



MAINZ · BINGEN
Landkreis

JAHRESABSCHLUSS 2019

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
Aufstellungsvermerk	1
<u>Jahresabschluss</u>	
1. Ergebnisrechnung	4
2. Finanzrechnung	5
3. Teilrechnungen	7
4. Bilanz	43
5. Anhang mit Anlagen	45
Anlage 1 - Anlagenübersicht	81
Anlage 2 - Sonderpostenspiegel	83
Anlage 3 - Leasingverzeichnis	85
Anlage 4 - Übersicht über die Haftungsverhältnisse	87
Anlage 5 - Übersicht über die Beteiligungen	89
Anlage 6 - Mitglieder des Kreistages	91
Anlage 7 - Übersicht der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen	93
<u>Anlagen zum Jahresabschluss</u>	
6. Rechenschaftsbericht mit Anlagen	95
• Organigramm	132
• Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen	133
• Ziele und Kennzahlen	137
7. Beteiligungsbericht (§ 90 Abs. 2 GemO)	145
8. Forderungsübersicht	169
9. Verbindlichkeitenübersicht	171
10. Übersicht der Haushaltsermächtigungen	173

Aufstellungsvermerk

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

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
4. Bilanz
5. Anhang

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

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

Der Jahresabschluss des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2019 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Ingelheim am Rhein, 14.09.2020



Dorothea Schäfer
Landrätin



MAINZ · BINGEN
Landkreis

1. ERGEBNISRECHNUNG UND 2. FINANZRECHNUNG

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	407,13	0,00	1.000	1.103,63	103,63	0,00	0,00	103,63
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	259.160.146,85	0,00	310.343.211	310.069.926,66	-273.284,34	0,00	0,00	-273.284,34
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	162.116.623,67	0,00	167.852.786	161.378.982,95	-6.473.803,05	0,00	0,00	-6.473.803,05
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.350.589,06	0,00	5.242.121	5.539.213,56	297.092,56	0,00	0,00	297.092,56
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.337.491,66	0,00	2.290.481	1.646.358,29	-644.122,71	0,00	0,00	-644.122,71
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.133.266,69	0,00	16.338.325	15.323.619,82	-1.014.705,18	0,00	0,00	-1.014.705,18
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.364.080,45	0,00	2.265.041	4.661.534,98	2.396.493,98	0,00	0,00	2.396.493,98
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	447.462.605,51	0,00	504.332.965	498.620.739,89	-5.712.225,11	0,00	0,00	-5.712.225,11
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	52.928.453,67	0,00	58.919.234	56.710.907,00	-2.208.327,00	0,00	0,00	-2.208.327,00
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.859.616,30	5.184.811,24	38.712.418	28.590.967,56	-15.306.261,68	8.980.283,71	2.461.403,61	-3.864.574,36
E11 - Abschreibungen	11.564.606,45	0,00	11.923.801	12.594.939,17	671.138,17	0,00	0,00	671.138,17
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	83.413.379,42	5.974.324,02	86.351.453	85.115.610,78	-7.210.166,24	3.489.701,08	1.247.149,54	-2.473.315,62
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	239.864.109,94	76.367,94	254.386.777	245.581.619,70	-8.881.525,24	271.173,94	0,00	-8.610.351,30
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	9.260.398,40	595.105,89	13.160.612	11.299.515,20	-2.456.202,69	693.670,09	90.060,35	-1.672.472,25
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	423.890.564,18	11.830.609,09	463.454.295	439.893.559,41	-35.391.344,68	13.434.828,82	3.798.613,50	-18.157.902,36
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.572.041,33	-11.830.609,09	40.878.670	58.727.180,48	29.679.119,57	-13.434.828,82	-3.798.613,50	12.445.677,25
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	491.778,69	0,00	426.532	463.318,38	36.786,38	0,00	0,00	36.786,38
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	491.778,69	0,00	426.532	463.318,38	36.786,38	0,00	0,00	36.786,38
E20 Ordentliches Ergebnis	24.063.820,02	-11.830.609,09	41.305.202	59.190.498,86	29.715.905,95	-13.434.828,82	-3.798.613,50	12.482.463,63
E21 Außerordentliches Ergebnis	-1.969,06	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	24.061.850,96	-11.830.609,09	41.305.202	59.190.498,86	29.715.905,95	-13.434.828,82	-3.798.613,50	12.482.463,63

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	1.801,13	0,00	1.000	407,13	-592,87	0,00	0,00	-592,87
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	255.070.552,22	0,00	307.033.167	306.533.041,52	-500.125,48	0,00	0,00	-500.125,48
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	164.143.900,49	0,00	167.852.786	159.901.614,62	-7.951.171,38	0,00	0,00	-7.951.171,38
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.243.880,92	0,00	5.242.121	5.488.994,32	246.873,32	0,00	0,00	246.873,32
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306.839,74	0,00	2.290.481	1.661.306,11	-629.174,89	0,00	0,00	-629.174,89
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.580.449,11	0,00	16.338.325	15.337.547,81	-1.000.777,19	0,00	0,00	-1.000.777,19
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	1.424.282,77	0,00	1.506.369	3.352.071,03	1.845.702,03	0,00	0,00	1.845.702,03
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	443.771.706,38	0,00	500.264.249	492.274.982,54	-7.989.266,46	0,00	0,00	-7.989.266,46
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	50.970.365,67	0,00	55.798.384	52.649.902,59	-3.148.481,41	0,00	0,00	-3.148.481,41
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.497.040,70	0,00	38.712.418	28.419.170,76	-10.293.247,24	0,00	0,00	-10.293.247,24
F11 nicht besetzt	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	81.353.273,42	0,00	86.351.453	87.012.609,73	661.156,73	0,00	0,00	661.156,73
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	243.086.207,02	0,00	254.386.777	244.997.767,59	-9.389.009,41	0,00	0,00	-9.389.009,41
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	7.525.413,59	0,00	11.670.612	8.388.862,74	-3.281.749,26	0,00	0,00	-3.281.749,26
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	409.432.300,40	0,00	446.919.644	421.468.313,41	-25.451.330,59	0,00	0,00	-25.451.330,59
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	34.339.405,98	0,00	53.344.605	70.806.669,13	17.462.064,13	0,00	0,00	17.462.064,13
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	491.778,69	0,00	426.532	463.318,38	36.786,38	0,00	0,00	36.786,38
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	491.778,69	0,00	426.532	463.318,38	36.786,38	0,00	0,00	36.786,38
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.831.184,67	0,00	53.771.137	71.269.987,51	17.498.850,51	0,00	0,00	17.498.850,51
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.831.184,67	0,00	53.771.137	71.269.987,51	17.498.850,51	0,00	0,00	17.498.850,51
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.680.659,14	0,00	12.185.339	4.595.721,00	-7.589.618,00	0,00	0,00	-7.589.618,00
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	29.814,86	0,00	1.416.000	54.516,35	-1.361.483,65	0,00	0,00	-1.361.483,65
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.710.474,00	0,00	13.601.339	4.650.237,35	-8.951.101,65	0,00	0,00	-8.951.101,65

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.252.710,78	11.280.747,49	13.383.031	2.706.957,45	-21.956.821,04	11.803.762,40	8.474.818,15	-1.678.240,49
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	5.833.423,63	24.623.350,50	31.562.170	7.468.830,66	-48.716.689,84	27.452.253,52	19.751.172,40	-1.513.263,92
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	5.044.249,96	0,00	5.762.500	5.697.923,16	-64.576,84	0,00	0,00	-64.576,84
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	23.000,00	0,00	40.000	18.392,90	-21.607,10	0,00	0,00	-21.607,10
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.153.384,37	35.904.097,99	50.747.701	15.892.104,17	-70.759.694,82	39.256.015,92	28.225.990,55	-3.277.688,35
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.442.910,37	-35.904.097,99	-37.146.362	-11.241.866,82	61.808.593,17	-39.256.015,92	-28.225.990,55	-5.673.413,30
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	24.388.274,30	-35.904.097,99	16.624.775	60.028.120,69	79.307.443,68	-39.256.015,92	-28.225.990,55	11.825.437,21
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-24.388.274,30	0,00	-16.624.775	-60.028.120,69	-43.403.345,69	0,00	0,00	-43.403.345,69
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-24.388.274,30	0,00	-16.624.775	-60.028.120,69	-43.403.345,69	0,00	0,00	-43.403.345,69
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	199.528,12	0,00	0	-221.594,02	-221.594,02	0,00	0,00	-221.594,02
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetr	-24.188.746,18	0,00	-16.624.775	-60.249.714,71	-43.624.939,71	0,00	0,00	-43.624.939,71
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	24.587.802,42	0,00	16.624.775	59.806.526,67	43.181.751,67	0,00	0,00	43.181.751,67
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	34.831.184,67	0,00	53.771.137	71.269.987,51	17.498.850,51	0,00	0,00	17.498.850,51



