über 185 TEUR. Insoweit wird auf korrespondierende Ausführungen bei den BuT-Erträgen der sozialen Sicherung verwiesen.

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 2015 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.4.1.0	Unterhaltsvorschussleistungen	-309.000,00	-349.861,69	-40.861,69
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.006.994,00	-969.890,30	37.103,70
3.6.1.4	Allg. Verwaltung Jugendamt	-2.043.500,00	-1.791.697,85	251.802,15
3.6.2.0	Jugendarbeit	-428.711,00	-348.381,89	80.329,11
3.6.3.0	Allg. Verwaltung Soziale Dienste	-3.388.750,00	-3.298.050,96	90.699,04
3.6.3.1	Schul- und Jugendsozialarbeit	-93.000,00	-58.065,53	34.934,47
3.6.3.2	Förderung der Erziehung in der Familie	-1.287.400,00	-1.283.017,51	4.382,49
3.6.3.3	Hilfe zur Erziehung	-19.192.697,00	-15.605.153,10	3.587.543,90
3.6.3.5	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen	-3.486.309,00	-2.368.144,83	1.118.164,17
3.6.3.6	Adoptionsvermittlung	0,00	1.200,00	1.200,00
3.6.3.7	Amtsvormundschaft	-1.000,00	-995,44	4,56
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-24.089.933,00	-23.928.477,63	161.455,37
4.2.1.0	Förderung des Sports	-132.053,00	-135.795,00	-3.742,00
	Insgesamt	-55.459.347,00	-50.136.331,73	5.323.015,27



Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2015 EUR		Verbesserung Verschlechterung (-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.0	Allg. Verwaltung Soziales	-1.349.579,00	-1.387.591,15	-38.012,15
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt	-1.416.943,00	-1.475.212,12	-58.269,12
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-37.397,00	635.652,86	673.049,86
3.1.1.3	Allg. Verwaltung Sozialplanung / Eingliederungshilfe	-737.949,00	-769.707,87	-31.758,87
3.1.1.5	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-24.849.663,00	-25.018.288,97	-168.625,97
3.1.1.6	Hilfe zur Pflege	-4.000.978,00	-3.470.973,89	530.004,11
3.1.1.7	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	-1.102.346,00	-1.491.051,61	-388.705,61
3.1.3.0	Hilfen für Asylbewerber	-6.719.967,00	-2.735.788,01	3.984.178,99
3.2.1.0	Kriegsopferfürsorge	-666.959,00	442.477,25	1.109.436,25
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-814.766,00	-794.421,17	20.344,83
3.5.1.2	Landespflege- und Landesblindengeld	-422.350,00	-384.181,46	38.168,54
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	39.800,00	-45.470,08	-85.270,08
	Insgesamt	-42.079.097,00	-36.494.556,22	5.584.540,78

Teilhaushalt 13 – Kommunales Jobcenter

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2015 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.9	Bildung und Teilhabe nach SGB XII	0,00	2.290,09	2.290,09
3.1.2.0	Allgemeine Verwaltung Jobcenter	-1.272.670,00	-1.326.930,37	-54.260,37
3.1.2.1	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	-168.000,00	-109.296,81	58.703,19
3.1.2.2	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-10.085.707,00	-8.374.221,09	1.711.485,91
3.5.2.0	Bildung und Teilhabe nach BKGG	0,00	3.368,11	3.368,11
	Insgesamt	-11.526.377,00	-9.804.790,07	1.721.586,93



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 72.834.722,75 EUR aus. Sie haben sich gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2015 (73.589.893,00 EUR) und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (3.087.147,95 EUR) um 3.842.318,20 EUR verbessert. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2016 in Höhe von 3.869.953,92 EUR ergeben sich tatsächlich niedrigere Aufwendungen von insgesamt 27.635,72 EUR.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Die größte Position des Rechnungsergebnisses in Höhe von 63.151.613,05 EUR bilden die Beteiligungen an den Personalkosten für Kindergärten, Horte und Krippen in Höhe von 48.235.939,07 EUR. Die gesetzliche Beitragsfreiheit im Kindergartenbereich schlägt im Haushaltsjahr 2015 mit insgesamt 8.708.959,36 EUR zu Buche.

Die Finanzierungsbeteiligung am „Fonds Deutscher Einheit“ betrug im Jahr 2015 1.177.239,00 EUR. Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Rahmen der Ehrenamtsförderung ergaben ein Rechnungsergebnis in Höhe von insgesamt 2.052.012,50 EUR (davon 898.758,50 EUR Ehrenamtsförderung allgemein und 1.153.254,00 EUR Ehrenamtsförderung Sporthallensanierung).

Die Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfererträge“ verzeichnet eine positive Veränderung von 4.511,21 EUR.

Sonstige laufende Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz, den Ermächtigungen aus Vorjahren und den neu gebildeten Ermächtigungen ins Jahr 2016 vermindern sich die sonstigen laufenden Aufwendungen um rd. 23 TEUR.

Nennenswerte Abweichungen resultieren unter anderem aus Mehraufwendungen bei Verlusten aus

dem Abgang von Anlagevermögen durch die Auflösung des Zweckverbandes Miltenberg (rd. 210 TEUR) sowie bei den Einzelwertberichtigungen (rd. 334 TEUR).

Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen bei Ersatzvornahmen der Bau- und Gewässeraufsicht i.H.v. rd. 231 TEUR (korrespondierend mit Mindererträgen). Außerdem sind Minderaufwendungen von rd. 39 TEUR bei den Verlusten aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen (Kreisstraßen), beim Breitbandausbau (rd. 82 TEUR) und im Rahmen der Flugroutenklage (rd. 61 TEUR) zu verzeichnen.

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. 9.683.109,70 EUR sind mit rd. 1,7 Mio. EUR der Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen (210 TEUR Auflösung Zweckverband Miltenberg sowie 1,5 Mio. EUR Fehlbetrag des Abfallwirtschaftsbetriebs im Jahr 2014), 881.577,66 TEUR die Unfallversicherungen und die Miete für die „Neue Mitte“ Ingelheim (u.a. für Jobcenter, Abfallwirtschaftsbetrieb, UEBZ) i.H.v. rd. 519 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 25.749,46 EUR verbessert. Dies resultiert hauptsächlich aus der Tatsache, dass gegenüber der Planung weniger Zinsaufwendungen für Kredite in Höhe von rd. 30 TEUR angefallen sind.

1.3.10 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2015 sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen.



1.4 Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	358.250.904,00	361.936.483,74	3.685.579,74
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	530.761,00	526.510,27	-4.250,73
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.814.410,00	3.754.964,26	-59.445,74
Gesamteinzahlungen	362.596.075,00	366.217.958,27	3.621.883,27
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	349.834.575,00	339.047.998,83	10.786.576,17
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	179.608,00	149.607,81	30.000,19
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.750.012,00	18.800.062,62	4.949.949,38
Gesamtauszahlungen	373.764.195,00	357.997.669,26	15.766.525,74
Finanzmittelfehlbetrag (-)	-11.168.120,00	8.220.289,01	19.388.409,01
Finanzmittelüberschuss (+)			
Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	831.368,00	831.366,99	1,01
Abnahme der liquiden Mittel	11.999.488,00	0	-11.999.488,00
Zunahme der liquiden Mittel	0,00	7.388.922,02	-7.388.922,02
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.168.120,00	-8.220.289,01	-19.388.409,01

Die vorgelegte Finanzrechnung des Landkreises 2015 weist im Ergebnis einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 8.220.289,01 EUR aus. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen (831.366,99 EUR) an Banken konnte den liquiden Mitteln somit ein Betrag von 7.388.922,02 EUR zugeführt werden.

Nachrichtlich:

Zum Schluss des Haushaltsjahres 2015 ergab sich im Aufwandsbereich die Notwendigkeit von Ermächtigungsübertragungen i.H.v. insgesamt 9.559.879,99 EUR.

Bei den Investitionen wurden Ermächtigungen i.H.v. insgesamt 9.540.853,38 EUR gebildet, da nicht alle Maßnahmen im Jahr 2015 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 01.02. und 29.02.2016 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 22.888 TEUR. Dieser hat

sich gegenüber dem Vorjahr (47.474 TEUR) um 24.586 TEUR verringert. Nach Hinzurechnung des positiven Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (rd. 377 TEUR) verbleibt ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 23.265 TEUR. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich dieser Saldo um 24.578 TEUR vermindert.

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

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 18.800.062,62 EUR und liegen um rd. 4.950 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 2016 in Höhe von rd. 9,5 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 3.754.964,26 EUR und unterschreitet somit um rd. 59 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 31.12.2015 im Vergleich mit der Ansatzplanung ohne Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen:

	Ansatz 2015 EUR	Ergebnis 2015 EUR	Veränderung EUR
Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.416.329,00	22.888.484,91	14.472.155,91
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	351.153,00	376.902,46	25.749,46
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.767.482,00	23.265.387,37	14.497.905,37
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.784.410,00	3.425.318,91	-359.091,09
2. Einzahl. aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sach-, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstige Investitionseinzahlungen	30.000,00	329.645,35	299.645,35
abzüglich			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
1. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.981.850,00	1.507.666,47	-474.183,53
2. Auszahlungen für Sachanlagen	16.100.162,00	11.634.307,61	-4.465.854,39
3. Auszahlungen für Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen u. Kreditgewährungen, Erwerb von Vorräten sowie sonstige Investitionsauszahlungen	5.668.000,00	5.658.088,54	-9.911,46
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.935.602,00	-15.045.098,36	4.890.503,64
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.168.120,00	8.220.289,01	19.388.409,01
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
abzüglich			
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	831.368,00	831.366,99	-1,01
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-831.368,00	-831.366,99	1,01
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 2015 erreicht.

Der ermittelte Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 16.244.035,39 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 Punkt E.1.4 näher erläutert.

Aufgrund des beschlossenen Haushaltsplanes 2016 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 2018 und 2019 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 2015	Ergebnis 2014	Veränderung
Kreisumlage pro Einwohner	Aufkommen Kreisumlage 141.840.185,00 EUR	Einwohnerzahl 30.06.14 206.256	687,69 EUR	777,92 EUR	-11,60%
Kreisumlagequote	Aufkommen Kreisumlage 141.840.185,00 EUR	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit 369.485.785,93 EUR	38,39%	42,71%	-10,11%
Anteil Zuschussbedarf soziale Sicherung an der Kreisumlage (incl. Kommunales Jobcenter)	Saldo Erträge / Aufwen- dungen der sozialen Sicherung 63.563.040,55 EUR	Aufkommen Kreisumlage 141.840.185,00 EUR	44,81%	37,53%	19,40%
Sozialaufwand pro Einwohner (incl. Kommunales Jobcenter)	Aufwendungen der sozialen Sicherung 200.371.914,39 EUR	Einwohnerzahl 30.06.14 206.256	971,47 EUR	929,27 EUR	4,54%
Soziallastenquote	Aufwendungen der sozialen Sicherung 200.371.914,39 EUR	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit 353.618.653,00 EUR	56,66%	56,97%	-0,54%
Abschreibungsintensität	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.982.198,89 EUR	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit 353.618.653,00 EUR	3,39%	3,45%	-1,74%
Durchschnittliche Abschreibungsquote	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.982.198,89 EUR	Summe Anlagevermögen 440.803.593,80 EUR	2,72%	2,65%	2,64%
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	Summe Anlagevermögen 440.803.593,80 EUR	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.982.198,89 EUR	36,79 Jahre	37,79 Jahre	-2,65%
Verhältnis AfA zu Neuinvestitionen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.982.198,89 EUR	Summe Neuinvestitionen 19.051.829,79 EUR	62,89%	30,30%	107,56%
Zinsaufwand je Einwohner	Zinsaufwendungen 149.607,81 EUR	Einwohnerzahl 30.06.14 206.256	0,73 EUR	0,81 EUR	-9,88%
Zinslastquote	Zinsaufwendungen 149.607,81 EUR	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit 353.618.653,00 EUR	0,04%	0,05%	-20,00%
Schlüsselzuweisungsquote	Summe Schlüsselzu- weisungen - Kreis nur B1 7.012.704,00 EUR	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit 369.485.785,93 EUR	1,90%	1,80%	5,56%



2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen des Landkreises dargestellt:

Kennzahl		Formel	31.12.2015	31.12.2014	Ver- änderung
1	Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	83,75 %	85,26 %	-1,51 %
2	Anlagenabnutzungsgrad	$\frac{\text{kumulierte AfA a.d. abnutzbare Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen z. historischen Werten}}$	34,99 %	34,79 %	0,20 %
3	Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	78,85 %	75,84 %	3,01 %
4	Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	104,74 %	101,95 %	2,79 %
5	Sonderpostenquote	$\frac{\text{Sonderposten} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	21,69 %	22,26 %	-0,57 %
6	Liquidität I. Grades	$\frac{\text{Kassenbestand} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	1.376,26 %	789,81 %	586,45 %
7	Liquidität II. Grades	$\frac{(\text{Kassenbestand} + \text{kurzfristige Forderungen bis 1 Jahr}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	2.113,60 %	1.253,59 %	860,01 %
8	Umlaufvermögensintensität	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	15,53 %	14,04 %	1,49 %
9	Umlaufkapital	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	2.082,30 %	1.227,96 %	854,34 %
10	Verschuldenskoeffizient	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	18,59 %	20,23 %	-1,64 %
11	Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	12,28 %	13,08 %	-0,80 %
12	Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	66,04 %	64,66 %	1,38 %