MAINZ · BINGEN
Landkreis

3. TEILRECHNUNGEN

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.783,08	0,00	159.000	169.024,20	10.024,20	0,00	0,00	10.024,20	
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.170,00	0,00	1.800	1.870,00	70,00	0,00	0,00	70,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	165.953,08	0,00	160.800	170.894,20	10.094,20	0,00	0,00	10.094,20	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	769.675,91	0,00	822.900	821.397,38	-1.502,62	0,00	0,00	-1.502,62	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	8.522,02	0,00	13.500	7.648,93	-5.851,07	0,00	0,00	-5.851,07	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	778.197,93	0,00	836.400	829.046,31	-7.353,69	0,00	0,00	-7.353,69	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-612.244,85	0,00	-675.600	-658.152,11	17.447,89	0,00	0,00	17.447,89	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-612.244,85	0,00	-675.600	-658.152,11	17.447,89	0,00	0,00	17.447,89	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-612.244,85	0,00	-675.600	-658.152,11	17.447,89	0,00	0,00	17.447,89	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.783,08	0,00	159.000	169.024,20	10.024,20	0,00	0,00	10.024,20	
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	2.170,00	0,00	1.800	1.870,00	70,00	0,00	0,00	70,00	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	165.953,08	0,00	160.800	170.894,20	10.094,20	0,00	0,00	10.094,20	
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	779.255,74	0,00	822.900	815.092,68	-7.807,32	0,00	0,00	-7.807,32	
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	7.940,37	0,00	13.500	8.185,95	-5.314,05	0,00	0,00	-5.314,05	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	787.196,11	0,00	836.400	823.278,63	-13.121,37	0,00	0,00	-13.121,37	
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-621.243,03	0,00	-675.600	-652.384,43	23.215,57	0,00	0,00	23.215,57	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-621.243,03	0,00	-675.600	-652.384,43	23.215,57	0,00	0,00	23.215,57	
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-621.243,03	0,00	-675.600	-652.384,43	23.215,57	0,00	0,00	23.215,57	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-621.243,03	0,00	-675.600	-652.384,43	23.215,57	0,00	0,00	23.215,57	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.797.445,48	0,00	6.974.261	7.001.561,87	27.300,87	0,00	0,00	27.300,87		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.659,21	0,00	40.200	38.133,63	-2.066,37	0,00	0,00	-2.066,37		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.746,84	0,00	123.200	112.891,61	-10.308,39	0,00	0,00	-10.308,39		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.291.815,05	0,00	3.974.350	3.909.928,12	-64.421,88	0,00	0,00	-64.421,88		
E7 + Sonstige laufende Erträge	541.932,68	0,00	815.452	983.813,49	168.361,49	0,00	0,00	168.361,49		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.774.599,26	0,00	11.927.463	12.046.328,72	118.865,72	0,00	0,00	118.865,72		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.135.629,03	0,00	13.028.700	12.922.680,48	-106.019,52	0,00	0,00	-106.019,52		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.756,97	34.541,81	697.870	608.254,53	-124.157,28	2.906,83	0,00	-121.250,45		
E11 - Abschreibungen	74.291,98	0,00	73.973	71.204,64	-2.768,36	0,00	0,00	-2.768,36		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.024.649,13	4.870.471,45	4.301.870	3.788.297,50	-5.384.043,95	2.815.956,00	1.074.829,00	-1.493.258,95		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.774.459,70	79.612,00	3.216.304	3.023.629,80	-272.286,20	40.385,80	15.563,24	-216.337,16		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.330.786,81	4.984.625,26	21.318.717	20.414.066,95	-5.889.275,31	2.859.248,63	1.090.392,24	-1.939.634,44		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.556.187,55	-4.984.625,26	-9.391.254	-8.367.738,23	6.008.141,03	-2.859.248,63	-1.090.392,24	2.058.500,16		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.556.187,55	-4.984.625,26	-9.391.254	-8.367.738,23	6.008.141,03	-2.859.248,63	-1.090.392,24	2.058.500,16		
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.556.187,55	-4.984.625,26	-9.391.254	-8.367.738,23	6.008.141,03	-2.859.248,63	-1.090.392,24	2.058.500,16		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	6.786.168,48	0,00	6.963.100	6.998.210,29	35.110,29	0,00	0,00	35.110,29		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.659,21	0,00	40.200	37.768,63	-2.431,37	0,00	0,00	-2.431,37		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.673,54	0,00	123.200	112.796,41	-10.403,59	0,00	0,00	-10.403,59		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.241.660,51	0,00	3.974.350	3.825.701,79	-148.648,21	0,00	0,00	-148.648,21		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	55.964,74	0,00	56.780	80.493,36	23.713,36	0,00	0,00	23.713,36		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.229.126,48	0,00	11.157.630	11.054.970,48	-102.659,52	0,00	0,00	-102.659,52		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.248.380,99	0,00	9.907.850	8.850.532,49	-1.057.317,51	0,00	0,00	-1.057.317,51		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	317.004,95	0,00	697.870	577.815,19	-120.054,81	0,00	0,00	-120.054,81		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	3.024.649,13	0,00	4.301.870	3.788.297,50	-513.572,50	0,00	0,00	-513.572,50		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	2.742.842,43	0,00	3.216.304	2.996.884,59	-219.419,41	0,00	0,00	-219.419,41		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.332.877,50	0,00	18.123.894	16.213.529,77	-1.910.364,23	0,00	0,00	-1.910.364,23		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.103.751,02	0,00	-6.966.264	-5.158.559,29	1.807.704,71	0,00	0,00	1.807.704,71		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.103.751,02	0,00	-6.966.264	-5.158.559,29	1.807.704,71	0,00	0,00	1.807.704,71		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.103.751,02	0,00	-6.966.264	-5.158.559,29	1.807.704,71	0,00	0,00	1.807.704,71		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.994,80	0,00	6.255.000	0,00	-6.255.000,00	0,00	0,00	-6.255.000,00		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	21.640,35	0,00	16.000	22.247,07	6.247,07	0,00	0,00	6.247,07		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.635,15	0,00	6.271.000	22.247,07	-6.248.752,93	0,00	0,00	-6.248.752,93		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	69.395,29	84.233,89	8.000.000	76.698,47	-8.007.535,42	7.967.042,95	62.433,09	21.940,62		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	27.732,29	19.400,00	57.000	36.490,97	-39.909,03	0,00	0,00	-39.909,03		
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	4.948.249,96	0,00	5.666.500	5.601.923,16	-64.576,84	0,00	0,00	-64.576,84		
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	23.000,00	0,00	40.000	18.108,43	-21.891,57	0,00	0,00	-21.891,57		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.068.377,54	103.633,89	13.763.500	5.733.221,03	-8.133.912,86	7.967.042,95	62.433,09	-104.436,82		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.033.742,39	-103.633,89	-7.492.500	-5.710.973,96	1.885.159,93	-7.967.042,95	-62.433,09	-6.144.316,11	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.137.493,41	-103.633,89	-14.458.764	-10.869.533,25	3.692.864,64	-7.967.042,95	-62.433,09	-4.336.611,40	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	1.552,00	1.552,00	0,00	0,00	1.552,00	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	100	80,00	-20,00	0,00	0,00	-20,00	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.542,59	0,00	0	1.928,88	1.928,88	0,00	0,00	1.928,88	
E7 + Sonstige laufende Erträge	79.042,71	0,00	75.050	90.308,08	15.258,08	0,00	0,00	15.258,08	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	84.605,30	0,00	75.150	93.868,96	18.718,96	0,00	0,00	18.718,96	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.060.458,35	0,00	2.760.000	2.252.701,44	-507.298,56	0,00	0,00	-507.298,56	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.828,03	300.000,00	449.700	410.567,71	-339.132,29	65.000,00	0,00	-274.132,29	
E11 - Abschreibungen	442.754,22	0,00	476.984	482.285,62	5.301,62	0,00	0,00	5.301,62	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	863.715,82	306.035,68	2.332.970	1.207.577,09	-1.431.428,59	405.731,95	0,00	-1.025.696,64	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.548.756,42	606.035,68	6.019.654	4.353.131,86	-2.272.557,82	470.731,95	0,00	-1.801.825,87	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.464.151,12	-606.035,68	-5.944.504	-4.259.262,90	2.291.276,78	-470.731,95	0,00	1.820.544,83	
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.979,03	0,00	1.950	1.992,76	42,76	0,00	0,00	42,76	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.979,03	0,00	1.950	1.992,76	42,76	0,00	0,00	42,76	
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.462.172,09	-606.035,68	-5.942.554	-4.257.270,14	2.291.319,54	-470.731,95	0,00	1.820.587,59	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.462.172,09	-606.035,68	-5.942.554	-4.257.270,14	2.291.319,54	-470.731,95	0,00	1.820.587,59	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	100	80,00	-20,00	0,00	0,00	-20,00		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.542,59	0,00	0	1.928,88	1.928,88	0,00	0,00	1.928,88		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	48.061,50	0,00	75.050	57.912,39	-17.137,61	0,00	0,00	-17.137,61		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	53.624,09	0,00	75.150	59.921,27	-15.228,73	0,00	0,00	-15.228,73		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.062.433,40	0,00	2.760.000	2.255.002,26	-504.997,74	0,00	0,00	-504.997,74		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	186.826,14	0,00	449.700	400.403,37	-49.296,63	0,00	0,00	-49.296,63		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	810.576,25	0,00	1.942.970	1.182.091,74	-760.878,26	0,00	0,00	-760.878,26		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.059.835,79	0,00	5.152.670	3.837.497,37	-1.315.172,63	0,00	0,00	-1.315.172,63		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.006.211,70	0,00	-5.077.520	-3.777.576,10	1.299.943,90	0,00	0,00	1.299.943,90		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.979,03	0,00	1.950	1.992,76	42,76	0,00	0,00	42,76		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.979,03	0,00	1.950	1.992,76	42,76	0,00	0,00	42,76		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.004.232,67	0,00	-5.075.570	-3.775.583,34	1.299.986,66	0,00	0,00	1.299.986,66		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.004.232,67	0,00	-5.075.570	-3.775.583,34	1.299.986,66	0,00	0,00	1.299.986,66		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4,00	0,00	0	470,34	470,34	0,00	0,00	470,34		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4,00	0,00	0	470,34	470,34	0,00	0,00	470,34		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	588.412,44	179.261,60	431.600	38.939,48	-571.922,12	245.000,00	12.495,00	-314.427,12		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	610.820,04	321.371,29	190.010	68.100,44	-443.280,85	174.000,00	220.000,00	-49.280,85		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.199.232,48	500.632,89	621.610	107.039,92	-1.015.202,97	419.000,00	232.495,00	-363.707,97		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.199.228,48	-500.632,89	-621.610	-106.569,58	1.015.673,31	-419.000,00	-232.495,00	364.178,31		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.203.461,15	-500.632,89	-5.697.180	-3.882.152,92	2.315.659,97	-419.000,00	-232.495,00	1.664.164,97		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt 03 Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzleistungen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	407,13	0,00	1.000	1.103,63	103,63	0,00	0,00	103,63		