Nr. 1

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

Nr. 2

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

Nr. 3

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



Nr. 4

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

Nr. 5

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

Nr. 6

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

Nr. 7

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

Nr. 8

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

Nr. 9

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

Nr. 10

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

Nr. 11

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

Nr. 12

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



3. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises

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

	31.12.2014	31.12.2015	Veränderung	v.H.
	EUR	EUR	EUR	
Anlagevermögen				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	22.519.868,12	22.184.444,08	-335.424,04	-1,60
2. Sachanlagen				
Bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	228.698.538,93	243.009.599,01		
Infrastrukturvermögen	99.392.804,58	97.876.921,95		
Sonstiges	42.398.877,59	30.847.013,85		
Summe Sachanlagen	370.490.221,10	371.733.534,81	1.243.313,71	0,37
3. Finanzanlagen	43.063.779,30	46.885.614,91	3.821.835,61	27,82
Bruttoanlagevermögen	436.073.868,52	440.803.593,80	4.729.725,28	1,28
abzüglich				
1. Sonderposten aus Zuwendungen	105.493.051,14	109.074.204,49		
2. Anzahlungen auf Sonderposten	8.358.635,66	4.834.304,76		
3. Sonstige Sonderposten	0,00	231.451,94		
Nettoanlagevermögen	322.222.181,72	326.663.632,61	4.441.450,89	1,68
Umlaufvermögen				
1. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	27.593.453,36	29.858.503,83		
abzüglich Wertberichtigungen	1.965.139,72	2.140.121,43		
Zwischensumme	25.628.313,64	27.718.382,40	2.090.068,76	12,87
2. Liquide Mittel	46.197.836,29	54.030.887,49	7.833.051,20	17,45
Nettoumlaufvermögen	71.826.149,93	81.749.269,89	9.923.119,96	16,23
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.559.989,43	3.751.384,86	191.395,43	10,21
Summe bereinigtes Vermögen	397.608.321,08	412.164.287,36	14.555.966,28	4,44
Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	49.450.972,00	50.013.690,00		
2. Sonstige Rückstellungen	5.673.033,00	4.836.363,79		
Summe Rückstellungen	55.124.005,00	54.850.053,79	-273.951,21	-0,65
Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
Kreditaufnahme für Investitionen	3.964.651,68	3.133.284,69		
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
Zwischensumme	3.964.651,68	3.133.284,69	-831.366,99	-7,18
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	572.629,59	537.836,07		
3. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.499.133,68	7.990,45		
4. Verbindlichkeiten gegen Zweckverbänden, usw.	946.000,00	850.000,00		
5. Verbindlichkeiten gegen sonst. öffentl. Bereich	1.158.307,86	694.054,99		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.691.801,90	2.261.025,16		
Summe Verbindlichkeiten	9.832.524,71	7.484.191,36	-2.348.333,35	-16,51
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.939.455,86	2.277.355,09	337.899,23	84,88
Summe bereinigte Schulden	66.895.985,57	64.611.600,24	-2.284.385,33	-4,04
Eigenkapital	330.712.335,51	347.552.687,12	16.840.351,61	6,20



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 (2016 bis 2018) Investitionen in Höhe von insgesamt 62,48 Mio. EUR.

Im Wesentlichen beinhaltet diese Summe Investitionen im Bereich TH 06 - Schulen und Gebäude in Höhe von 39,22 Mio. EUR, u.a.:

- Neubau von Büroflächen
- Neubau Zulassungsstelle Bingen
- Erweiterung Gymnasium Oppenheim
- Neubau Sporthalle Gymnasium Bingen

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 9,40 Mio. EUR angenommen.

Des Weiteren sind Investitionen im Bereich des Kreisstraßenbaus in Höhe von 5,00 Mio. EUR sowie Investitionskostenzuschüsse mit 1,67 Mio. EUR für das Produkt Tageseinrichtungen für Kinder vorgesehen.

Die gesamten Abschreibungen für den Finanzplanungszeitraum belaufen sich auf 33,16 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 31.12.2015 belaufen sich auf insgesamt 27.718.382,40 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 31.12.2015 über liquide Mittel in Höhe von 54.030.887,49 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 2016 in Höhe von insgesamt 19.100.733,37 EUR. Der Rest steht für den Haushaltsausgleich des Jahres 2016, weitere in den Folgejahren anfallende investive Baumaßnahmen und freiwillige Zahlungen in Pensionsrückstellungen zur Verfügung.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 3.751.384,86 EUR. Es handelt sich hierbei um Aufwand des Jahres 2016, der jedoch vor dem Abschlussstichtag 31.12.2015 auszahlbar war. Im Wesentlichen beinhalten die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Auszahlungen von Leistungen nach dem SGB II und Beamtengehälter jeweils für den Monat Januar 2016.



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 2015 wie folgt dar:

Schulden bei Kreditinstituten

Beginn des Haushaltsjahres	3.448.037,80 EUR
Planmäßige Tilgungen 2015	314.753,11 EUR
Ende des Haushaltsjahres	3.133.284,69 EUR

Schulden beim Land Rheinland-Pfalz

(zinslose Darlehen für Eigenanteile i.R.d. Konjunkturprogrammes K II)

Beginn des Haushaltsjahres	516.613,88 EUR
Tilgungen 2015	516.613,88 EUR
Ende des Haushaltsjahres	0 EUR

Schulden 31.12.2015 insgesamt 3.133.284,69 EUR

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

Liquiditätskredite wurden im Jahr 2015 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 2015 wurden zwei Nachtragshaushaltssatzungen mit Nachtragshaushaltssatzungen mit Nachtragshaushaltssatzungen beschlossen. Mit dem 1. Nachtrag wurden am 17.07.2015 nur zusätzliche Mittel für die Baumaßnahmen „Neubau von Büroflächen“ und „Neubau des Schulgebäudes BBS Ingelheim“ beschlossen. Der 2. Nachtrag, welcher am 09.10.2015 verabschiedet wurde, beinhaltete aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich nur Planungsstellen, die eine Mehrung oder Minderung ab der Grenze von 100 TEUR zur Folge hatten. Mit Schreiben vom 16.11.2015 hat die Aufsichts- und

Dienstleistungsdirektion in Trier erklärt, dass gegen diese Satzung keine rechtlichen Bedenken bestehen.

In der 2. Nachtragshaushaltssatzung veränderte sich der ursprünglich geplante Jahresüberschuss in einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.790.610 EUR.

Letztendlich konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Nachtragsansatz um 19.034.645,39 EUR in einen Jahresüberschuss in Höhe von 16.244.035,39 EUR verbessert werden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Aufwandsbereich auch Ermächtigungen auf Ansatz in Höhe von 9.559.879,99 EUR durch den Kreisausschuss beschlossen wurden.

Der geplante Finanzmittelfehlbetrag von 11.168.120,00 EUR hat sich im Finanzergebnis um 19.388.409,01 EUR in einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 8.220.289,01 EUR verbessert.

Im Haushaltsjahr 2015 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.

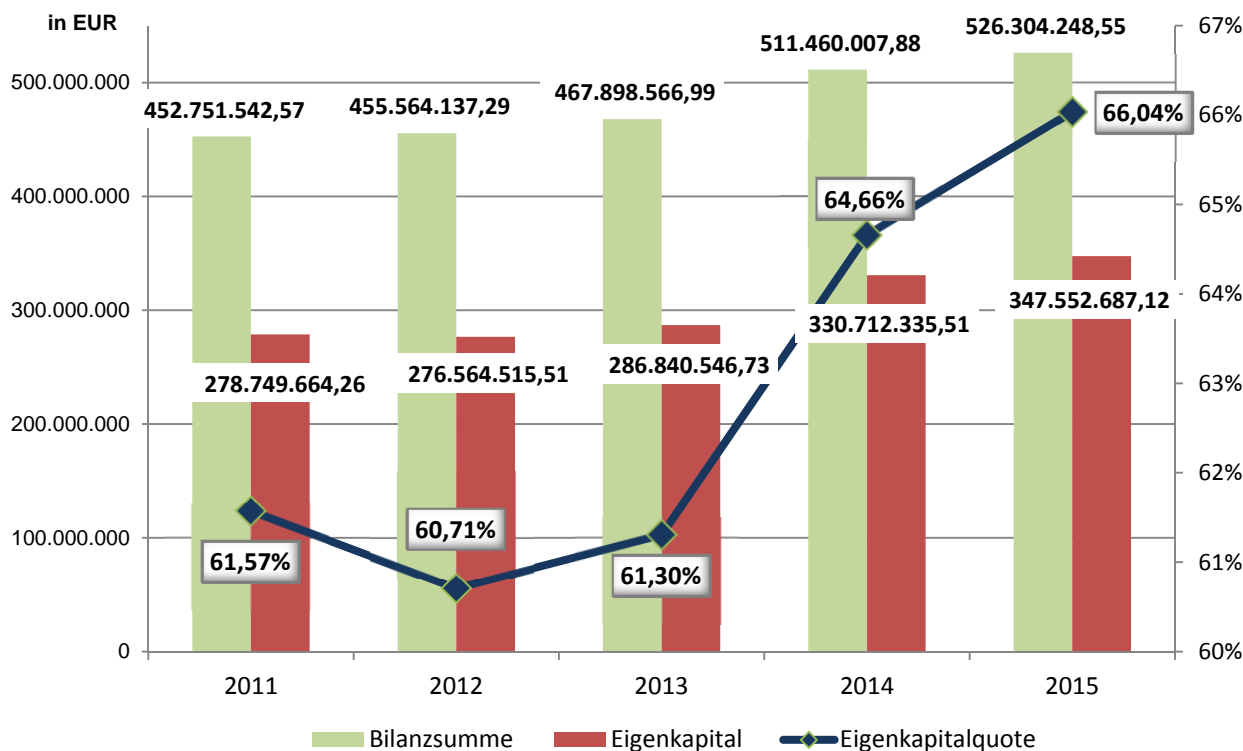


3.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2015 wird zunächst nach 2016 vorgetragen. Wenn dieser innerhalb der folgenden fünf Jahre nicht für einen Haushalts-

ausgleich benötigt wird, ist spätestens im Jahr 2021 eine Zuführung zur Kapitalrücklage vorzunehmen.

Entwicklung Eigenkapital zur Bilanzsumme
(Eigenkapitalquote)



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 2015 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 2015 unter der Rubrik „Teilhaushalte mit Produkten“ dargestellt sind. Hierbei sind auch die jeweiligen Produktverantwortlichen aufgeführt.

Im Jahr 2015 sind innerhalb der Teilhaushalte keine Veränderungen eingetreten.

IV. Prognose- und Risikobericht

Nach dem heutigen Planungsstand wird das Haushaltsjahr 2016 einen Jahresüberschuss von rd. 5,41 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 2,80 Mio. EUR vorgesehen.

Im Jahr 2016 ist das Aufkommen der Kreisumlage um rd. 12,9 Mio. EUR gegenüber dem Jahr 2015 enorm angestiegen. Der Eingangsumlagesatz wurde gegenüber dem Vorjahr um ein Prozentpunkt auf 32,5 v. H. gesenkt. Grund für die Mehrung bei der Kreisumlage ist hauptsächlich das erheblich gestiegene Gewerbesteueraufkommen der Stadt Ingelheim. Für die Folgejahre wird von einem etwas niedrigerem Kreisumlageaufkommen ausgegangen, dass jedoch noch immer über dem Ergebnis des Jahres 2015 liegt.

Der Landkreis erhält u. a. eine finanzkraftunabhängige Schlüsselzuweisung C. Hier konnten Erträge von rd. 11,77 Mio. EUR in Ansatz gebracht werden. Inwieweit



insgesamt bei den Schlüsselzuweisungen künftig Änderungen eintreten, bleibt vor dem Hintergrund einer diskutierten Neuordnung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen abzuwarten. Das Land Rheinland-Pfalz unterstützt die Landkreise und kreisfreien Städte seit dem Jahr 2015 mit Leistungen zur Umsetzung der Inklusion im Schulbereich; jährliche Zahlungen von ca. 400 TEUR erhält hierbei der Landkreis Mainz-Bingen.

Angesichts der Ende 2015 und Anfang 2016 vorherrschenden Flüchtlingskrise war es notwendig zur Unterbringung von Kontingentflüchtlingsen, Asylbewerbern und unbegleiteten minderjährigen Ausländern Wohnraum zu erwerben bzw. anzumieten. Inwieweit die Flüchtlingsproblematik weiterhin die künftigen Haushaltsjahre des Landkreises belastet, bleibt im Lichte der aktuellen Situation abzuwarten.

Die positiven Rahmenbedingungen bieten dem Landkreis Mainz-Bingen die Möglichkeit Investitionen für die zukünftige Aufgabenerfüllung des Landkreises Mainz-Bingen voranzutreiben. Der Landkreis Mainz-Bingen investiert in den nächsten Jahren in den Bau von Verwaltungsgebäuden um den vielfältigen Aufgabenzuwächsen gerecht zu werden sowie weiterhin in den Ausbau der Schullandschaft. In näherer Zukunft ist der Neubau eines weiteren Verwaltungsgebäudes in Ingelheim geplant. Als weitere Vorhaben sind die sich im Neubau befindliche Kfz-Zulassungsstelle in Bingen und der Neubau des Schulgebäudes der Berufsbildenden Schule in Ingelheim hervorzuheben.

In der weiteren 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 07 - Jugend, Familie und Sport und 08 - Soziale Hilfen. Hier können Fallzahlensteigerungen und gesetzliche Anpassungen schnell zu erheblichen Mehraufwendungen führen. Durch die umfangreichen Förderzusagen im Produktbereich „Tageseinrichtungen für Kinder“ 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. Erstmals konnte zum 30.06.2015 ein Finanzcontrollingbericht dem Kreisausschuss vorgelegt werden. Im Jahr 2016 wird ein solcher Bericht Ende Mai erstellt. Durch die Implementierung des Finanzcontrolling und dem Einsatz der entsprechenden Software ist frühzeitig ein Abweichen von Planwerten zu erkennen und deren Analyse möglich. Als Führungsinformationssystem können frühzeitig Fehlentwicklungen aufgezeigt und diesen mit entsprechenden Steuerungsmaßnahmen begegnet werden.

Mit dem Aufbau eines Systems von Zielformulierungen und damit einhergehender Erarbeitung von Kennzahlen konnte zunächst bei ausgewählten Produkten (bspw. Kreisstraßenbau, verschiedene Schulen des Landkreises) mit dem Haushalt des Jahres 2016 begonnen werden. Eine weitere Optimierung wird hier in den nächsten Jahren erreicht werden.

Alles in allem ist aus heutiger Sicht das finanzielle Risiko des Landkreises Mainz-Bingen für den Planungszeitraum 2016 und 2017 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. Wie die Flüchtlingssituation des Jahres 2015 verdeutlicht hat, sind solche Szenarien nicht vorherzusehen und auch finanzwirtschaftlich nicht planbar. 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 2016 zum Ausdruck gebracht.

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



Kreisverwaltung Mainz-Bingen

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 :
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
Frau Wolf
- 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
Werkleiter: Herr Helmus

Kreisvolkshochschule
Geschäftsführerin: Frau Nickels

Demografiebeauftragter
Herr Kuhl

21 Bauen und Umwelt
Herr Patschke
(Frau Grunau)

- a) Bauen
Frau Grunau
- b) Umwelt
Herr Freise-Harenberg
- c) Umwelt- und Energieberatung
Herr Spoo

**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

Behindertenbeauftragter
Frau Schade

31 Jugendamt
Frau Schott
(Herr Muhl)

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

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

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

33 Soziales, Kostencontrolling und Asyl
Frau Hitzges
Frau Weber
(N. N.)

- a) Soziales
Frau Erbelding
- b) Kostencontrolling
Herr Schwarz
- c) Asyl und Integration
N. N.

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

Rheinhesen 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 Thommesen
- b) Straßenverkehr/
Bußgeldstelle
Frau Seifert

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2015
- konsumtiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen /Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss EUR	Beschluss EUR	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/ Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreis- ausschuss am	Kreistag am
				Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
1.1.4.1.1.52384000	Geringwertige Geräte bis einschließlich 410 € "Wohnungen Asyl"		15.000,00			2.3.1.2.1.52313300	15.000,00	26.01.2015		
2.3.1.1.1.52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Ausbaubeitrag Straßenbeleuchtung "Im Mittelpfad" - Stadt Bingen		3.656,00			2.3.1.1.1.52230000	3.656,00	09.02.2015		
2.8.1.0.2.54147000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an rechtsfähige Stiftungen		5.000,00			Bestand liquider Mittel	5.000,00	23.03.2015		
3.6.3.3.1.55629300	Qualitätssicherung durch Berichtswesen ism e.V.	6.664,00				3.6.3.5.4.55520000	6.664,00	13.04.2015		
1.2.8.0.2.56990000	Aufwendungen für überörtliche Katastrophenschutzübungen und Einsätze - Biomasseanlage Essenheim	50.000,00				Bestand liquider Mittel	50.000,00		01.06.2015	
2.2.1.7.1.52544000	Umlage Zweckverband Förderschule Nieder-Olm	5.000,00				Bestand liquider Mittel	5.000,00		06.08.2015	
1.2.8.0.2.56990000	Aufwendungen für überörtliche Katastrophenschutzübungen und Einsätze - Biomasseanlage Essenheim	23.500,00				Bestand liquider Mittel	23.500,00		14.09.2015	
2.7.1.0.4.54190000	Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Kreisvolkshochschule	20.000,00				Bestand liquider Mittel	20.000,00		10.09.2015	
3.1.1.0.2.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und Sonstiges - Demografie-Förderprogramm 2015	9.000,00				3.1.1.0.2.44290000	9.000,00		05.10.2015	
2.1.7.3.2.52386109	Geringwertige Geräte bis einschließlich 410 € - Ergänzungsausstattung Mensa Gymnasium Nieder-Olm		16.000,00			2.3.1.1.2.52386111	16.000,00	17.09.2015		
2.1.7.2.2.52386103	Geringwertige Geräte bis einschließlich 410 € - Ergänzungsausstattung Mensa Gymnasium Ingelheim		20.000,00			2.3.1.1.2.52386111	20.000,00	17.09.2015		
5.6.1.2.1.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige im Rahmen des Förderprogramms "Energieeffiziente Gebäudesanierung"	95.000,00				Bestand liquider Mittel	95.000,00		05.10.2015	
1.1.1.1.3.56359000	Öffentliche Bekanntmachungen	15.000,00				Bestand liquider Mittel	15.000,00			12.10.2015
1.2.2.2.3.52543000	Personalkostenerstattung - Zweckvereinbarung Zentrale Bußgeldstelle der Stadt Mainz und dem Landkreis Mainz-Bingen		24.000,00			Deckungskreis 70000 - Personal (1.2.4.4.4.52543000)	24.000,00		23.11.2015	
2.1.7.4.1.52313300	Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude Gymnasium Oppenheim	20.000,00				2.3.1.2.1.52313300	20.000,00	20.10.2015		

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2015
- konsumtiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss EUR	Beschluss EUR	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/ Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreis-ausschuss am	Kreistag am
				Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
1.2.8.0.2.52380000	Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 € - Beschaffung von Notfallausrüstung für die Notunterkünfte von Flüchtlingen	20.000,00				1.2.7.0.2/7301.78159000	20.000,00	23.10.2015		
1.1.4.1.2.52380000	Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 € - Dienstgebäude Neue Mitte	2.500,00				1.1.4.1.2.56259000	2.500,00	16.11.2015		
1.1.4.1.2.52313030	Bauunterhaltung (angemietete Wohnungen Asyl)	20.000,00				2.3.1.2.1.52313300	20.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.2.52313130	Bauunterhaltung Haustechnik (angemietete Wohnungen Asyl)	5.000,00				2.3.1.2.1.52313300	5.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.1.52384000	Geringwertige Geräte bis einschl. 410 € netto (angemietete Wohnungen Asyl)	3.000,00				2.3.1.2.1.52313300	3.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.1.56211120	Miete (angemietete Wohnungen Asyl)	3.000,00				2.3.1.2.1.52313300	3.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.1.52323320	Nebenkosten (angemietete Wohnungen Asyl)	2.400,00				2.3.1.2.1.52313300	2.400,00		09.11.2015	
1.1.4.1.2.52313020	Bauunterhaltung (gekaufte Wohnungen Asyl)	60.000,00				Bestand liquider Mittel	60.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.2.52313120	Bauunterhaltung Haustechnik (gekaufte Wohnungen Asyl)	70.000,00				Bestand liquider Mittel	70.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.2.52382000	Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 € (gekaufte Wohnungen Asyl)	5.000,00				Bestand liquider Mittel	5.000,00		09.11.2015	
2.7.1.0.4.54190000	Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Kreisvolkshochschule	15.136,26				Bestand liquider Mittel	15.136,26	14.12.2015		
1.1.4.1.1.52380000	Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 € - Büroausstattung Kreuzhof	200.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	200.000,00		23.11.2015	
1.1.4.1.2.52380000	Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 € - FB 22b für Kreuzhof	5.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	5.000,00		23.11.2015	
1.1.4.4.2.52380000	Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände unter 410 € - Hardware für Kreuzhof	15.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	15.000,00		23.11.2015	
1.1.4.4.3.56243000	Unterhaltung Software, Updates u.a. - Kreuzhof	20.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	20.000,00		23.11.2015	

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2015
- konsumtiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss EUR	Beschluss EUR	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/ Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreis- ausschuss am	Kreistag am
				Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
1.1.4.4.2.56244000	Unterhaltung Hardware - Kreuzhof	1.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	1.000,00		23.11.2015	
1.1.4.4.3.56249200	RLP-Netz - Kreuzhof	4.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	4.000,00		23.11.2015	
1.1.4.1.2.52313000	Bauunterhaltung - Kreuzhof	50.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	50.000,00		23.11.2015	
1.1.4.1.2.52313100	Unterhaltung Haustechnik - Kreuzhof	29.400,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1/6120.78523000	29.400,00		23.11.2015	
2.1.8.4.1.52313300	Umbau Bestandsgebäude - IGS Oppenheim	35.000,00				2.3.1.2.1.52313300	35.000,00		07.12.2015	
6.1.1.0.4.54411000	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	5.528,00				6.1.2.0.2.57511000	5.528,00	14.12.2015		
2.1.7.5.1.52313300	Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude Gymnasium Nackenheim	15.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei 2.3.1.2.1.52313300	15.000,00	14.12.2015		
Zwischensumme		605.964,26	24.000,00				629.964,26			

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2015
- investiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Auszahlungen	Außerplanmäßige Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen				Genehmigt durch		
Planungsstelle	Bezeichnung	Beschluss EUR	Beschluss EUR	Mehreinnzahlungen		Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreisausschuss am	Kreistag am
				Haushaltsstelle	Betrag EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR			
3.3.1.0.1/7504.78190000	Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen Haus St. Martin in Ingelheim		20.000,00 VE			1.2.3.4.1/7112.78523000	20.000,00 VE		23.03.2015	
2.8.1.0.2/7704.78643000	Stiftungskapital für Stiftung "Haus des Erinnerns"					aus Bestand liquider Mittel		23.03.2015		
1.1.4.1.2/6014.78571130	Auszahlungen f.bewegl.Sachen des Anlagevermögens über 410 € "Wohnungen für Asy"		10.000,00			1.1.4.1.1/7115.78522000	10.000,00	31.03.2015?		
3.6.5.2.2/7000.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen Betriebs-KiTa	40.000,00				aus Bestand liquider Mittel	40.000,00		01.06.2015	
1.2.3.4.1/6014.78571100	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Netzwerkkomponenten Zulassungsstellen Bingen und Oppenheim	8.000,00				1.1.4.5.1.56343000	8.000,00	01.06.2015		
1.1.4.1.1/7118.78143000	Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Errichtung zweiter Serverraum mit der Stadt Ingelheim		35.000,00			Bestand liquider Mittel	35.000,00		01.06.2015	17.07.2015
1.1.4.1.2/7117.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Schrankenanlage Dienstgebäude		10.000,00			Bestand liquider Mittel	10.000,00	01.06.2015		
2.1.7.5.1/6108.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Hausalarmanlage Sporthalle Gymnasium Nackenheim		25.000,00			Bestand liquider Mittel	25.000,00		01.06.2015	
1.1.4.1.2/7116.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Fahrradabstellanlage mit Witterungsschutz	20.000,00				1.2.3.4.1.52313300	20.000,00	10.07.2015		
1.2.3.4.1/6014.78571100	Klima-Splitgeräte für die Zulassungsstelle Oppenheim	28.000,00				1.2.3.4.1.52313300	28.000,00		20.07.2015	
2.1.7.3.2/6109.78571000	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Ergänzungsausstattung Mensa Gymnasium Nieder-Olm		30.000,00			2.3.1.1.2.52386111 2.3.1.1.2/6111.78571000	24.000,00 6.000,00	17.09.2015		
2.1.7.2.2/6103.78571000	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Ergänzungsausstattung Mensa Gymnasium Ingelheim		10.000,00			2.3.1.1.2/6111.78571000	10.000,00	17.09.2015		
2.3.1.2.1/6120.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Umbau BBS Ingelheim		90.000,00			Abgang auf Ermächtigungen bei Pl.St. 2.3.1.2.1/6120.78523000	90.000,00		05.10.2015	
1.1.4.1.2/7115.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen Objekt Jugendheim		18.395,77			1.1.4.1.1 Deckungskreis Zentrales Gebäudemanagement	18.395,77			
2.1.8.4.1/6014.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - IGS Oppenheim	4.507,00				2.3.1.2.2/6120.78571000	4.507,00			
1.1.4.1.2/6014.78571130	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (angemietete Wohnungen Asyl) - Oberdiebach	5.000,00				2.3.1.2.1.52313300	5.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.2/6014.78571120	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (gekaufte Wohnungen Asyl)	5.000,00				Bestand liquider Mittel	5.000,00		09.11.2015	
1.1.4.1.1/7115.78522000	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Einrichtungen zur Unterbringung v. Asylbewerbern u. Kontingentflüchtligen	100.000,00				Bestand liquider Mittel	100.000,00		09.11.2015	
3.6.2.0.4/6014.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Jugendbildungsstätte Trechtlingshausen	2.000,00				2.1.5.4.1/6014.78571100	2.000,00	18.11.2015		
1.1.4.1.1/7001.78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Büroausstattung Kreuzhof	150.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei Pl.St. 2.3.1.2.1/6120.78523000	150.000,00		23.11.2015	

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2015
- investiver Bereich -**

Anlage II

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Auszahlungen	Außerplanmäßige Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen				Genehmigt durch		
Planungsstelle	Bezeichnung	Beschluss EUR	Beschluss EUR	Mehreinnzahlungen		Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreis-ausschuss am	Kreistag am
				Haushaltsstelle	Betrag EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR			
1.1.4.1.1/7120.78522000	Schaffung und Kauf von Büroflächen		1.021.000,00			Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St. 2.3.1.2.1/6120.78523000	1.021.000,00		23.11.2015	18.12.2015
1.1.4.1.2/6014.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - FB 22 b für Kreuzhof	10.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St. 2.3.1.2.1/6120.78523000	10.000,00		23.11.2015	
1.1.4.4.2/7003.78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Hardware Kreuzhof	120.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St. 2.3.1.2.1/6120.78523000	120.000,00		23.11.2015	
1.1.4.4.3/7007.7841000	Auszahlungen für Software, Lizenzen u.a. oberhalb der Wertgrenze - Kreuzhof	90.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St. 2.3.1.2.1/6120.78523000	90.000,00		23.11.2015	
5.4.7.0.2/7610.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Neubau einer Bushaltestelle in Nieder-Olm	10.000,00				Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St. 2.2.1.1.1/6106.78523000	10.000,00	26.11.2015		
3.6.5.2.2/7000.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Errichtung und Betrieb einer Kindertagesstätte	15.000,00				1.1.4.1.2/7113.78523000	15.000,00	14.12.2015		
1.1.4.1.2/7115.78523100	zu aktivierende Eigenleistungen - Erwerb von Gebäuden zur Unterbringung v. Asylbewerbern u. Kontingentflüchtlings		49.771,00			Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St.. 2.1.7.2.1/6109.78523000	20.000,00		21.12.2015	
						Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St.. 2.1.7.2.1/6207.78523000	27.600,00			
						Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St.. 2.1.7.3.1/6120.78523000	2.171,00			
3.6.5.2.2/7000.78523100	zu aktivierende Eigenleistungen - Errichtung und Betrieb einer Kindertagesstätte		24.949,00			Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St.. 2.1.8.1.1/6103.78523000	17.200,00		21.12.2015	
						Abgang auf Ermächtigungen bei PI.St.. 2.1.7.2.1/6204.78523000	7.749,00			
1.1.4.1.1/7118.78143000	Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Errichtung zweiter Serverraum mit der Stadt Ingelheim		90.000,00			Bestand liquider Mittel	90.000,00		21.12.2015	
	Zwischensumme Nachtrag	607.507,00	1.434.115,77	0,00	0,00		2.041.622,77			