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	198.607.702,13	0,00	246.997.048	247.022.999,58	25.951,58	0,00	0,00	25.951,58		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	198.608.109,26	0,00	246.998.048	247.024.103,21	26.055,21	0,00	0,00	26.055,21		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.366.915,36	0,00	1.668.894	1.668.893,65	-0,35	0,00	0,00	-0,35		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	16.516,84	0,00	9.016	9.877,02	861,02	0,00	0,00	861,02		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.383.432,20	0,00	1.677.910	1.678.770,67	860,67	0,00	0,00	860,67		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	195.224.677,06	0,00	245.320.138	245.345.332,54	25.194,54	0,00	0,00	25.194,54		
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	489.641,57	0,00	424.482	461.221,31	36.739,31	0,00	0,00	36.739,31		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	489.641,57	0,00	424.482	461.221,31	36.739,31	0,00	0,00	36.739,31		
E20 Ordentliches Ergebnis	195.714.318,63	0,00	245.744.620	245.806.553,85	61.933,85	0,00	0,00	61.933,85		
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	195.714.318,63	0,00	245.744.620	245.806.553,85	61.933,85	0,00	0,00	61.933,85		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzleistungen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	1.801,13	0,00	1.000	407,13	-592,87	0,00	0,00	-592,87		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	198.008.658,32	0,00	246.948.735	246.974.686,58	25.951,58	0,00	0,00	25.951,58		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	198.010.459,45	0,00	246.949.735	246.975.093,71	25.358,71	0,00	0,00	25.358,71		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	1.350.216,00	0,00	1.668.894	3.685.593,01	2.016.699,01	0,00	0,00	2.016.699,01		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	16.516,84	0,00	9.016	9.014,52	-1,48	0,00	0,00	-1,48		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.366.732,84	0,00	1.677.910	3.694.607,53	2.016.697,53	0,00	0,00	2.016.697,53		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	196.643.726,61	0,00	245.271.825	243.280.486,18	-1.991.338,82	0,00	0,00	-1.991.338,82		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	489.641,57	0,00	424.482	461.221,31	36.739,31	0,00	0,00	36.739,31		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	489.641,57	0,00	424.482	461.221,31	36.739,31	0,00	0,00	36.739,31		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	197.133.368,18	0,00	245.696.307	243.741.707,49	-1.954.599,51	0,00	0,00	-1.954.599,51		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	197.133.368,18	0,00	245.696.307	243.741.707,49	-1.954.599,51	0,00	0,00	-1.954.599,51		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	96.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F33 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		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	197.037.368,18	0,00	245.600.307	243.645.707,49	-1.954.599,51	0,00	0,00	-1.954.599,51		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-24.388.274,30	0,00	-16.624.775	-60.028.120,69	-43.403.345,69	0,00	0,00	-43.403.345,69		
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-24.388.274,30	0,00	-16.624.775	-60.028.120,69	-43.403.345,69	0,00	0,00	-43.403.345,69		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.101.664,23	0,00	2.104.577	2.188.633,88	84.056,88	0,00	0,00	84.056,88	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	654.763,79	0,00	716.600	689.503,30	-27.096,70	0,00	0,00	-27.096,70	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	865,79	0,00	480	1.198,13	718,13	0,00	0,00	718,13	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	561.748,67	0,00	1.337.487	529.026,01	-808.460,99	0,00	0,00	-808.460,99	
E7 + Sonstige laufende Erträge	10.646,94	0,00	4.500	72.128,18	67.628,18	0,00	0,00	67.628,18	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.329.689,42	0,00	4.163.644	3.480.489,50	-683.154,50	0,00	0,00	-683.154,50	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.384.405,06	0,00	2.760.000	2.816.895,74	56.895,74	0,00	0,00	56.895,74	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279.358,22	308.089,06	1.593.699	1.405.595,17	-496.192,89	241.272,76	73.598,06	-181.322,07	
E11 - Abschreibungen	2.359.121,64	0,00	2.459.022	2.513.789,71	54.767,71	0,00	0,00	54.767,71	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	671.843,24	649.338,38	804.561	785.245,13	-668.654,25	386.011,10	155.396,52	-127.246,63	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	269.986,47	101.853,50	1.464.640	425.871,72	-1.140.621,78	190.188,37	74.497,11	-875.936,30	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.964.714,63	1.059.280,94	9.081.922	7.947.397,47	-2.193.805,47	817.472,23	303.491,69	-1.072.841,55	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.635.025,21	-1.059.280,94	-4.918.278	-4.466.907,97	1.510.650,97	-817.472,23	-303.491,69	389.687,05	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.635.025,21	-1.059.280,94	-4.918.278	-4.466.907,97	1.510.650,97	-817.472,23	-303.491,69	389.687,05	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.635.025,21	-1.059.280,94	-4.918.278	-4.466.907,97	1.510.650,97	-817.472,23	-303.491,69	389.687,05	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	905.434,23	0,00	899.724	901.613,73	1.889,73	0,00	0,00	1.889,73	
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	607.271,97	0,00	716.600	661.401,94	-55.198,06	0,00	0,00	-55.198,06	
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	865,79	0,00	480	1.198,13	718,13	0,00	0,00	718,13	
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	544.412,30	0,00	1.337.487	493.319,69	-844.167,31	0,00	0,00	-844.167,31	
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	9.824,59	0,00	4.500	13.306,25	8.806,25	0,00	0,00	8.806,25	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.067.808,88	0,00	2.958.791	2.070.839,74	-887.951,26	0,00	0,00	-887.951,26	
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.384.497,40	0,00	2.760.000	2.817.431,99	57.431,99	0,00	0,00	57.431,99	
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.225.040,74	0,00	1.593.699	1.439.901,23	-153.797,77	0,00	0,00	-153.797,77	
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	651.619,90	0,00	804.561	771.232,50	-33.328,50	0,00	0,00	-33.328,50	
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	180.929,88	0,00	1.164.640	167.701,45	-996.938,55	0,00	0,00	-996.938,55	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.442.087,92	0,00	6.322.900	5.196.267,17	-1.126.632,83	0,00	0,00	-1.126.632,83	
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.374.279,04	0,00	-3.364.109	-3.125.427,43	238.681,57	0,00	0,00	238.681,57	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.374.279,04	0,00	-3.364.109	-3.125.427,43	238.681,57	0,00	0,00	238.681,57	
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.374.279,04	0,00	-3.364.109	-3.125.427,43	238.681,57	0,00	0,00	238.681,57	
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	344.261,00	0,00	1.409.966	856.548,00	-553.418,00	0,00	0,00	-553.418,00	
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	5.241,99	0,00	0	31.688,25	31.688,25	0,00	0,00	31.688,25	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	349.502,99	0,00	1.409.966	888.236,25	-521.729,75	0,00	0,00	-521.729,75	
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	149.350,23	530.000,00	1.023.641	245.166,53	-1.308.474,47	28.754,75	267.829,00	-1.011.890,72	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.154.979,05	1.149.114,08	2.090.700	1.332.576,97	-1.907.237,11	1.765.015,69	87.363,13	-54.858,29	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.304.329,28	1.679.114,08	3.114.341	1.577.743,50	-3.215.711,58	1.793.770,44	355.192,13	-1.066.749,01	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-954.826,29	-1.679.114,08	-1.704.375	-689.507,25	2.693.981,83	-1.793.770,44	-355.192,13	545.019,26	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.329.105,33	-1.679.114,08	-5.068.484	-3.814.934,68	2.932.663,40	-1.793.770,44	-355.192,13	783.700,83	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.008.418,79	0,00	8.310.322	8.208.567,88	-101.754,12	0,00	0,00	-101.754,12	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.229.036,07	0,00	1.361.771	1.222.052,63	-139.718,37	0,00	0,00	-139.718,37	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	722.406,74	0,00	1.670.561	1.034.322,72	-636.238,28	0,00	0,00	-636.238,28	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	839.909,06	0,00	336.204	302.271,85	-33.932,15	0,00	0,00	-33.932,15	
E7 + Sonstige laufende Erträge	365.361,05	0,00	553.789	2.086.866,57	1.533.077,57	0,00	0,00	1.533.077,57	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.165.131,71	0,00	12.232.647	12.854.081,65	621.434,65	0,00	0,00	621.434,65	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.096.665,71	0,00	9.704.600	9.201.928,07	-502.671,93	0,00	0,00	-502.671,93	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.836.408,85	4.520.558,81	28.468.181	21.364.941,73	-11.623.798,08	6.554.291,06	2.387.805,55	-2.681.701,47	