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 139 - 142

2. Rheinhessen-Touristik GmbH,
Friedrich-Ebert-Straße 17, 55218 Ingelheim
Seiten 143 - 147

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

Seiten 148 – 155

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 2014: 5.154.500,00 EUR
5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2014
 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 %	2.405.230 EUR
Stadt Bingen am Rhein	2,00 %	103.090 EUR
Verbandsgemeinde Bodenheim	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Rhein-Nahe	1,00 %	51.545 EUR
Gemeindewerke Budenheim (AöR)	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Nieder-Olm	10,65 %	549.000 EUR
Verbandsgemeinde Rhein-Selz	10,65 %	549.000 EUR
Landkreis Bad Kreuznach	9,02 %	464.820 EUR
Verbandsgemeinde Bad Sobernheim	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Langenlonsheim	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Meisenheim	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Stromberg	1,00 %	51.545 EUR
Landkreis Alzey-Worms	12,02 %	619.455 EUR
Verbandsgemeinde Eich	1,00 %	51.545 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

Stellvertreter

Landkreis Mainz Bingen

Ingeborg	R o s e m a n n – K a l l w e i t	Thomas	G ü n t h e r	bis 11.07.14
		Dorothea	S c h ä f e r	ab 11.07.14
Paul-Michael	L o t t e r m a n n	Gisela	S c h ä t z l e r	
Heinz-Peter	K i s s e l	Hans-Erich	B l o d t	bis 11.07.14
		Brigitte	R i t t e r – M i e s e n	ab 11.07.14
Ralph	S p i e g l e r	Brigitte	R i t t e r – M i e s e n	
Bernd	B r u n s	Walter	L u s e r	bis 11.07.14
		Jörg	G r ä f	ab 11.07.14

b) **Aufsichtsrat:**

Vorsitz Aufsichtsrat:

Landrat Claus S c h i c k

Mitglied

Egon	F e l s	bis 04.12.14
Dr. Joachim	G e r h a r d	ab 04.12.14
Almut	S c h u l t h e i s – L e h n	
Ralph	S p i e g l e r	bis 04.12.14
Erwin	M a l k m u s	ab 04.12.14
Michael	S t ü b e r	bis 04.12.14
Klaus	R e i n h e i m e r	ab 04.12.14
Michael	R e i t z e l	
Walter	S t r u t z	bis 04.12.14
Heinz-Peter	K i s s e l	ab 04.12.14

c) Geschäftsführung:

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

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

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 42.415 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 2014 zum 31.12.2014 beläuft sich auf 19.392,0 TEUR mit einem Anlagevermögen von 15.831,3 TEUR, wobei hier das Vermögen technischer Anlagen und Maschinen mit 13.166,4 TEUR deutlich zeichnet. Das Umlaufvermögen mit einem Volumen von 3.556,4 TEUR setzt sich zusammen aus den Positionen „Vorräte“ von 218,2 TEUR, „Unfertige Leistungen“ von 53,1 TEUR, „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ von 1.619,5 TEUR sowie „Guthaben bei Kreditinstituten“ von 1.665,5 TEUR. Bei den Passiva treten im Jahr 2014 einerseits Verbindlichkeiten in Höhe von 12.161,1 TEUR sowie Sonderposten mit Rücklageanteil von 8,7 TEUR in den Vordergrund, so dass sich mit dem Eigenkapital, sonstigen Rückstellungen und Jahresfehlbetrag die Passiva-Summe zu 19.392,0 TEUR ergibt.

11.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge haben im Jahr 2014 15.193,6 TEUR betragen; entsprechend einem Minus von 11,1 % gegenüber dem Jahr 2013. Der Jahresüberschuss nach Steuern ergab sich zu 735,9 TEUR.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014

- nicht erfolgt
- Kapital in Höhe von 4.123.600,00 EUR wurde zugeführt
- Kapital in Höhe von wurde entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2015

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

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

	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre	0	0	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*

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 2014* 46.350 EUR

5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2014* 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%
VG Wonnegau	750,00	1,62%
Stadt Gau-Algesheim	700,00	1,51%
VG Rhein-Selz	500,00	1,08%
VG Heidesheim	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%
Stadt Osthofen	250,00	0,54%
VG Wörrstadt	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%
	<u>46.350,00</u>	<u>100%</u>

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

8.1 Für den Landkreis gehören an

- a) der Gesellschafterversammlung:
Herr Kreisbeigeordneter Burkhard M ü l l e r

- b) dem Aufsichtsrat:
Herr Kreisbeigeordneter Burkhard M ü l l e r

8.2 *Geschäftsführung:*

Christian H a l b i g
Friedrich-Ebert-Str. 17
55218 Ingelheim
Tel.: 06132/441750
Mail: christian.halbig@rheinhausen.info

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

9.1 *Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen*

beteiligt

nicht beteiligt

9.2 *Die Beteiligung zeigt sich in:*

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

9.3 *Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr*

nicht verändert

wie folgt verändert

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

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

Dazu gehören insbesondere:

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

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

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

Allgemeine Entwicklung

Die Unternehmensausrichtung der Rheinhessen-Touristik GmbH (RHT) zielt weiter darauf ab, zur positiven Entwicklung für die Region Rheinhessen beizutragen. Sie betreibt gemeinsam mit den aktiven Institutionen und Leistungsträgern ein koordiniertes, zielgerichtetes Marketing im Sinne der strategischen Neuausrichtung, um die Marktposition Rheinhessens weiter zu verbessern und auch bei veränderten Vorzeichen und neuen Trends zu sichern. Neben der allgemeinen Förderung des Tourismus in Rheinhessen und dem Betrieb eines Informations- und Reservierungssystems zählt die Bewerbung der Region Rheinhessen nach innen und nach außen zu den vorrangigen Aufgaben der Rheinhessen-Touristik GmbH. Die strategische Ausrichtung erfolgt nach den Vorgaben

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

Allgemeine Situation Rheinhessen-Touristik GmbH

Im Hinblick auf die Verstärkung einer kundenorientierten, zielgruppengerechten Angebotsentwicklung sowie die Konzentration von Marketing und Vertrieb auf diese Angebotslinie war auch das Jahr 2014 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 2014 budgetierten allgemeinen Erlöse in Höhe von 422 TEUR wurden mit dem tatsächlichen Ist-Ergebnis von 434 TEUR übertroffen. Bei den allgemeinen Aufwendungen ergeben sich zum Jahresende Kostenüberschreitungen in Höhe von 10 TEUR. Das Ergebnis aus den Marketingprojekten des Geschäftsjahres war mit 57 TEUR budgetiert. Dem steht ein tatsächliches Ergebnis in Höhe von 60 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 2014 in Richtung konzeptioneller Produktgestaltung und Regionalmanagement verlagert:

- Mit der vor ca. 11 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 Aufwandsersatz für besondere Leistungen sind wesentliche wirtschaftliche Risiken für die Gesellschaft nicht zu erwarten, ebenso wenig wie besondere Risiken im operativen Geschäft. Laufendes Finanzcontrolling und die monatliche Auswertung und Abstimmung der betriebswirtschaftlichen Auswertung mit den Vorgaben des Wirtschaftsplans minimieren mögliche Risiken. Für Risiken innerhalb laufender Projekte mit entsprechender Förderkulisse, die sich auf mögliche Rückforderungen bzw. Verzinsung beziehen, werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

11.1 *Vermögens- und Finanzlage*

Anlage- und Umlaufvermögen haben sich gegenüber 2013 um 25.375,81 EUR auf 155.381,41 EUR erhöht. Die Guthaben bei Kreditinstituten beliefen sich bei Jahresende auf 67.095,30 EUR.

11.2 *Ertragslage*

Die Bilanzsumme erhöht sich auf 155.381,41 EUR gegenüber 130.005,60 EUR im Vorjahr. Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 25.000,25 EUR auf 175.074,42 EUR, was im Wesentlichen auf die Umsetzung des Projekts Prädikatswanderwege im Geschäftsjahr zurückgeht.

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

12.1 *im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014*

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt

Kapital in Höhe von EUR entnommen

12.2 *im laufenden Geschäftsjahr 2015*

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)**

	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre	750,00	0	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: 15.04.2015

4. Wirtschaftsjahr ist das

Kalenderjahr

5. Stammkapital

5.1 am Ende des Wirtschaftsjahres 2014: 1.000.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2014:

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 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 August 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 August 2014)

8.2 Geschäftsführung:

Herr Michael H u b e r (ab 01.03.2011)
Anschrift: 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)**

9.1 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 der WFB gGmbH haben sich im Berichtsjahr

nicht verändert

wie folgt verändert:

Die Tochtergesellschaft WFB Betreuungs-GmbH wurde am 22.12.2014 gegründet. Aufgabe der Gesellschaft ist die Einrichtung, die Unterhaltung und der Betrieb einer Tagesförderstätte. Das Stammkapital beträgt 25.000,00 €. Die WFB gGmbH ist alleiniger Gesellschafter.

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

Die Gesellschaft erfüllte den öffentlichen Zweck in folgenden Unternehmensbereichen:

- 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 waren im Jahr 2014 durchschnittlich 546 behinderte Menschen beschäftigt.

Im Berufsbildungsbereich sind 40 Personen qualifiziert worden.

Durchschnittliche Anzahl der behinderten Mitarbeiter/innen 2011 – 2014 *)

	2011	2012	2013	2014
Werkstattbereich (insges.)	586	588	582	586
davon im Arbeitsbereich	549	546	539	46
davon in Berufsbildung	37	42	43	40

*) 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 2014 waren wie 2013 durchschnittlich 30 Plätze belegt. In 2014 wurde ein Neubau für die Tagesförderung errichtet. Nach Fertigstellung werden insgesamt über 46 Plätze zur Verfügung stehen.

Im Laufe des Jahres 2015 wird die Trägerschaft für die Tagesförderstätte auf die im Dezember 2014 neu gegründete Tochtergesellschaft „WFB Betreuungs-GmbH“ übergehen.

In den betreuten Wohngemeinschaften und im betreuten Einzelwohnen lebten in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen im Jahr 2014 ca. 108 behinderte Menschen, die individuell von der WFB unterstützt werden (2013: ca. 80 Menschen).

In Mainz und in Nieder-Olm sind in 2014 zwei integrative Kindertagesstätten mit insgesamt 120 Plätzen errichtet worden. Die Kindertagesstätte in Mainz wurde Anfang 2015 eröffnet. Die Eröffnung der Tagesstätte in Nieder-Olm wird sich aufgrund eines von einem Versorgungsunternehmen verursachten massiven Wasserschadens erheblich verzögern. Die Haftpflichtversicherung des Versorgungsunternehmens wird den entstandenen Schaden ersetzen.

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

11.1 Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2014

In der WFB waren in der Verwaltung, in der Werkstatt, der Tagesförderstätte und beim Ambulanten Wohnen im Jahr 2014 insgesamt 234 nicht behinderte Mitarbeiter/innen beschäftigt (2013: 193 Mitarbeiter/innen/2012: 178 Mitarbeiter/innen).

Wie schon in den Vorjahren ist die sozialpolitische Diskussion um die Entwicklung der Teilhabemöglichkeiten der Menschen mit Behinderung im Arbeitsleben fortgesetzt worden. Daraus resultiert eine steigende Vielfalt an Angeboten. Im Geschäftsjahr 2014 wurden daher die Angebote der WFB weiter ausgebaut, was mit einer Personalsteigerung verbunden war. Das zusätzliche Personal und die Tarifsteigerungen haben das Jahresergebnis stark belastet. Auch der Belegungsrückgang aufgrund von nicht vorhersehbaren Abgängen und von Todesfällen hat zu weniger Abrechnungstagen und somit zu Planunterschreitungen bei den Vergütungssätzen geführt.

Nach wie vor gestaltet sich die Tarifbindung der WFB in Hinblick auf die Höhe der Vergütungssätze durch die Sozialhilfeträger problematisch, da tarifliche Anpassungen nicht vollständig kompensiert werden können. Die Geschäftsführung vertritt hierzu die Auffassung, dass für gemeinnützige Unternehmen mit Tarifbindung Sondervereinbarungen abgeschlossen werden müssten.

In 2014 erzielte die Gesellschaft innerhalb der Werkstattproduktion einen leichten Umsatzanstieg. Gleichwohl ist vor allem der Rückgang der Auftrags- und Ertragslage im Bereich der klassischen Montage- und Verpackungsarbeiten als problematisch zu sehen. Die Tagesförderstätte war wie in den Vorjahren voll belegt. Die hohe Auslastung führte in 2014 zu einem Neubau der Tagesförderstätte. Statt 30 Plätzen werden zukünftig 46 Plätze zur Verfügung stehen.

Risiken für die Gesellschaft bestehen durch die Abhängigkeit von der Gestaltung des Finanzierungssystems der Eingliederungshilfe. Ferner durch die rückläufige Entwicklung der Anzahl der Werkstattangehörigen aufgrund der demographischen Entwicklung. Es sind zunehmende Abgänge durch die Verrentung älterer Werkstattangehöriger zu verzeichnen.