E11 - Abschreibungen	7.032.166,27	0,00	7.561.247	8.001.358,43	440.111,43	0,00	0,00	440.111,43	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.207.725,73	235.296,03	1.653.416	1.249.576,88	-639.135,15	0,00	0,00	-639.135,15	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.454.645,40	57.834,58	3.845.350	4.648.776,54	745.591,96	57.363,97	0,00	802.955,93	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.627.611,96	4.813.689,42	51.232.794	44.466.581,65	-11.579.901,77	6.611.655,03	2.387.805,55	-2.580.441,19	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.462.480,25	-4.813.689,42	-39.000.147	-31.612.500,00	12.201.336,42	-6.611.655,03	-2.387.805,55	3.201.875,84	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-29.462.480,25	-4.813.689,42	-39.000.147	-31.612.500,00	12.201.336,42	-6.611.655,03	-2.387.805,55	3.201.875,84	
E21 Außerordentliches Ergebnis	-1.969,06	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-29.464.449,31	-4.813.689,42	-39.000.147	-31.612.500,00	12.201.336,42	-6.611.655,03	-2.387.805,55	3.201.875,84	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	5.783.148,54	0,00	6.323.406	6.176.664,47	-146.741,53	0,00	0,00	-146.741,53		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.198.140,23	0,00	1.361.771	1.196.816,09	-164.954,91	0,00	0,00	-164.954,91		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	691.062,24	0,00	1.670.561	1.047.513,74	-623.047,26	0,00	0,00	-623.047,26		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	720.251,80	0,00	336.204	389.051,95	52.847,95	0,00	0,00	52.847,95		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	337.838,40	0,00	553.789	2.080.914,69	1.527.125,69	0,00	0,00	1.527.125,69		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.730.441,21	0,00	10.245.731	10.890.960,94	645.229,94	0,00	0,00	645.229,94		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.094.791,70	0,00	9.704.600	9.200.784,28	-503.815,72	0,00	0,00	-503.815,72		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.581.350,70	0,00	28.468.181	21.146.417,95	-7.321.763,05	0,00	0,00	-7.321.763,05		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	1.321.172,65	0,00	1.653.416	1.216.679,38	-436.736,62	0,00	0,00	-436.736,62		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	2.743.225,55	0,00	3.845.350	2.891.075,94	-954.274,06	0,00	0,00	-954.274,06		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.740.540,60	0,00	43.671.547	34.454.957,55	-9.216.589,45	0,00	0,00	-9.216.589,45		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-24.010.099,39	0,00	-33.425.816	-23.563.996,61	9.861.819,39	0,00	0,00	9.861.819,39		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.010.099,39	0,00	-33.425.816	-23.563.996,61	9.861.819,39	0,00	0,00	9.861.819,39		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.010.099,39	0,00	-33.425.816	-23.563.996,61	9.861.819,39	0,00	0,00	9.861.819,39		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.316.365,00	0,00	4.064.173	3.284.173,00	-780.000,00	0,00	0,00	-780.000,00		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	2.928,52	0,00	1.400.000	110,69	-1.399.889,31	0,00	0,00	-1.399.889,31		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.319.293,52	0,00	5.464.173	3.284.283,69	-2.179.889,31	0,00	0,00	-2.179.889,31		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	238.174,33	5.229.011,30	528.500	444.188,92	-5.313.322,38	304.717,20	4.916.870,00	-91.735,18		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	3.684.305,66	22.759.131,38	28.833.760	5.927.213,93	-45.665.677,45	25.328.977,57	19.309.764,63	-1.026.935,25		
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0	284,47	284,47	0,00	0,00	284,47		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.922.479,99	27.988.142,68	29.362.260	6.371.687,32	-50.978.715,36	25.633.694,77	24.226.634,63	-1.118.385,96		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.603.186,47	-27.988.142,68	-23.898.087	-3.087.403,63	48.798.826,05	-25.633.694,77	-24.226.634,63	-1.061.503,35	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-25.613.285,86	-27.988.142,68	-57.323.903	-26.651.400,24	58.660.645,44	-25.633.694,77	-24.226.634,63	8.800.316,04	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	43.240.597,55	0,00	45.634.264	45.306.724,94	-327.539,06	0,00	0,00	-327.539,06	
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	15.251.173,08	0,00	15.270.716	14.923.641,80	-347.074,20	0,00	0,00	-347.074,20	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	0,00	2.400	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.757,50	0,00	27.360	24.307,50	-3.052,50	0,00	0,00	-3.052,50	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480.993,19	0,00	485.300	478.011,13	-7.288,87	0,00	0,00	-7.288,87	
E7 + Sonstige laufende Erträge	8.546,12	0,00	3.800	4.152,03	352,03	0,00	0,00	352,03	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	59.006.667,44	0,00	61.423.840	60.736.837,40	-687.002,60	0,00	0,00	-687.002,60	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.032.237,13	0,00	7.697.800	7.734.928,88	37.128,88	0,00	0,00	37.128,88	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.635,29	3.795,36	291.820	161.681,65	-133.933,71	2.829,76	0,00	-131.103,95	
E11 - Abschreibungen	1.031.624,73	0,00	928.265	1.008.834,41	80.569,41	0,00	0,00	80.569,41	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.138.127,72	22.538,14	76.450.455	76.313.076,47	-159.916,67	16.499,00	13.500,00	-129.917,67	
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.228.458,62	0,00	51.423.901	50.411.572,33	-1.012.328,67	0,00	0,00	-1.012.328,67	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	203.984,28	0,00	247.320	284.859,27	37.539,27	0,00	0,00	37.539,27	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	130.832.067,77	26.333,50	137.039.561	135.914.953,01	-1.150.941,49	19.328,76	13.500,00	-1.118.112,73	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-71.825.400,33	-26.333,50	-75.615.721	-75.178.115,61	463.938,89	-19.328,76	-13.500,00	431.110,13	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-71.825.400,33	-26.333,50	-75.615.721	-75.178.115,61	463.938,89	-19.328,76	-13.500,00	431.110,13	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-71.825.400,33	-26.333,50	-75.615.721	-75.178.115,61	463.938,89	-19.328,76	-13.500,00	431.110,13	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	43.219.836,98	0,00	45.595.455	45.168.640,94	-426.814,06	0,00	0,00	-426.814,06		
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	14.624.870,65	0,00	15.270.716	14.853.850,41	-416.865,59	0,00	0,00	-416.865,59		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.600,00	0,00	2.400	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.815,50	0,00	27.360	25.969,50	-1.390,50	0,00	0,00	-1.390,50		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.309,73	0,00	485.300	467.059,54	-18.240,46	0,00	0,00	-18.240,46		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	3.992,99	0,00	3.800	757,07	-3.042,93	0,00	0,00	-3.042,93		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	58.329.425,85	0,00	61.385.031	60.516.277,46	-868.753,54	0,00	0,00	-868.753,54		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.030.200,09	0,00	7.697.800	7.739.377,37	41.577,37	0,00	0,00	41.577,37		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.840,56	0,00	291.820	154.286,65	-137.533,35	0,00	0,00	-137.533,35		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	74.006.447,50	0,00	76.450.455	76.314.638,21	-135.816,79	0,00	0,00	-135.816,79		
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	48.284.481,42	0,00	51.423.901	50.621.793,29	-802.107,71	0,00	0,00	-802.107,71		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	179.569,30	0,00	247.320	204.623,97	-42.696,03	0,00	0,00	-42.696,03		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	129.685.538,87	0,00	136.111.296	135.034.719,49	-1.076.576,51	0,00	0,00	-1.076.576,51		
F16 Saldo der laufenden Ein-u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-71.356.113,02	0,00	-74.726.265	-74.518.442,03	207.822,97	0,00	0,00	207.822,97		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-71.356.113,02	0,00	-74.726.265	-74.518.442,03	207.822,97	0,00	0,00	207.822,97		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-71.356.113,02	0,00	-74.726.265	-74.518.442,03	207.822,97	0,00	0,00	207.822,97		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.794,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.794,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.138.978,30	2.519.740,70	1.996.290	1.853.179,70	-2.662.851,00	1.883.247,50	625.071,70	-154.531,80		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	4.794,00	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.143.772,30	2.519.740,70	2.003.290	1.853.179,70	-2.669.851,00	1.883.247,50	625.071,70	-161.531,80		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.138.978,30	-2.519.740,70	-2.003.290	-1.853.179,70	2.669.851,00	-1.883.247,50	-625.071,70	161.531,80	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-72.495.091,32	-2.519.740,70	-76.729.555	-76.371.621,73	2.877.673,97	-1.883.247,50	-625.071,70	369.354,77	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15.642,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	87.881.572,97	0,00	92.282.411	89.580.480,04	-2.701.930,96	0,00	0,00	-2.701.930,96		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.665,60	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	761.059,74	0,00	1.049.934	924.921,85	-125.012,15	0,00	0,00	-125.012,15		
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.580,27	0,00	900	26.159,53	25.259,53	0,00	0,00	25.259,53		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	88.663.520,58	0,00	93.333.245	90.531.561,42	-2.801.683,58	0,00	0,00	-2.801.683,58		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.911.013,20	0,00	4.564.900	4.152.636,52	-412.263,48	0,00	0,00	-412.263,48		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.880,50	0,00	159.500	21.057,78	-138.442,22	107.757,80	0,00	-30.684,42		
E11 - Abschreibungen	181.430,30	0,00	113.633	122.031,22	8.398,22	0,00	0,00	8.398,22		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	802.000,31	0,00	1.126.500	1.007.708,18	-118.791,82	162.477,98	0,00	43.686,16		
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	125.254.186,41	5.256,76	134.474.345	130.281.630,73	-4.197.971,03	3.575,71	0,00	-4.194.395,32		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	100.999,01	0,00	18.761	177.215,00	158.454,00	0,00	0,00	158.454,00		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	130.287.509,73	5.256,76	140.457.639	135.762.279,43	-4.700.616,33	273.811,49	0,00	-4.426.804,84		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-41.623.989,15	-5.256,76	-47.124.394	-45.230.718,01	1.898.932,75	-273.811,49	0,00	1.625.121,26		