Die Nachfrage nach betreuten ambulanten Wohnplätzen für behinderte Menschen nimmt weiterhin zu, kann jedoch aufgrund der zunehmend schwieriger werdenden Wohnungsmarktsituation nicht vollständig bedient werden. Fachleistungsstunden im Zusammenhang mit den Wohnplätzen werden darüber hinaus nicht in kostendeckender Höhe von den Sozialhilfeträgern erstattet. Die hiermit verbundene finanzielle Belastung kann nicht im vollen Umfang auf die betroffenen Menschen umgelegt werden.

Mit dem Bau von integrativen Kindertagesstätten in Mainz und Nieder-Olm wurde ein neuer Geschäftsbereich erschlossen. Die Kindertagesstätte in Mainz ist zu Beginn des Jahres 2015 eröffnet worden.

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.

11.2 Vermögens- und Kapitalstruktur (Bilanzstichtag 31.12.2014)

VERMÖGENSSTRUKTUR	31.12.2014		31.12.2013		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristig gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen					
Immaterielle Vermögensgegenstände	12	0 %	24	0 %	-12
Sachanlagen (Gebäude/Maschinen)	19.187	86 %	15.242	78 %	3.944
Finanzanlagen (Beteiligung)	25	0 %	0	0 %	25
Summe Anlagevermögen	19.224	86 %	15.267	78 %	3.957
Umlaufvermögen					
Vorräte (Roh-, Hilfs- u. Betriebsst.)	88	0 %	96	0 %	- 7
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.247	6 %	666	3 %	581
Liquide Mittel	1.823	8 %	3.608	18 %	- 1.786
Summe Umlaufvermögen	3.158	14 %	4.370	22 %	- 1.213
Rechnungsabgrenzungsposten	3	0 %	3	0 %	0
Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	18	0 %	3	0 %	15
Gesamtvermögen	22.402	100 %	19.643	100 %	2.760

Das Gesamtvermögen hat sich im Wesentlichen aufgrund umfangreicher Investitionen in das Anlagevermögen von 19.643 EUR am 31.12.2013 um 2.760 TEUR auf 22.402 EUR am 31.12.2014 erhöht. Wichtigste Zugänge waren das Gebäude in der Robert-Koch-Straße (+ 651 EUR), div. Einrichtungsgegenstände und Maschinen für die Standorte Mainz und Nieder-Olm. Geleistete Anzahlungen betreffen die Neubauten der Kindertagesstätten in Mainz und Nieder-Olm und den Neubau der Tagesförderstätte. Das Anlagevermögen ist mit 86 % die wesentlichste Position des Vermögens.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 560 TEUR auf 1.180 EUR angestiegen. Ursache war, dass Forderungen aus Pflegesätzen erst spät im Dezember 2014 in Rechnung gestellt wurden und der Ausgleich somit in 2015 erfolgte.

Die liquiden Mittel waren zum 31.12.2014 um 1.786 TEUR (- 49,5 %) auf 1.823 TEUR gesunken. Dieser Rückgang beruht hauptsächlich auf den hohen Investitionen in das Anlagevermögen.

KAPITALSTRUKTUR	31.12.2014		31.12.2013		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	+/-TEUR
Langfristig verfügbares Kapital					
Eigenkapital	9.452	42	9.781	50 %	- 329
Fremdkapital					
Sonderposten für Investitionszuschüsse	8.368	37 %	7.863	40 %	505
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.297	10 %	238	1 %	2.059
Sonstige Verbindlichkeiten	478	2 %	485	2 %	- 7
Summe langfristiges Fremdkapital	11.143	50 %	8.586	44 %	2.557
Mittel-/kurzfristig verfügbares Kapital					
Fremdkapital					
Rückstellungen	532	2 %	440	2 %	92
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	238	1 %	122	1 %	116
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	643	3 %	245	1 %	398
Sonstige Verbindlichkeiten	390	2 %	464	2 %	- 74
Summe mittel-/kurzfristiges Kapital	1.803	8 %	1.271	6 %	532
Rechnungsabgrenzungsposten	5	0 %	5	0 %	0
Gesamtkapital	22.402	100 %	19.643	100%	2.760

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

Das Eigenkapital war wegen des Bilanzverlustes (- 21 TEUR) und Einstellungen in die Rücklagen (98 TEUR) auf 9.452 TEUR zurückgegangen. Die Eigenkapitalquote hat sich gegenüber dem Vorjahr um 8 % auf 42 % vermindert.

Im Berichtsjahr erfolgte eine planmäßige Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (-243 TEUR). Zuführungen in Höhe von 748 TEUR erfolgten für die beiden Kindertagesstätten in Mainz und Nieder-Olm (Zuschussgeber: Stadt Mainz, Kreisverwaltung Mainz-Bingen, das Land Rheinland-Pfalz und die Deutsche Ausgleichsbank).

Die Rückstellungen wurden in einer Höhe angesetzt, um ggf. ungewisse Verbindlichkeiten abdecken zu können

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten beinhalteten im Wesentlichen das Darlehen zur Finanzierung des Neubaus in der Carl-Zeiss-Straße (urspr. 1.190 TEUR). Dieses Darlehen valutierte zum 31.12.2014 mit 238 TEUR. In 2014 wurden Darlehen zur Finanzierung der Neubaumaßnahmen in Höhe von 2.297 TEUR neu aufgenommen. Die Tilgungen sind planmäßig erfolgt.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalteten im Wesentlichen ein Darlehen des Landesamtes Rheinland-Pfalz (478 TEUR).

Insgesamt war zum 31.12.2014 das Gesamtkapital - analog zum Gesamtvermögen - gestiegen.

11.3 Ertragslage der Gesellschaft (Bilanzstichtag 31.12.2014)

ERGEBNISSTRUKTUR	2014		2013		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Umsatzerlöse	19.337	100 %	18.633	100 %	704
+/- Bestandsveränderungen	- 3	0 %	- 5	0 %	3
Gesamtleistung	19.335	100 %	18.628	100 %	707
Abzügl. Materialaufwand:					
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	- 486	- 3 %	- 470	- 3 %	- 16
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 161	- 1 %	- 155	- 1 %	- 6
Rohertrag	18.687	97 %	18.002	97 %	685
+ sonstige betriebliche Erträge	522	3 %	520	3 %	3
Rohergebnis	19.210	99 %	18.522	99 %	688
- Personalaufwand:					
a) Löhne und Gehälter	- 8.684	- 45 %	- 8.100	- 43 %	- 584
b) soziale Abgaben und Aufwen- dungen für die Altersversorgung	- 5.788	- 30 %	- 5.629	- 30 %	- 159
- Abschreibungen	- 820	- 4 %	- 811	- 4 %	- 9
- sonstige betriebl. Aufwendungen	- 4.206	- 22 %	- 3.528	- 19 %	- 678
- sonstige Steuern	- 6	0 %	- 6	0 %	0
Betriebsergebnis	295	- 2 %	448	2 %	- 743
+ Zinsen und ähnliche Erträge	25	0 %	40	0 %	- 15
- Zinsen und ähnliche Aufwendun- gen	- 60	0 %	- 31	0 %	- 30
Finanzergebnis	- 35	0 %	10	0 %	- 44
Jahresergebnis	- 329	- 2 %	458	2 %	- 787

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

Im Berichtsjahr 2014 wurde wie im Vorjahr bei den Umsatzerlösen ein Zuwachs in Höhe von 704 TEUR verzeichnet. Dies resultierte hauptsächlich aus höheren Erträgen bei der Tagesförderstätte (+ 178 TEUR) und einer Pflegesatznachzahlung für Vorjahre für die Tagesförderstätte (+ 317 TEUR). Das Rohergebnis hatte sich daher um 688 TEUR deutlich auf 19.210 TEUR erhöht.

Aufgrund gestiegener Personalaufwendungen (+ 743 TEUR) durch Personalzuwächse und Tarifierhöhungen sowie stark gestiegene betriebliche Aufwendungen (+ 678 TEUR) fand sich allerdings der Umsatzzuwachs nicht im Jahresergebnis wieder. Das Berichtsjahr 2014 schloss mit einem negativen Ergebnis von – 329 TEUR (Vorjahr: + 458 TEUR) ab.

Jahresergebnis 2009 – 2014

Jahr	2009	2010 *)	2011	2012	2013	2014
in EUR	47.000	686.000	862.000	405.000	458.000	- 329.000

*) 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 2014

An die behinderten Mitarbeiter/innen ist aufgrund gesetzlicher Vorgaben mindestens 70 % des Arbeitsergebnisses auszuzahlen. Das Arbeitsergebnis wird aufgrund interner Berechnungen (auf der Basis rechtlicher Vorgaben) ermittelt. Das Arbeitsergebnis war aufgrund hoher Personalkosten (+ 454 TEUR) und gestiegener Sachkosten zurückgegangen und beträgt in 2014 1.295 TEUR. Berücksichtigt man die Sonderzahlungen an die behinderten Mitarbeiter (101 TEUR), ergab sich eine Auszahlungsquote von 101,6 %.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014

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

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2015

- 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)

	2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0



8. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2015

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 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2014	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2015	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	2.216.270,43	104.175,86	-706,47	59.201,53	2.378.941,35	-1.588.018,96	0,00	-253.253,24	0,00	705,47	-1.840.566,73	538.374,62	628.251,47	10,6 %	22,6 %	-2,00
1.1.02 Geleistete Zuwendungen m. Zweckbindung	38.360.930,85	335.676,65	-704.503,03	717.100,00	38.709.204,47	-20.914.034,61	0,00	-1.565.150,08	0,00	704.502,03	-21.774.682,66	16.934.521,81	17.446.896,24	4,0 %	43,7 %	0,00
1.1.03 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberech.	3.523.893,77	0,00	0,00	87.789,70	3.611.683,47	-1.683.123,71	0,00	-83.886,72	0,00	0,00	-1.767.010,43	1.844.673,04	1.840.770,06	2,3 %	51,1 %	0,00
1.1.05 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	2.603.950,35	1.067.813,96	0,00	-804.889,70	2.866.874,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.866.874,61	2.603.950,35	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.02 Sonstige unbebaute Grundstücke	142.379,83	325.259,80	0,00	0,00	467.639,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.639,63	142.379,83	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.03 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	320.430.520,70	1.755.238,92	-59.547,10	17.098.153,39	339.224.365,91	-91.731.981,77	0,00	-4.536.051,45	0,00	53.266,32	-96.214.766,90	243.009.599,01	228.698.538,93	1,3 %	71,6 %	-146.522,52
1.2.04 Infrastrukturvermögen	163.700.439,62	10.888,21	-121.596,80	1.177.430,65	164.767.161,68	-64.307.635,04	0,00	-2.664.342,13	0,00	81.737,44	-66.890.239,73	97.876.921,95	99.392.804,58	1,6 %	59,4 %	-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	17.778.133,07	29.808,54	-563.155,39	482.637,74	17.727.423,96	-13.538.977,66	0,00	-767.926,03	0,00	562.782,78	-13.744.120,91	3.983.303,05	4.239.155,41	4,3 %	22,5 %	-15.537,50
1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.345.642,60	1.664.518,64	-666.066,68	1.198.159,85	24.542.254,41	-12.817.985,20	0,00	-2.111.589,24	0,00	627.710,83	-14.301.863,61	10.240.390,80	9.527.657,40	8,6 %	41,7 %	-79,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	29.051.702,47	8.212.763,11	-531.184,53	-20.015.583,16	16.717.697,89	-562.017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-562.017,52	16.155.680,37	28.489.684,95	0,0 %	96,6 %	-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.	19.992.616,33	0,00	-1.723.850,49	0,00	18.268.765,84	-1.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.678,09	18.267.087,75	19.990.938,24	0,0 %	100,0 %	-1.678,09
1.3.07 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	22.591.795,06	5.545.686,10	0,00	0,00	28.137.481,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.137.481,16	22.591.795,06	0,0 %	100,0 %	0,00
Gesamt	643.219.321,08	19.051.829,79	-4.370.610,49	0,00	657.900.540,38	-207.145.452,56	0,00	-11.982.198,89	0,00	2.030.704,87	-217.096.946,58	440.803.593,80	436.073.868,52	1,8 %	67,0 %	-3.471.325,67



9. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2015									
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr.2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	28.934.258,32	667.439,16	88.182,77	29.689.880,25	0,00	-1.971.497,85	27.718.382,40	25.628.313,64
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.268.289,64	644.831,92	88.182,77	29.001.304,33	0,00	-1.963.900,32	27.037.404,01	25.048.536,19
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	36.949,95	12.995,20	0,00	49.945,15	0,00	-7.597,53	42.347,62	45.933,72
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	5.875,00	0,00	0,00	5.875,00	0,00	0,00	5.875,00	1.206,57
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.613,94	0,00	0,00	3.613,94	0,00	0,00	3.613,94	34.905,00
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	619.529,79	9.612,04	0,00	629.141,83	0,00	0,00	629.141,83	497.732,16



10. Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2015										
Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grund- pfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2014 (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	329.009,08	1.471.972,09	1.332.303,52	3.133.284,69	0,00	3.133.284,69			3.964.651,68
	davon:									
2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	329.009,08	1.471.972,09	1.332.303,52	3.133.284,69	0,00	3.133.284,69			3.964.651,68
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	537.836,07	0,00	0,00	537.836,07	0,00	537.836,07			572.629,59
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.990,45	0,00	0,00	7.990,45	0,00	7.990,45			1.499.133,68
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	370.000,00	850.000,00	0,00	850.000,00			946.000,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich	694.054,99	0,00	0,00	694.054,99	0,00	694.054,99			1.158.307,86
11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.261.025,16	0,00	0,00	2.261.025,16	0,00	2.261.025,16			1.691.801,90
	Summe der Verbindlichkeiten	3.925.915,75	1.855.972,09	1.702.303,52	7.484.191,36	0,00	7.484.191,36			9.832.524,71



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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
02	1.1.1.1.3. 52920000	Büro Landrat - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-	-	29.950,00	29.950,00	29.950,00	29.950,00
02	1.1.1.1.5. 52912000	Büro Landrat - Aufwendungen für Partnerschaft Neisse	-	-	9.000,00	-	9.000,00	-
02	1.1.1.1.5. 52915000	Büro Landrat - Aufwendungen für Partnerschaft Burgund	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
02	1.1.1.1.6. 54190000	Ehrenamtsförderung - Allgemein	-	-	856.905,50	-	856.905,50	-
02	1.1.1.1.6. 54192000	Ehrenamtsförderung - Sportstättenanierung	620.000,00	-	1.500.000,00	-	2.120.000,00	-
02	1.1.1.6.1. 52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen der Gleichstellungsstelle	-	-	7.102,83	-	7.102,83	-
02	1.1.2.0.1. 56120000	Personal - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	12.637,84	2.418,92	12.637,84	2.418,92
02	1.1.4.5.1. 56343000	Miete, Leasing, Wartung Telefonanlage Haupthaus	-	-	19.675,59	-	19.675,59	-
02	1.1.4.5.2. 56390000	Sonstige zentrale Dienste - Sonstige Geschäftsaufwendungen	13.500,00	-	-	-	13.500,00	-
02	1.1.4.5.4. 56210000	Sonstige zentrale Dienste - Miete Geräte	-	-	20.000,00	-	20.000,00	-
02	1.1.4.5.4. 56211000	Sonstige zentrale Dienste - Miete Geräte (Jobcenter)	-	-	2.500,00	-	2.500,00	-
02	1.1.4.5.5. 56290000	Sonstige zentrale Dienste - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-	-	20.000,00	-	20.000,00	-
02	1.1.9.0.6. 56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-	-	6.872,25	6.872,25	6.872,25	6.872,25
02	5.6.1.2.1. 54190000	Umwelt- und Energieberatungszentrum - Zuweisung uund Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-	-	347.674,08	55.655,33	347.674,08	55.655,33
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	-
Zwischensumme Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben			633.500,00	-	2.857.318,09	94.896,50	3.490.818,09	94.896,50
03	1.1.4.4.2. 52380000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände	-	-	70.000,00	-	70.000,00	-
03	1.1.4.4.2. 56244000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Unterhaltung Hardware	-	-	45.000,00	-	45.000,00	-
03	1.1.4.4.2. 56390000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Anschaffung von Datenträgern	-	-	1.500,00	-	1.500,00	-
03	1.1.4.4.2. 56391000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Anschaffung von Datenträgern (Jobcenter)	-	-	180,00	-	180,00	-
03	1.1.4.4.3. 56243000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Unterhaltung Software, Updates	-	-	120.000,00	-	120.000,00	-
03	1.1.4.4.4. 56120000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	45.000,00	-	45.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung			-	-	281.680,00	-	281.680,00	-
05	5.4.2.0.1. 52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.263,70	42.263,70	505.188,72	24.920,10	547.452,42	67.183,80
Zwischensumme Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt			42.263,70	42.263,70	505.188,72	24.920,10	547.452,42	67.183,80

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

Teilhaus-	Planungs-	Bezeichnung	Übertragung von	davon	Übertragung von	davon	Gesamt-	davon
halt	stelle		Ermächtigungen aus	bereits durch	Ermächtigungen aus lfd.	bereits durch	übertragungen	insgesamt durch
			Vorjahren	Aufträge gebunden	Ansatz 2015	Aufträge gebunden	für das Jahr 2015	Aufträge gebunden
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	1.1.4.1.1. 52380000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto	-	-	214.000,00	-	214.000,00	-
06	1.1.4.1.2. 52211000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	25.000,00	-	25.000,00	-
06	1.1.4.1.2. 52313000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Unterhaltung der Gebäude, einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	-	-	11.721,44	-	11.721,44	-
06	1.1.4.1.2. 52313020	Bauunterhaltung (gekaufte Objekte Asyl)	-	-	12.484,24	-	12.484,24	-
06	1.1.4.1.2. 52313030	Bauunterhaltung "Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber"	-	-	32.405,18	-	32.405,18	-
06	1.1.4.1.2. 52313100	Bauunterhaltung Haustechnik	-	-	8.035,42	8.035,42	8.035,42	8.035,42
06	1.1.4.1.2. 52313120	Bauunterhaltung Haustechnik (gekaufte Objekte Asyl)	-	-	53.904,69	53.904,69	53.904,69	53.904,69
06	1.1.4.1.2. 52380000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.1.5.1.1. 52211000	RS plus Bingen - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	13.000,00	-	13.000,00	-
06	2.1.5.1.1. 52313000	RS plus Bingen - Gebäudeunterhaltung	-	-	14.635,51	14.635,51	14.635,51	14.635,51
06	2.1.5.1.1. 52313400	RS plus Bingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	42.018,69	42.018,69	42.018,69	42.018,69
06	2.1.5.1.2. 52381000	Realschule plus Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	9.933,21	-	9.933,21	-
06	2.1.5.1.2. 52386109	RS plus Bingen (Erweiterung Fachoberschule) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	33.682,75	-	33.682,75	-
06	2.1.5.2.1. 52211000	RS plus Ingelheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	13.000,00	-	13.000,00	-
06	2.1.5.2.1. 52313400	RS plus Ingelheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	41.703,81	41.703,81	41.703,81	41.703,81
06	2.1.5.2.2. 52381000	Realschule plus Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	7.198,37	-	7.198,37	-
06	2.1.5.2.2. 52450000	RS plus Ingelheim - Verbrauchsmittel an Schulen, Lehr- und Unterrichtsmaterial, Landkarten, usw. (Budget)	-	-	119,10	119,10	119,10	119,10
06	2.1.5.3.1. 52211000	RS plus Nierstein - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	7.000,00	-	7.000,00	-
06	2.1.5.3.1. 52221000	RS plus Nierstein - Aufwendungen für Stromkosten EGD	-	-	6.000,00	-	6.000,00	-
06	2.1.5.3.1. 52312000	RS plus Nierstein - Unterhaltung der Außenanlagen	-	-	1.100,75	1.100,75	1.100,75	1.100,75
06	2.1.5.3.1. 52313400	RS plus Nierstein - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	12.163,64	12.163,64	12.163,64	12.163,64
06	2.1.5.3.2. 52381000	RS plus Nierstein - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Budget)	-	-	8.928,56	8.928,56	8.928,56	8.928,56
06	2.1.5.3.2. 52386109	RS plus Nierstein (Erweiterung Fachoberschule) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	100.000,00	-	100.000,00	-
06	2.1.5.3.2. 52450000	RS plus Nierstein - Verbrauchsmittel an Schulen, Lehr- und Unterrichtsmaterial, Landkarten, usw. (Budget)	-	-	947,62	947,62	947,62	947,62

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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.5.3.2. 56310000	RS plus Nierstein - Büromaterial (Budget)	-	-	158,00	158,00	158,00	158,00
06	2.1.5.4.2. 52381000	Realschule plus Gau-Algesheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	8.149,19	-	8.149,19	-
06	2.1.5.4.2. 52470000	RS plus Gau-Algesheim - sonstige Verbrauchsmittel (Budget)	-	-	384,00	384,00	384,00	384,00
06	2.1.7.1.1. 52211000	Gym. Bingen - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	39.000,00	-	39.000,00	-
06	2.1.7.1.1. 52313000	Gym. Bingen - Gebäudeunterhaltung	-	-	2.815,58	2.815,58	2.815,58	2.815,58
06	2.1.7.1.1. 52313300	Gym. Ingelheim - Umbau Bestandsgebäude	50.829,13	5.060,77	-	-	50.829,13	5.060,77
06	2.1.7.1.1. 52313400	Gym. Bingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	20.137,11	20.137,11	20.137,11	20.137,11
06	2.1.7.1.2. 52386003	Gym. Bingen (Schulmobiliar) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.987,03	1.987,03	1.987,03	1.987,03
06	2.1.7.1.2. 52386004	Gym. Bingen (GTS) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	12.776,93	-	25.000,00	-	37.776,93	-
06	2.1.7.2.1. 52211000	Gym. Ingelheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	77.000,00	-	77.000,00	-
06	2.1.7.2.1. 52221000	Gym. Bingen - Aufwendungen für Stromkosten EGD	-	-	12.000,00	-	12.000,00	-
06	2.1.7.2.1. 52313400	Gym. Ingelheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	84.352,25	84.352,25	84.352,25	84.352,25
06	2.1.7.2.2. 52381000	Gymnasium Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	13.570,59	-	13.570,59	-
06	2.1.7.2.2. 52386103	Gym. Ingelheim (GTS) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto	-	-	5.287,88	-	5.287,88	-
06	2.1.7.3.1. 52211000	Gym. Nieder-Olm - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	65.000,00	-	65.000,00	-
06	2.1.7.3.1. 52221000	Gym. Nieder-Olm - Aufwendungen für Stromkosten EGD	-	-	8.000,00	-	8.000,00	-
06	2.1.7.3.1. 52313000	Gym. Nieder-Olm, Gebäudeunterhaltung	-	-	2.737,00	2.737,00	2.737,00	2.737,00
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	-	-	12.765,74	-	12.765,74	-
06	2.1.7.3.1. 52386119	Gym. Nieder-Olm - Erstausrüstung Sportgeräte bis einschl. 410 € netto	-	-	2.370,02	-	2.370,02	-
06	2.1.7.3.2. 52381000	Gymnasium Nieder-Olm - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	21.283,68	-	21.283,68	-
06	2.1.7.3.2. 52386003	Gym. Nieder-Olm (Schulmobiliar) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto	-	-	5.507,92	5.507,92	5.507,92	5.507,92
06	2.1.7.3.2. 52386109	Gym. Nieder-Olm (GTS) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto	-	-	1.322,92	193,06	1.322,92	193,06
06	2.1.7.4.1. 52211000	Gym. Oppenheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	40.000,00	-	40.000,00	-
06	2.1.7.4.1. 52312000	Gym. Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	-	90.913,33	90.913,33	90.913,33	90.913,33

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

Teilhaus-	Planungs-	Bezeichnung	Übertragung von Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Übertragung von Ermächtigungen aus lfd. Ansatz 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.7.4.1. 52313300	Gym. Oppenheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude Alte Sporthalle	-	-	5.449,47	-	5.449,47	-
06	2.1.7.4.1. 52313400	Gym. Oppenheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	54.653,06	54.653,06	54.653,06	54.653,06
06	2.1.7.4.2. 52381000	Gymnasium Oppenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	10.934,75	-	10.934,75	-
06	2.1.7.4.2. 52386003	Gym. Oppenheim (Schulmobiliar) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	2.324,10	2.324,10	2.324,10	2.324,10
06	2.1.7.4.2. 52386120	Gym. Oppenheim - Erstausrüstung Fachraum bis einschl. 410 € netto	-	-	80.000,00	-	80.000,00	-
06	2.1.7.5.1. 52211000	Gym. Nackenheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	20.000,00	-	20.000,00	-
06	2.1.7.5.1. 52313300	Gym. Nackenheim - Umbau Bestandsgebäude	5.718,69	5.718,69	14.281,77	5.109,50	20.000,46	10.828,19
06	2.1.7.5.1. 52386106	Gym. Nackenheim - Erstausrüstung Sportgeräte bis einschl. 410 € netto	-	-	46.416,47	46.416,47	46.416,47	46.416,47
06	2.1.7.5.2. 52381000	Gymnasium Nackenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	2.871,43	-	2.871,43	-
06	2.1.7.5.2. 52385000	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Tablets)	1.205,56	1.205,56	10.000,00	-	11.205,56	1.205,56
06	2.1.7.5.2. 52386002	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	109,99	109,99	109,99	109,99
06	2.1.7.5.2. 52386101	Gymnasium Nackenheim (Neubau) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	21.856,87	-	21.856,87	-
06	2.1.7.5.2. 56120000	Gym. Nackenheim - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.1.8.1.1. 52211000	IGS Ingelheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	10.000,00	-	10.000,00	-
06	2.1.8.1.2. 52381000	IGS Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	5.794,09	-	5.794,09	-
06	2.1.8.1.2. 52386002	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	852,47	852,47	852,47	852,47
06	2.1.8.2.1. 52313300	IGS Nieder-Olm - Umbau Bestandsgebäude	-	-	612.370,29	25.959,45	612.370,29	25.959,45
06	2.1.8.2.1. 52313400	IGS Nieder-Olm - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	11.371,38	-	11.371,38	-
06	2.1.8.2.2. 52381000	IGS Nieder-Olm - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	4.874,14	-	4.874,14	-
06	2.1.8.2.2. 52386101	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	16.494,70	15.046,91	16.494,70	15.046,91
06	2.1.8.3.1. 52211000	IGS Sprendlingen - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	25.000,00	-	25.000,00	-
06	2.1.8.3.1. 52221000	IGS Sprendlingen - Aufwendungen für Stromkosten EGD	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.1.8.3.1. 52313400	IGS Sprendlingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	19.705,76	19.705,76	19.705,76	19.705,76
06	2.1.8.3.2. 52381000	IGS Sprendlingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.391,22	-	1.391,22	-