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0	104,31	104,31	0,00	0,00	104,31		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	104,31	104,31	0,00	0,00	104,31		
E20 Ordentliches Ergebnis	-41.623.989,15	-5.256,76	-47.124.394	-45.230.613,70	1.899.037,06	-273.811,49	0,00	1.625.225,57		
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-41.623.989,15	-5.256,76	-47.124.394	-45.230.613,70	1.899.037,06	-273.811,49	0,00	1.625.225,57		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	15.642,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	91.080.507,08	0,00	92.282.411	88.759.436,43	-3.522.974,57	0,00	0,00	-3.522.974,57		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.665,60	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	558.467,77	0,00	1.049.934	1.081.019,34	31.085,34	0,00	0,00	31.085,34		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	1.076,28	0,00	900	23.166,40	22.266,40	0,00	0,00	22.266,40		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	91.658.358,73	0,00	93.333.245	89.863.622,17	-3.469.622,83	0,00	0,00	-3.469.622,83		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.913.136,12	0,00	4.564.900	4.154.864,41	-410.035,59	0,00	0,00	-410.035,59		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.142,86	0,00	159.500	21.004,82	-138.495,18	0,00	0,00	-138.495,18		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	795.050,31	0,00	1.126.500	933.356,16	-193.143,84	0,00	0,00	-193.143,84		
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	128.525.909,90	0,00	134.474.345	129.670.182,06	-4.804.162,94	0,00	0,00	-4.804.162,94		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	44.722,71	0,00	18.761	44.053,31	25.292,31	0,00	0,00	25.292,31		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	133.312.961,90	0,00	140.344.006	134.823.460,76	-5.520.545,24	0,00	0,00	-5.520.545,24		
F16 Saldo der laufenden Ein-u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-41.654.603,17	0,00	-47.010.761	-44.959.838,59	2.050.922,41	0,00	0,00	2.050.922,41		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0	104,31	104,31	0,00	0,00	104,31		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	104,31	104,31	0,00	0,00	104,31		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41.654.603,17	0,00	-47.010.761	-44.959.734,28	2.051.026,72	0,00	0,00	2.051.026,72		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41.654.603,17	0,00	-47.010.761	-44.959.734,28	2.051.026,72	0,00	0,00	2.051.026,72		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-41.654.603,17	0,00	-47.020.761	-44.969.734,28	2.051.026,72	0,00	0,00	2.051.026,72	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.591,52	0,00	52.590	52.591,52	1,52	0,00	0,00	1,52		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.388,36	0,00	134.500	185.560,02	51.060,02	0,00	0,00	51.060,02		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000	7.466,90	2.466,90	0,00	0,00	2.466,90		
E7 + Sonstige laufende Erträge	5.760,00	0,00	3.000	2.410,00	-590,00	0,00	0,00	-590,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	192.739,88	0,00	195.090	248.028,44	52.938,44	0,00	0,00	52.938,44		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.466.266,70	0,00	1.470.125	1.445.944,61	-24.180,39	0,00	0,00	-24.180,39		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.293,80	0,00	2.074.500	63.529,02	-2.010.970,98	1.981.065,99	0,00	-29.904,99		
E11 - Abschreibungen	4.507,00	0,00	5.084	4.508,00	-576,00	0,00	0,00	-576,00		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	79.459,69	0,00	44.000	74.845,54	30.845,54	0,00	0,00	30.845,54		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	25.952,03	0,00	33.130	25.457,26	-7.672,74	0,00	0,00	-7.672,74		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.632.479,22	0,00	3.626.839	1.614.284,43	-2.012.554,57	1.981.065,99	0,00	-31.488,58		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.439.739,34	0,00	-3.431.749	-1.366.255,99	2.065.493,01	-1.981.065,99	0,00	84.427,02		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.439.739,34	0,00	-3.431.749	-1.366.255,99	2.065.493,01	-1.981.065,99	0,00	84.427,02		
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.439.739,34	0,00	-3.431.749	-1.366.255,99	2.065.493,01	-1.981.065,99	0,00	84.427,02		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	52.591,52	0,00	52.590	52.591,52	1,52	0,00	0,00	1,52		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.426,79	0,00	134.500	200.555,54	66.055,54	0,00	0,00	66.055,54		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	0,00	5.000	4.987,30	-12,70	0,00	0,00	-12,70		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	3.427,68	0,00	3.000	2.712,32	-287,68	0,00	0,00	-287,68		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	175.645,99	0,00	195.090	260.846,68	65.756,68	0,00	0,00	65.756,68		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.466.577,87	0,00	1.470.125	1.447.866,03	-22.258,97	0,00	0,00	-22.258,97		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.180,29	0,00	2.074.500	86.313,88	-1.988.186,12	0,00	0,00	-1.988.186,12		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	79.459,69	0,00	44.000	74.845,54	30.845,54	0,00	0,00	30.845,54		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	23.671,64	0,00	33.130	22.021,33	-11.108,67	0,00	0,00	-11.108,67		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.592.889,49	0,00	3.621.755	1.631.046,78	-1.990.708,22	0,00	0,00	-1.990.708,22		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.417.243,50	0,00	-3.426.665	-1.370.200,10	2.056.464,90	0,00	0,00	2.056.464,90		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.417.243,50	0,00	-3.426.665	-1.370.200,10	2.056.464,90	0,00	0,00	2.056.464,90		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.417.243,50	0,00	-3.426.665	-1.370.200,10	2.056.464,90	0,00	0,00	2.056.464,90		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.417.243,50	0,00	-3.426.665	-1.370.200,10	2.056.464,90	0,00	0,00	2.056.464,90		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft									
Teilfinanzrechnung											
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	177.729,15	0,00	178.757	179.490,99	733,99	0,00	0,00	733,99		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	635.157,03	0,00	585.750	646.771,75	61.021,75	0,00	0,00	61.021,75		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.027,37	0,00	155.000	150.661,26	-4.338,74	0,00	0,00	-4.338,74		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.798,62	0,00	229.500	229.689,78	189,78	0,00	0,00	189,78		
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.716,50	0,00	3.100	0,00	-3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.236.428,67	0,00	1.152.107	1.206.613,78	54.506,78	0,00	0,00	54.506,78		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.728.988,16	0,00	3.921.600	3.801.893,22	-119.706,78	0,00	0,00	-119.706,78		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.108,57	0,00	387.500	362.462,75	-25.037,25	0,00	0,00	-25.037,25		
E11 - Abschreibungen	15.614,05	0,00	2.324	18.549,00	16.225,00	0,00	0,00	16.225,00		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	108.358,24	101.376,02	125.757	111.818,93	-115.314,09	108.757,00	3.424,02	-3.133,07		
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	144.586,15	0,00	147.500	147.460,60	-39,40	0,00	0,00	-39,40		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	25.009,73	0,00	42.048	59.850,79	17.802,79	0,00	0,00	17.802,79		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.388.664,90	101.376,02	4.626.729	4.502.035,29	-226.069,73	108.757,00	3.424,02	-113.888,71		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.152.236,23	-101.376,02	-3.474.622	-3.295.421,51	280.576,51	-108.757,00	-3.424,02	168.395,49		
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	158,09	0,00	100	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	158,09	0,00	100	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00		
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.152.078,14	-101.376,02	-3.474.522	-3.295.421,51	280.476,51	-108.757,00	-3.424,02	168.295,49		
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-3.152.078,14	-101.376,02	-3.474.522	-3.295.421,51	280.476,51	-108.757,00	-3.424,02	168.295,49		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	177.672,15	0,00	178.757	179.433,99	676,99	0,00	0,00	676,99		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	636.021,26	0,00	585.750	653.260,01	67.510,01	0,00	0,00	67.510,01		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.125,25	0,00	155.000	150.661,26	-4.338,74	0,00	0,00	-4.338,74		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243.503,36	0,00	229.500	236.276,64	6.776,64	0,00	0,00	6.776,64		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	650,00	0,00	3.100	1.000,00	-2.100,00	0,00	0,00	-2.100,00		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.227.972,02	0,00	1.152.107	1.220.631,90	68.524,90	0,00	0,00	68.524,90		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.727.146,19	0,00	3.921.600	3.805.103,88	-116.496,12	0,00	0,00	-116.496,12		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.299,97	0,00	387.500	357.761,11	-29.738,89	0,00	0,00	-29.738,89		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	108.358,24	0,00	125.757	111.818,93	-13.938,07	0,00	0,00	-13.938,07		
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	144.586,15	0,00	147.500	147.460,60	-39,40	0,00	0,00	-39,40		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	22.489,21	0,00	42.048	58.569,32	16.521,32	0,00	0,00	16.521,32		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.375.879,76	0,00	4.624.405	4.480.713,84	-143.691,16	0,00	0,00	-143.691,16		
F16 Saldo der laufenden Ein-u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.147.907,74	0,00	-3.472.298	-3.260.081,94	212.216,06	0,00	0,00	212.216,06		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	158,09	0,00	100	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	158,09	0,00	100	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.147.749,65	0,00	-3.472.198	-3.260.081,94	212.116,06	0,00	0,00	212.116,06		
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.147.749,65	0,00	-3.472.198	-3.260.081,94	212.116,06	0,00	0,00	212.116,06		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	5.688,20	0,00	9.500	0,00	-9.500,00	0,00	0,00	-9.500,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.688,20	0,00	9.500	0,00	-9.500,00	0,00	0,00	-9.500,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.688,20	0,00	-9.500	0,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00		