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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.8.3.2. 52385000	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Tablets)	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.1.8.3.2. 52386101	IGS Sprendlingen (Erweiterung) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	29.397,10	-	29.397,10	-
06	2.1.8.4.1. 52211000	IGS Oppenheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	7.000,00	-	7.000,00	-
06	2.1.8.4.1. 52313000	IGS Oppenheim - Gebäudeunterhaltung	-	-	74.236,28	11.333,71	74.236,28	11.333,71
06	2.1.8.4.1. 52313100	IGS Oppenheim - Bauunterhaltung Haustechnik	-	-	131.795,89	131.795,89	131.795,89	131.795,89
06	2.1.8.4.1. 52313300	IGS Oppenheim - Umbau Bestandsgebäude	-	-	70.801,50	50.104,68	70.801,50	50.104,68
06	2.1.8.4.1. 52313400	IGS Oppenheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	1.501,39	-	1.501,39	-
06	2.1.8.4.2. 52386101	IGS Oppenheim (Erweiterung) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	4.291,69	4.291,69	9.733,03	9.656,89	14.024,72	13.948,58
06	2.2.1.1.1. 52211000	Förderschule Bingen - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	13.000,00	-	13.000,00	-
06	2.2.1.1.1. 52313000	Förderschule Bingen - Gebäudeunterhaltung	-	-	5.541,35	5.541,35	5.541,35	5.541,35
06	2.2.1.1.2. 52381000	Förderschule Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.226,81	-	1.226,81	-
06	2.2.1.1.2. 52385000	Förderschule Bingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Tablets)	-	-	5.098,14	-	5.098,14	-
06	2.2.1.2.1. 52211000	Förderschule Ingelheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.2.1.2.2. 52381000	Förderschule Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	1.281,35	-	1.281,35	-
06	2.2.1.2.3. 52543000	Förderschule Ingelheim (Kostenbeteiligung) - Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	17.350,00	-	17.350,00	-
06	2.2.1.3.1. 52313400	Förderschule Nieder-Olm - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	12.001,51	12.001,51	12.001,51	12.001,51
06	2.2.1.3.2. 52381000	Förderschule Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Budget)	846,07	846,07	-	-	846,07	846,07
06	2.2.1.3.2. 52381000	Förderschule Nieder-Olm - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	4.091,76	-	4.091,76	-
06	2.2.1.4.2. 52381000	Förderschule Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (Budget)	-	-	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
06	2.2.1.4.2. 52381000	Förderschule Oppenheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	9.228,36	-	9.228,36	-
06	2.2.1.4.2. 52386003	Förderschule Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto	-	-	5.558,09	5.558,09	5.558,09	5.558,09
06	2.2.1.5.2. 52381000	Förderschule Sprendlingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	11.378,82	-	11.378,82	-
06	2.2.1.7.1. 52544000	Zweckverband Förderschule Nieder-Olm - Umlage an Zweckverband	-	-	3.862,68	-	3.862,68	-
06	2.3.1.1.1. 52211000	BBS Bingen - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	35.000,00	-	35.000,00	-
06	2.3.1.1.1. 52313300	BBS Bingen - Umbau Bestandsgebäude	-	-	61.172,68	-	61.172,68	-

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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.3.1.1.1. 52313400	BBS Bingen - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	561,36	-	561,36	-
06	2.3.1.1.2. 52381000	BBS Bingen - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	21.739,38	-	21.739,38	-
06	2.3.1.1.2. 52386002	BBS Bingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto	-	-	927,01	927,01	927,01	927,01
06	2.3.1.1.2. 52386111	BBS Bingen (Ersteinrichtung im Rahmen der Umsetzung des Schulentwicklungsplanes) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	1.009,13	1.009,13	-	-	1.009,13	1.009,13
06	2.3.1.2.1. 52211000	BBS Ingelheim - Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EGD	-	-	20.000,00	-	20.000,00	-
06	2.3.1.2.1. 52221000	BBS Ingelheim - Aufwendungen für Stromkosten EGD	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
06	2.3.1.2.1. 52313300	BBS Ingelheim - Umbau Bestandsgebäude	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-
06	2.3.1.2.2. 52381000	BBS Ingelheim - Schulbudget - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	-	-	7.286,51	-	7.286,51	-
06	2.3.1.2.2. 52386002	BBS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto	-	-	861,75	861,75	861,75	861,75
06	2.3.1.2.2. 52386120	BBS Ingelheim (Neubau) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 €	3.496,10	3.496,10	60.000,00	-	63.496,10	3.496,10
06	2.4.1.0.1. 52410000	Schülerbeförderungskosten	-	-	390.641,59	-	390.641,59	-
06	2.4.2.0.1. 52450000	Lernmittelfreiheit - Verbrauchsmittel an Schulen (Lehr- und Unterrichtsmittel, Landkarten, usw)	-	-	2.346,30	-	2.346,30	-
06	2.4.3.0.1. 56243000	Schulartübergreifende Maßnahmen - Unterhaltung Software, Updates	-	-	32.807,71	2.546,98	32.807,71	2.546,98
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
06	5.4.7.0.1. 52920000	ÖPNV - Fortschreiben Nahverkehrsplan / Verkehrsverbund	-	-	3.083,86	-	3.083,86	-
06	2.1.8.1.1 52313400	IGS Ingelheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	-	-	28.155,55	28.155,55	28.155,55	28.155,55
Zwischensumme Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude			120.134,42	56.589,13	3.310.259,94	837.519,19	3.430.394,36	894.108,32
07	3.6.2.0.4. 52313000	Jugendbildungsstätte Trechtingshausen - Gebäudeunterhaltung	-	-	2.023,00	2.023,00	2.023,00	2.023,00
07	3.6.3.2.5. 55990000	Förderung der Erziehung in der Familie - Maßnahmen zur Stärkung der Elternkompetenz	-	-	1.789,24	-	1.789,24	-
07	3.6.3.3.7. 55520000	Hilfe zur Erziehung - Leistungen innerh. von Einrichtungen (in voll- und teilstat. Einricht.)	-	-	500.000,00	-	500.000,00	-
07	3.6.3.3.7. 55521000	Hilfe zur Erziehung - Leistungen innerh. von Einrichtungen (in voll- und teilstat. Einricht.) UMA, §34 SGB VIII	-	-	240.000,00	-	240.000,00	-
07	3.6.3.3.7. 55522000	Hilfe zur Erziehung - Leistungen innerh. von Einrichtungen (in voll- und teilstat. Einricht.) UMA, §§34, 41 SGB VIII	-	-	360.000,00	-	360.000,00	-
07	3.6.3.5.1. 55521000	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe - Leistungen innerh. von Einrichtungen (in voll- und teilstat. Einricht.) UMA, §§42, 42a SGB VIII	-	-	240.000,00	-	240.000,00	-
07	4.2.1.0.2. 54190000	Förderung des Sports - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-	-	20.050,00	-	20.050,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport			-	-	1.363.862,24	2.023,00	1.363.862,24	2.023,00

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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamtübertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
08	3.3.1.0.1. 55949000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege - Zuschuss an Krankenkassen für Pflegestützpunkte	-	-	6.399,85	-	6.399,85	-
Zwischensumme Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen			-	-	6.399,85	-	6.399,85	-
10	4.1.4.5.4. 54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (PsychKG)	49.157,45	-	80.191,00	-	129.348,45	-
Zwischensumme Teilhaushalt 10 - Gesundheitswesen			49.157,45	-	80.191,00	-	129.348,45	-
11	1.2.2.5.6. 52383000	Aufnahmeeinrichtung für Asylbewerber - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände unter 410 € netto (FB EDV)	-	-	8.000,00	-	8.000,00	-
11	1.2.2.5.6. 56243000	Aufnahmeeinrichtung für Asylbewerber - Unterhaltung Software, Updates	-	-	780,00	-	780,00	-
11	1.2.3.4.1. 52313300	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Umbaumaßnahme Bestandsgebäude Oppenheim	-	-	8.694,14	8.694,14	8.694,14	8.694,14
11	1.2.3.4.1. 52313400	Zulassungsstelle Oppenheim - Bauunterhaltung Sanierung Beleuchtung	-	-	3.710,00	3.710,00	3.710,00	3.710,00
11	1.2.3.4.1. 56120000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	669,50	-	669,50	-
11	1.2.3.4.1. 56243000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Unterhaltung Software, Updates	-	-	15.000,00	-	15.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 11- Sicherheit, Ordnung und Verkehr			-	-	36.853,64	12.404,14	36.853,64	12.404,14
13	3.1.2.2.3. 55161000	BuT gem. § 28 SGB II - Kita u. Klassenausflüge -	-	-	33.725,17	-	33.725,17	-
13	3.1.2.2.3. 55162000	BuT gem. § 28 SGB II - Schulbedarf -	-	-	46.430,94	-	46.430,94	-
13	3.1.2.2.3. 55164000	BuT gem. § 28 SGB II - Lernförderung -	-	-	36.090,72	-	36.090,72	-
13	3.1.2.2.3. 55165000	BuT gem. § 28 SGB II - Mittagsverpflegung -	-	-	66.710,70	-	66.710,70	-
13	3.5.2.0.1. 55781000	BuT gem. § 6 BKGG/WOG - Kita u. Klassenausflüge -	-	-	16.610,90	-	16.610,90	-
13	3.5.2.0.1. 55782000	BuT gem. § 6 BKGG/WOG - Schulbedarf -	-	-	22.868,97	-	22.868,97	-
13	3.5.2.0.1. 55784000	BuT gem. § 6 BKGG/WOG - Lernförderung -	-	-	17.776,03	-	17.776,03	-
13	3.5.2.0.1. 55785000	BuT gem. § 6 BKGG/WOG - Mittagsverpflegung -	-	-	32.857,51	-	32.857,51	-
Zwischensumme Teilhaushalt 13 - Kommunales Jobcenter			-	-	273.070,94	-	273.070,94	-
Gesamtsumme Teilhaushalte			845.055,57	98.852,83	8.714.824,42	971.762,93	9.559.879,99	1.070.615,76

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen 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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
02	1.1.4.5.2	7002	78571000	Sonstige zentrale Dienste - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - technische Geräte	-	-	6.600,00	-	6.600,00	-
02	5.7.5.0.1	7613	78143000	Tourismusförderung - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände für den Ankauf einer Fähre	50.000,00	-	-	-	50.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben					50.000,00	-	6.600,00	-	56.600,00	-
03	1.1.4.4.2	7003	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Ausstattung	-	-	316.207,50	31.207,50	316.207,50	31.207,50
03	1.1.4.4.2	7104	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Jobcenter)	-	-	3.890,96	-	3.890,96	-
03	1.1.4.4.3	7007	78410000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Auszahlungen für Software, Lizenzen über 410 €	-	-	252.000,00	-	252.000,00	-
Zwischensumme Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung					-	-	572.098,46	31.207,50	572.098,46	31.207,50
05	5.4.2.0.1	0101	78533000	K 1 - Ausbau Verkehrsknotenpunkt B 48 / K 1 Münster-Sarmsheim	-	-	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
05	5.4.2.0.1	0602	78531000	K 6 - Bau eines Radweges zwischen Welgesheim und Zotzheim (Gründerwerb)	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-
05	5.4.2.0.1	0602	78533000	K 6 - Bau eines Radweges zwischen Welgesheim und Zotzheim	36.000,00	36.000,00	150.000,00	120.583,65	186.000,00	156.583,65
05	5.4.2.0.1	0905	78533000	K 9 - Ausbau Verkehrsknotenpunkt B 48 / K 9 Münster-Sarmsheim	-	-	35.019,73	35.019,73	35.019,73	35.019,73
05	5.4.2.0.1	3401	78531000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Zornheim und Mommenheim	-	-	78.000,00	-	78.000,00	-
05	5.4.2.0.1	3401	78533000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Zornheim und Mommenheim	-	-	353.309,97	353.309,97	353.309,97	353.309,97
05	5.4.2.0.1	3406	78231000	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Mommenheim und Lörzweiler	20.000,00	20.000,00	-	-	20.000,00	20.000,00
05	5.4.2.0.1	3406	78533000	K 34 - Bau Radweg zwischen Mommenheim und Lörzweiler	29.273,43	29.273,43	6.415,45	6.415,45	35.688,88	35.688,88
05	5.4.2.0.1	3901	78531000	K 39 - Bau eines Radweges zwischen Dexheim und Dalheim	9.900,00	9.900,00	-	-	9.900,00	9.900,00
05	5.4.2.0.1	4107	78533000	K 41 - Bestandsausbau zwischen Wintersheim und Dorn-Dürkheim	-	-	61.475,55	-	61.475,55	-
05	5.4.2.0.1	4501	78533000	K 45 - Ausbau Rheinstraße in der OD Nierstein	3.500,00	-	-	-	3.500,00	-
05	5.4.2.0.1	5955	78143000	Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Oberflächenentwässerung	-	-	24.814,26	-	24.814,26	-
05	5.4.2.0.1	5959	78533000	Ausbau der Forststraße zwischen Wackernheim und Einmündung L427	3.500,00	-	-	-	3.500,00	-
05	5.5.2.0.2	7604	78533000	Errichtung einer Spundwand am Appelbach	-	-	768.564,50	288.646,59	768.564,50	288.646,59
Zwischensumme Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt					107.173,43	95.173,43	1.627.599,46	953.975,39	1.734.772,89	1.049.148,82
06	1.1.4.1.1	7001	78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Erwerb von Büromöbel)	-	-	141.000,00	-	141.000,00	-
06	1.1.4.1.1	7115	78522000	Erwerb von Gebäuden zur Unterbringung von Asylbewerbern und Kontingentflüchtlingen	-	-	528.357,51	84.780,99	528.357,51	84.780,99
06	1.1.4.1.1	7118	78143000	Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	125.000,00	-	125.000,00	-
06	1.1.4.1.1	7120	78522000	Schaffung und Ankauf von Büroflächen	-	-	64.419,06	-	64.419,06	-

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen 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 lfd. Ansatz 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	1.1.4.1.2	6014	78571100	Zentr. Grundstücks- u. Gebäudemanagement - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudemanagement)	-	-	38.638,77	-	38.638,77	-
06	1.1.4.1.2	6014	78571130	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (gemietete Objekte Asyl)	-	-	13.500,00	-	13.500,00	-
06	1.1.4.1.2	7113	78523000	Neubau von Büroflächen	-	-	168.432,13	163.583,02	168.432,13	163.583,02
06	1.1.4.1.2	7116	78523000	Fahrradabstellanlage mit Witterungsschutz am Dienstgebäude - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	40.000,00	35.081,20	40.000,00	35.081,20
06	1.1.4.1.2	7117	78523000	Schrankenanlage am Dienstgebäude	-	-	300,35	-	300,35	-
06	1.1.4.1.2	7119	78521000	Schaffung von Wohnraum für unbegleitete minderjährige Asylbewerber (Grunderwerb)	-	-	24.740,20	-	24.740,20	-
06	1.1.4.1.2	7119	78523000	Schaffung von Wohnraum für unbegleitete minderjährige Asylbewerber (Baumaßnahme)	-	-	261.570,53	17.825,33	261.570,53	17.825,33
06	2.1.5.1.1	6109	78523000	RS plus Bingen - Erweiterung Fachoberschule	8.120,32	8.120,32	-	-	8.120,32	8.120,32
06	2.1.5.1.2	6001	78571000	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	5.853,99	-	5.853,99	-
06	2.1.5.1.2	6109	78571000	RS plus Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Erweiterung Fachoberschule	-	-	10.348,96	-	10.348,96	-
06	2.1.5.2.2	6001	78571000	Realschule plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	1.345,65	-	1.345,65	-
06	2.1.5.3.1	6109	78523000	RS plus Nierstein - Erweiterung Fachoberschule	36.471,99	6.471,99	-	-	36.471,99	6.471,99
06	2.1.5.3.2	6001	78571000	RS plus Nierstein - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Schulbudget)	1.478,00	1.478,00	-	-	1.478,00	1.478,00
06	2.1.5.3.2	6001	78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	16.750,00	-	16.750,00	-
06	2.1.5.3.2	6002	78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung EDV-Unterrichtsräume	2.655,78	2.655,78	7.131,97	7.131,97	9.787,75	9.787,75
06	2.1.5.3.2	6109	78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Erweiterung Fachoberschule	-	-	55.000,00	-	55.000,00	-
06	2.1.5.4.2	6002	78571000	Realschule plus Gau-Algesheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung EDV-Unterrichtsräume	-	-	16.348,79	9.907,70	16.348,79	9.907,70
06	2.1.7.1.1	6103	78523000	Gym. Bingen - Einrichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	263.487,71	263.487,71	484.341,83	256.162,64	747.829,54	519.650,35
06	2.1.7.1.1	6109	78523000	Gym. Bingen - Neubau Sporthalle	-	-	-	-	-	-
06	2.1.7.1.2	6004	78571000	Gym. Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - GTS-Einrichtung Virtuelles Wissenszentrum / Zukunftsinvestitionsprogramm	1.903,42	-	5.000,00	-	6.903,42	-
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	2.1.7.2.1	6211	78571100	Gym. Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Umbau Bestandsküche zur Produktionsküche	-	-	65.000,00	-	65.000,00	-
06	2.1.7.2.2	6001	78571000	Gym. Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	2.572,08	-	2.572,08	-
06	2.1.7.2.2	6208	78571000	Gym. Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Umbau Lehrerzimmer und Erneuerung Fachräume	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-
06	2.1.7.3.1	6014	78571100	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudem.)	-	-	10.834,06	10.834,06	10.834,06	10.834,06

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen 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 lfd. Ansatz 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.7.3.1	6116	78523000	Gym. Nieder-Olm - Errichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	187.642,64	36.906,36	-	-	187.642,64	36.906,36
06	2.1.7.3.1	6119	78523000	Gym. Nieder-Olm - Neubau einer Dreifeldsporthalle	-	-	21.858,54	1.858,54	21.858,54	1.858,54
06	2.1.7.3.1	6119	78571100	Gym. Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudemanagement) - Neubau Dreifeldsportfalle	-	-	10.599,57	-	10.599,57	-
06	2.1.7.3.1	6121	78523000	Gym. Nieder-Olm - Umbau Bestandsküche zur Produktionsküche	-	-	5.389,96	5.389,96	5.389,96	5.389,96
06	2.1.7.3.1	6121	78571100	Gym. Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Umbau Bestandsküche zur Produktionsküche)	-	-	4.461,58	-	4.461,58	-
06	2.1.7.3.2	6001	78571000	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	13.001,39	-	13.001,39	-
06	2.1.7.3.2	6109	78571000	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Errichtung GTS einschließlich Bau einer Mensa	-	-	14.248,08	11.000,00	14.248,08	11.000,00
06	2.1.7.4.1	6014	78571100	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudem.)	-	-	4.503,61	4.503,61	4.503,61	4.503,61
06	2.1.7.4.1	6120	78523000	Gym. Oppenheim - Errichtung Fachraum	-	-	125.004,78	125.004,78	125.004,78	125.004,78
06	2.1.7.4.2	6001	78571000	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	4.700,41	-	4.700,41	-
06	2.1.7.4.2	6003	78571000	Gym. Oppenheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Ausstattung Schulmobiliar)	-	-	926,46	926,46	926,46	926,46
06	2.1.7.4.2	6120	78571000	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Erstausrüstung Fachraum	-	-	45.000,00	-	45.000,00	-
06	2.1.7.5.1	6101	78523000	Gym. Nackenheim - Neuerrichtung	37.908,39	37.908,39	-	-	37.908,39	37.908,39
06	2.1.7.5.1	6106	78571100	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberh. der Wertgrenze (Neubau Dreifeldsporthalle)	-	-	53.835,67	26.617,41	53.835,67	26.617,41
06	2.1.7.5.1	6108	78523000	Gym. Nackenheim - Hausalarmanlage Sporthalle	-	-	13.145,46	10.356,41	13.145,46	10.356,41
06	2.1.7.5.2	6002	78571000	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	3.865,08	3.865,08	2.448,82	2.448,82	6.313,90	6.313,90
06	2.1.7.5.2	6101	78571000	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Neuerrichtung	-	-	82.989,60	50.873,69	82.989,60	50.873,69
06	2.1.7.5.2	6300	78410000	Gym. Nackenheim - Erwerb von Software über 410 € - Ausstattung Tablets	6.631,50	-	4.000,00	-	10.631,50	-
06	2.1.7.5.2	6300	78571000	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Tablets	49.322,47	957,15	10.000,00	-	59.322,47	957,15
06	2.1.8.1.1	6014	78571100	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	-	-	26.161,66	-	26.161,66	-
06	2.1.8.1.2	6001	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	630,22	630,22	-	-	630,22	630,22
06	2.1.8.1.2	6002	78571000	IGS Ingelheim - Ausstattung EDV-Unterrichtsräume	909,40	909,40	11.215,80	11.215,80	12.125,20	12.125,20
06	2.1.8.1.2	6300	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberh. der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	4.821,13	-	4.821,13	-
06	2.1.8.2.1	6014	78571100	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	9.326,63	9.326,63	-	-	9.326,63	9.326,63
06	2.1.8.2.1	6104	78523000	IGS Nieder-Olm - Erweiterung Mensa	-	-	425.566,89	8.835,61	425.566,89	8.835,61
06	2.1.8.2.1	6104	78571100	IGS Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.) - Erweiterung Mensa	-	-	155.000,00	-	155.000,00	-

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen 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 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	2.1.8.2.2	6002	78571000	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberh. der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	4.998,71	4.998,71	4.998,71	4.998,71
06	2.1.8.2.2	6101	78571000	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (Erweiterungsmaßnahmen)	-	-	7.873,81	3.951,13	7.873,81	3.951,13
06	2.1.8.3.2	6002	78571000	IGS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV-Unterrichtsräume	16.876,90	16.876,90	3.135,28	3.135,28	20.012,18	20.012,18
06	2.1.8.3.2	6300	78571000	IGS Sprendlingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Tablets	-	-	97.391,43	-	97.391,43	-
06	2.1.8.4.1	6101	78523000	IGS Oppenheim - Erweiterungsmaßnahmen	9.170,56	9.170,56	31.000,00	-	40.170,56	9.170,56
06	2.1.8.4.1	6103	78522000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden (Sportplatz "Landskron-Arena")	101.763,42	-	-	-	101.763,42	-
06	2.1.8.4.2	6002	78571000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	18.887,51	18.887,51	32.000,00	-	50.887,51	18.887,51
06	2.1.8.4.2	6101	78571000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Erweiterungsmaßnahmen	13.954,71	-	18.556,73	-	32.511,44	-
06	2.2.1.1.2	6001	78571000	Förderschule Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	2.200,00	-	2.200,00	-
06	2.2.1.1.2	6300	78571000	Förderschule Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Tablets	-	-	3.985,62	-	3.985,62	-
06	2.2.1.2.2	6300	78571000	Förderschule Ingelheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Ausstattung Tablets	-	-	4.748,10	4.748,10	4.748,10	4.748,10
06	2.2.1.3.2	6001	78571000	Förderschule Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	1.000,00	1.000,00	1.700,00	1.700,00	2.700,00	2.700,00
06	2.2.1.3.2	6001	78571000	Förderschule Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	1.900,00	-	1.900,00	-
06	2.2.1.4.2	6001	78571000	Förderschule Oppenheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	1.360,93	1.360,93	-	-	1.360,93	1.360,93
06	2.2.1.4.2	6001	78571000	Förderschule Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	1.150,90	-	1.150,90	-
06	2.2.1.5.2	6001	78571000	Förderschule Sprendlingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	5.865,93	-	5.865,93	-
06	2.2.1.5.2	6002	78571000	Förderschule Sprendlingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	-	-	4.407,76	4.407,76	4.407,76	4.407,76
06	2.3.1.1.1	6014	78571100	BBS Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € (FB Gebäudem.)	-	-	5.355,00	5.355,00	5.355,00	5.355,00
06	2.3.1.1.2	6001	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	5.027,33	-	5.027,33	-
06	2.3.1.1.2	6002	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Unterrichtsräume	8.522,06	8.522,06	-	-	8.522,06	8.522,06
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	-	-	12.436,83	-	12.436,83	-
06	2.3.1.2.1	6120	78523000	BBS Ingelheim - Neubau eines Schulgebäudes	55.959,46	-	-	-	55.959,46	-
06	2.3.1.2.2	6001	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	3.839,43	3.839,43	1.283,57	1.283,57	5.123,00	5.123,00
06	2.3.1.2.2	6001	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Schulbudget	-	-	3.217,53	-	3.217,53	-
06	2.3.1.2.2	6120	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - Neubau des Schulgebäudes	4.643,07	-	21.827,14	-	26.470,21	-
06	2.4.4.0.1	6501	78143000	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger - Investitionszuwendungen an Gemeinden nach dem SchulG	21.681,10	21.681,10	-	-	21.681,10	21.681,10
06	3.6.5.2.2	7000	78523000	Errichtung und Betrieb einer Kindertagesstätte	-	-	29.955,74	-	29.955,74	-

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen 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 lfd. Ansatz 2015 EUR	davon bereits durch Aufträge gebunden EUR	Gesamt-übertragungen für das Jahr 2015 EUR	davon insgesamt durch Aufträge gebunden EUR
06	5.4.7.0.2	7610	78523000	ÖPNV - Neubau einer Bushaltestelle in Nieder-Olm	-	-	6.152,04	-	6.152,04	-
06	5.4.7.0.5	7608	78420000	Investitionszuschüsse zur Stärkung des ÖPNV im Landkreis Mainz-Bingen	37.200,00	37.200,00	150.000,00	-	187.200,00	37.200,00
Zwischensumme Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude					920.212,70	491.255,52	3.591.534,74	873.917,55	4.511.747,44	1.365.173,07
07	3.6.5.0.3	7402	78143000	Tageseinrichtungen für Kinder - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	965.200,00	649.200,00	240.000,00	-	1.205.200,00	649.200,00
07	3.6.5.0.3	7404	78190000	Tageseinrichtungen für Kinder - Investitionszuwendungen an den übrigen Bereich	65.322,64	65.322,64	65.541,51	65.541,51	130.864,15	130.864,15
07	4.2.1.0.2	7402	78143000	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.000,00	13.000,00	-	-	13.000,00	13.000,00
07	4.2.1.0.2	7403	78159000	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an den sonstigen privaten Bereich	17.200,00	17.200,00	-	-	17.200,00	17.200,00
Zwischensumme Teilhaushalt 07 - Soziale Hilfen					1.060.722,64	744.722,64	305.541,51	65.541,51	1.366.264,15	810.264,15
11	1.2.2.5.6	7003	78571000	Aufnahmeeinrichtung für Asylbewerber - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
11	1.2.2.5.6	7007	78410000	Aufnahmeeinrichtung für Asylbewerber - Auszahlung für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
11	1.2.3.4.1	7003	78410000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	-	-	10.000,00	-	10.000,00	-
11	1.2.3.4.1	7003	78571000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 € - EDV Ausstattung	-	-	37.500,00	-	37.500,00	-
11	1.2.3.4.1	7112	78523000	Neueerichtung Kfz-Zulassungsstelle in Bingen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	907.962,99	568.437,91	907.962,99	568.437,91
11	1.2.3.4.1	7121	78571000	Kfz-Zulassungsstelle Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €	-	-	2.000,00	-	2.000,00	-
11	1.2.6.0.1	7302	78143000	Modernisierung gemeinsame Leitstelle der Berufsfeuerwehr Mainz	22.391,82	-	-	-	22.391,82	-
11	1.2.6.0.1	7314	78143000	Brandschutz - Investitionszuwendung Bauliche Anlagen, Einrichtungen und Ausrüstungen (Bezuschussung Mehrzweckfahrzeug VG Bodenheim)	-	-	19.900,00	-	19.900,00	-
11	1.2.6.0.1	7315	78560000	Digitalfunkumstellung eines ELW 2	73.453,08	-	127.000,00	-	200.453,08	-
11	1.2.6.0.2	7203	78571000	Verbesserung Funkverkehr	4.360,00	-	-	-	4.360,00	-
11	1.2.7.0.2	7301	78190000	Erneuerungen Rettungswachen - Investitionszuwendungen an Sonstige	11.600,00	-	-	-	11.600,00	-
11	1.2.8.0.2	7301	78460000	Anschaffungen im Katastrophenschutz	20.882,92	-	18.456,03	-	39.338,95	-
11	1.2.8.0.2	7307	78571000	Anschaffungen Digitalfunk	-	-	33.863,60	-	33.863,60	-
Zwischensumme Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr					132.687,82	-	1.166.682,62	568.437,91	1.299.370,44	568.437,91
Gesamtsumme Teilhaushalte					2.270.796,59	1.331.151,59	7.270.056,79	2.493.079,86	9.540.853,38	3.824.231,45