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.153.437,85	0,00	-3.481.698	-3.260.081,94	221.616,06	0,00	0,00	221.616,06	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	158.356,00	0,00	91.392	107.804,00	16.412,00	0,00	0,00	16.412,00	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.665.738,07	0,00	2.400.300	2.756.939,17	356.639,17	0,00	0,00	356.639,17	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.021,82	0,00	313.880	322.977,07	9.097,07	0,00	0,00	9.097,07	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010.697,73	0,00	660.900	604.234,37	-56.665,63	0,00	0,00	-56.665,63	
E7 + Sonstige laufende Erträge	1.042.788,79	0,00	788.550	1.177.514,63	388.964,63	0,00	0,00	388.964,63	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.181.602,41	0,00	4.255.022	4.969.469,24	714.447,24	0,00	0,00	714.447,24	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.288.566,33	0,00	5.767.250	5.291.035,09	-476.214,91	0,00	0,00	-476.214,91	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	910.934,42	17.826,20	1.374.664	1.047.504,54	-344.985,66	25.159,51	0,00	-319.826,15	
E11 - Abschreibungen	423.096,26	0,00	303.269	372.378,14	69.109,14	0,00	0,00	69.109,14	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.300,00	95.304,00	176.000	116.148,50	-155.155,50	0,00	0,00	-155.155,50	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	747.452,96	49.770,13	974.473	716.366,13	-307.877,00	0,00	0,00	-307.877,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.384.349,97	162.900,33	8.595.656	7.543.432,40	-1.215.123,93	25.159,51	0,00	-1.189.964,42	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.202.747,56	-162.900,33	-4.340.634	-2.573.963,16	1.929.571,17	-25.159,51	0,00	1.904.411,66	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-2.202.747,56	-162.900,33	-4.340.634	-2.573.963,16	1.929.571,17	-25.159,51	0,00	1.904.411,66	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-2.202.747,56	-162.900,33	-4.340.634	-2.573.963,16	1.929.571,17	-25.159,51	0,00	1.904.411,66	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	121.400,00	0,00	71.400	81.200,00	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00	
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.652.514,93	0,00	2.400.300	2.738.939,05	338.639,05	0,00	0,00	338.639,05	
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.631,82	0,00	313.880	323.167,07	9.287,07	0,00	0,00	9.287,07	
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856.323,95	0,00	660.900	749.028,46	88.128,46	0,00	0,00	88.128,46	
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	945.852,43	0,00	788.550	1.071.794,00	283.244,00	0,00	0,00	283.244,00	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.879.723,13	0,00	4.235.030	4.964.128,58	729.098,58	0,00	0,00	729.098,58	
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.283.205,25	0,00	5.767.250	5.302.405,92	-464.844,08	0,00	0,00	-464.844,08	
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	899.942,84	0,00	1.374.664	1.089.893,88	-284.770,12	0,00	0,00	-284.770,12	
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	16.300,00	0,00	176.000	116.148,50	-59.851,50	0,00	0,00	-59.851,50	
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	667.285,91	0,00	974.473	675.323,20	-299.149,80	0,00	0,00	-299.149,80	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.866.734,00	0,00	8.292.387	7.183.771,50	-1.108.615,50	0,00	0,00	-1.108.615,50	
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.987.010,87	0,00	-4.057.357	-2.219.642,92	1.837.714,08	0,00	0,00	1.837.714,08	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.987.010,87	0,00	-4.057.357	-2.219.642,92	1.837.714,08	0,00	0,00	1.837.714,08	
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.987.010,87	0,00	-4.057.357	-2.219.642,92	1.837.714,08	0,00	0,00	1.837.714,08	
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.244,34	0,00	456.200	455.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.244,34	0,00	456.200	455.000,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	68.400,19	2.738.500,00	1.393.000	38.784,35	-4.092.715,65	1.375.000,00	2.590.119,36	-127.596,29	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	345.104,39	374.333,75	374.200	104.448,35	-644.085,40	184.260,26	134.044,64	-325.780,50	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	413.504,58	3.112.833,75	1.767.200	143.232,70	-4.736.801,05	1.559.260,26	2.724.164,00	-453.376,79	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-411.260,24	-3.112.833,75	-1.311.000	311.767,30	4.735.601,05	-1.559.260,26	-2.724.164,00	452.176,79	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.398.271,11	-3.112.833,75	-5.368.357	-1.907.875,62	6.573.315,13	-1.559.260,26	-2.724.164,00	2.289.890,87	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	58.983.877,62	0,00	60.299.659	56.874.861,11	-3.424.797,89	0,00	0,00	-3.424.797,89	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226,53	0,00	500	173,06	-326,94	0,00	0,00	-326,94	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.766.918,96	0,00	8.100.650	8.167.116,73	66.466,73	0,00	0,00	66.466,73	
E7 + Sonstige laufende Erträge	302.535,39	0,00	15.100	216.312,47	201.212,47	0,00	0,00	201.212,47	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.053.558,50	0,00	68.415.909	65.258.463,37	-3.157.445,63	0,00	0,00	-3.157.445,63	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.054.548,09	0,00	6.421.359	6.268.865,57	-152.493,43	0,00	0,00	-152.493,43	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.671.411,65	0,00	3.214.984	3.145.372,68	-69.611,32	0,00	0,00	-69.611,32	
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	66.236.878,76	71.111,18	68.341.031	64.740.956,04	-3.671.186,14	267.598,23	0,00	-3.403.587,91	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	769.154,14	0,00	963.100	712.385,65	-250.714,35	0,00	0,00	-250.714,35	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	77.731.992,64	71.111,18	78.940.474	74.867.579,94	-4.144.005,24	267.598,23	0,00	-3.876.407,01	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.678.434,14	-71.111,18	-10.524.565	-9.609.116,57	986.559,61	-267.598,23	0,00	718.961,38	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-9.678.434,14	-71.111,18	-10.524.565	-9.609.116,57	986.559,61	-267.598,23	0,00	718.961,38	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-9.678.434,14	-71.111,18	-10.524.565	-9.609.116,57	986.559,61	-267.598,23	0,00	718.961,38	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	58.438.522,76	0,00	60.299.659	56.288.327,78	-4.011.331,22	0,00	0,00	-4.011.331,22	
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226,53	0,00	500	173,06	-326,94	0,00	0,00	-326,94	
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.788.994,02	0,00	8.100.650	7.920.150,02	-180.499,98	0,00	0,00	-180.499,98	
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	15.424,16	0,00	15.100	18.144,55	3.044,55	0,00	0,00	3.044,55	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	67.243.167,47	0,00	68.415.909	64.226.795,41	-4.189.113,59	0,00	0,00	-4.189.113,59	
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.980.740,92	0,00	6.421.359	6.261.441,28	-159.917,72	0,00	0,00	-159.917,72	
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.671.411,65	0,00	3.214.984	3.145.372,68	-69.611,32	0,00	0,00	-69.611,32	
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	66.131.229,55	0,00	68.341.031	64.558.331,64	-3.782.699,36	0,00	0,00	-3.782.699,36	
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	85.643,50	0,00	163.100	129.317,42	-33.782,58	0,00	0,00	-33.782,58	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	76.869.025,62	0,00	78.140.474	74.094.463,02	-4.046.010,98	0,00	0,00	-4.046.010,98	
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-9.625.858,15	0,00	-9.724.565	-9.867.667,61	-143.102,61	0,00	0,00	-143.102,61	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.625.858,15	0,00	-9.724.565	-9.867.667,61	-143.102,61	0,00	0,00	-143.102,61	
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22 Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.625.858,15	0,00	-9.724.565	-9.867.667,61	-143.102,61	0,00	0,00	-143.102,61	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-9.625.858,15	0,00	-9.724.565	-9.867.667,61	-143.102,61	0,00	0,00	-143.102,61	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2019 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunales Jobcenter									
<u>Teilfinanzrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2018	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2019	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2019	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



MAINZ · BINGEN
Landkreis

4. BILANZ

Schlussbilanz des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2019

Aktiva				Passiva			
	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
	Haushalts- vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	gegenüber Vorjahr EUR		Haushalts- vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR	gegenüber Vorjahr EUR
1. Anlagevermögen	429.677.020,96	431.479.008,13	1.801.987,17	1. Eigenkapital	389.663.564,08	448.243.268,43	58.579.704,35
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.442.100,82	22.005.929,14	563.828,32	1.1 Kapitalrücklage	364.211.911,55	387.662.968,00	23.451.056,45
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.011.786,49	782.448,04	-229.338,45	1.2 Sonstige Rücklagen	1.389.801,57	1.389.801,57	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	16.723.340,42	18.231.488,16	1.508.147,74	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	24.061.850,96	59.190.498,86	35.128.647,90
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.901.678,32	1.870.437,78	-31.240,54	2. Sonderposten	113.911.546,97	125.824.998,86	11.913.451,89
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.805.295,59	1.121.555,16	-683.740,43	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	113.730.541,31	125.653.119,06	11.922.577,75
1.2 Sachanlagen	364.360.631,69	359.996.867,38	-4.363.764,31	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	103.184.836,73	101.521.756,72	-1.663.080,01
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	479.232,90	492.754,47	13.521,57	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	10.545.704,58	24.131.362,34	13.585.657,76
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	243.731.021,14	241.526.868,76	-2.204.152,38	2.7 Sonstige Sonderposten	181.005,66	171.879,80	-9.125,86
1.2.4 Infrastrukturvermögen	92.674.878,34	90.731.188,57	-1.943.689,77	3. Rückstellungen	61.076.468,77	65.056.461,88	3.979.993,11
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	22.842,71	22.467,71	-375,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	56.962.721,16	59.869.230,25	2.906.509,09
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.837.646,48	2.731.774,66	-105.871,82	3.4 Sonstige Rückstellungen	4.113.747,61	5.187.231,63	1.073.484,02
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.447.852,25	7.630.364,37	-817.487,88	4. Verbindlichkeiten	6.603.953,70	6.175.572,07	-428.381,63
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.167.157,87	16.861.448,84	694.290,97	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.056.478,13	1.080.142,32	23.664,19
1.3 Finanzanlagen	43.874.288,45	49.476.211,61	5.601.923,16	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.468,32	1.524.211,41	1.495.743,09
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	481.046,00	0,00	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	562.000,00	482.804,76	-79.195,24
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.306.848,62	6.306.848,62	0,00	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.249.690,04	451.853,14	-1.797.836,90
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	37.086.393,83	42.688.316,99	5.601.923,16	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	2.707.317,21	2.636.560,44	-70.756,77
2. Umlaufvermögen	139.453.974,60	210.771.906,57	71.317.931,97	5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.278.421,88	2.043.078,60	-235.343,28
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.475.941,40	41.987.346,70	11.511.405,30				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.281.655,96	40.677.331,39	11.395.675,43				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	147.195,26	159.837,22	12.641,96				
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	400,00	18.644,52	18.244,52				
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	73.126,15	13.329,21	-59.796,94				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	973.564,03	1.118.204,36	144.640,33				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	108.978.033,20	168.784.559,87	59.806.526,67				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.402.959,84	5.092.465,14	689.505,30				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	4.402.959,84	5.092.465,14	689.505,30				
Bilanzsumme Aktiva	573.533.955,40	647.343.379,84	73.809.424,44	Bilanzsumme Passiva	573.533.955,40	647.343.379,84	73.809.424,44

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



MAINZ · BINGEN
Landkreis

5. ANHANG ZUR BILANZ

Gliederung

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	49
B. Gliederung des Jahresabschlusses	50
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden	50
D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	
D.1 Anlagevermögen	51
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
D.1.2 Sachanlagen	
D.1.3 Finanzanlagen	
D.2 Umlaufvermögen	62
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	65
D.4 Rechnungsabgrenzungsposten	65
D.4.1 Disagio	
D.4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	65
E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
E.1 Eigenkapital	66
E.1.1 Kapitalrücklage	
E.1.2 Sonstige Rücklagen	
E.1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
E.1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	
E.2 Sonderposten	68
E.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	
E.2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	
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	71
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	74
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	76
F.	Angaben zu Ergebnisrechnungen und Teilergebnisrechnungen	76
G.	Angaben zu Finanzrechnungen und Teilfinanzrechnungen	76
H.	Sonstige Angaben	
H.1	Ausgleich von Kostenunterdeckungen	77
H.2	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind	77
H.3	Währungsumrechnungen	77
H.4	Einschränkungen von Grundbesitzrechten	77
H.5	Drohende finanzielle Belastungen für die keine Rückstellungen gebildet wurden	77
H.6	Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	77
H.7	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	77

H.8	Sonstige Haftungsverhältnisse	77
H.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen	77
H.10	Sonstige Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	78
H.11	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	78
H.12	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten	78
H.13	Derivative Finanzinstrumente	78
H.14	Beteiligungen	78
H.15	Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet	79
H.16	Personalstand	79
H.17	Sonstiges	79
I.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2014/2019	79
J.	Ort, Datum, Unterschrift der Landrätin	79

Anlagen zum Anhang der Bilanz

1.	Anlagenübersicht	82
2.	Sonderpostenübersicht	84
3.	Leasingverzeichnis	86
4.	Haftungsverhältnisse	88
5.	Beteiligungen	90
6.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen	92
7.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	94

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 des Landkreises Mainz-Bingen wurde unter Beachtung des § 57 LKO (Landkreisordnung) i. V. m. § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO (Gemeindeordnung) erstellt. Alle weiteren geltenden Rechtsnormen der GemHVO und der KomDoppikLG (Landesgesetz zur Einführung der kommunalen Doppik) werden entsprechend beachtet.

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 2019 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 Gliederungsvorschrift der §§ 47 und 48 GemHVO finden uneingeschränkt Beachtung.

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

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

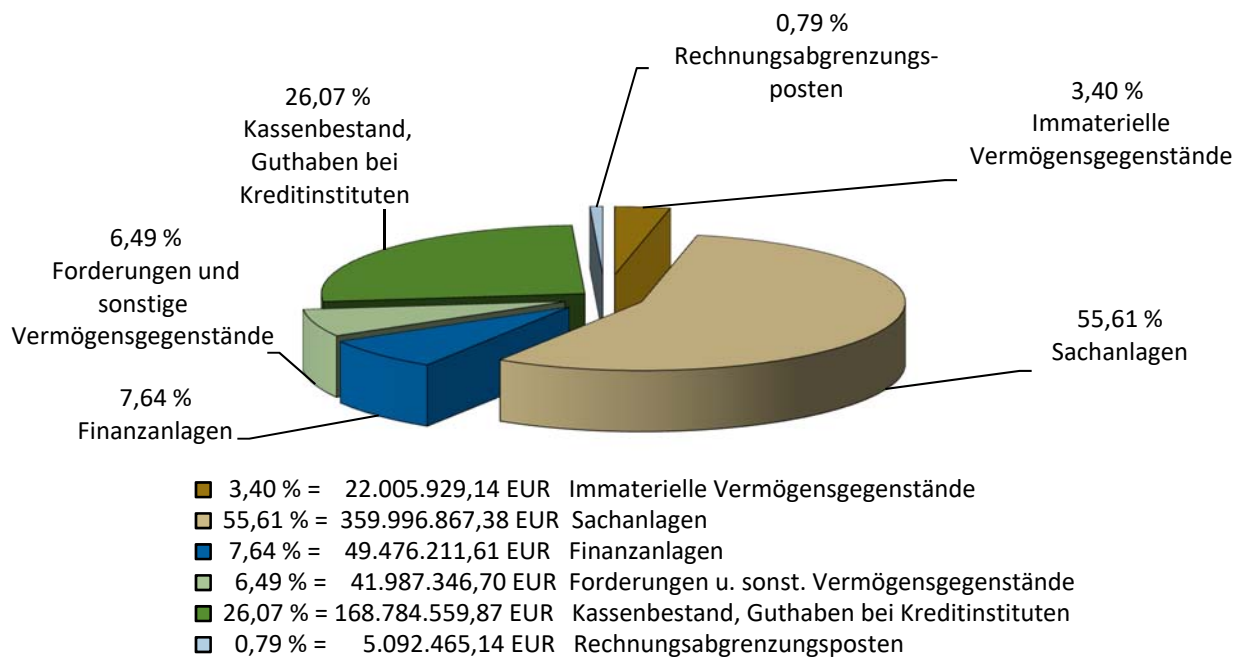
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Vergleich zum Vorjahr sind für das Rechnungsjahr 2019 keine abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt worden.

D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

Zusammensetzung der Aktiva

Schlussbilanz 2019 Aufteilung Aktiva: 647.343.379,84 EUR



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	Veränderungen	Stand zum
	31.12.2018		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	21.442.100,82	563.828,32	22.005.929,14
Sachanlagen	364.360.631,69	-4.363.764,31	359.996.867,38
Finanzanlagen	43.874.288,45	5.601.923,16	49.476.211,61
Insgesamt	429.677.020,96	1.801.987,17	431.479.008,13

Zur weiteren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgenden Positionen D.1.1 bis D.1.3 und die Anlagenübersicht (Anlage 1 zum Anhang zur Schlussbilanz).

Bei dem in der Spalte „Umbuchungen im Haushaltsjahr“ aufgeführten Wert von 15.665,08 EUR handelt es sich um eine, bei der Auflösung der AIB00498 festgestellte Fehlbuchung aus 2016 (Kostenbeteiligungen), die zu der Reduzierung der Anschaffungs- und Herstellungskosten führte, aber einen Sonderposten darstellt. Spiegelbildlich findet sich dieser Betrag mit negativem Vorzeichen in der Sonderpostenübersicht.

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 31.12.2018	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2019	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.011.786,49	74.338,08	0,00	-303.676,53	782.448,04	-229.338,45
Geleistete Zuwendungen	16.723.340,42	3.246.025,55	-13,00	-1.737.864,81	18.231.488,16	1.508.147,74
Gezahlte Investitionszuschüsse	1.901.678,32	59.288,39	-1,00	-90.527,93	1.870.437,78	-31.240,54
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.805.295,59	-683.740,43	0,00	0,00	1.121.555,16	-683.740,43
Insgesamt	21.442.100,82	2.695.911,59	-14,00	-2.132.069,27	22.005.929,14	563.828,32

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 gezahlte 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

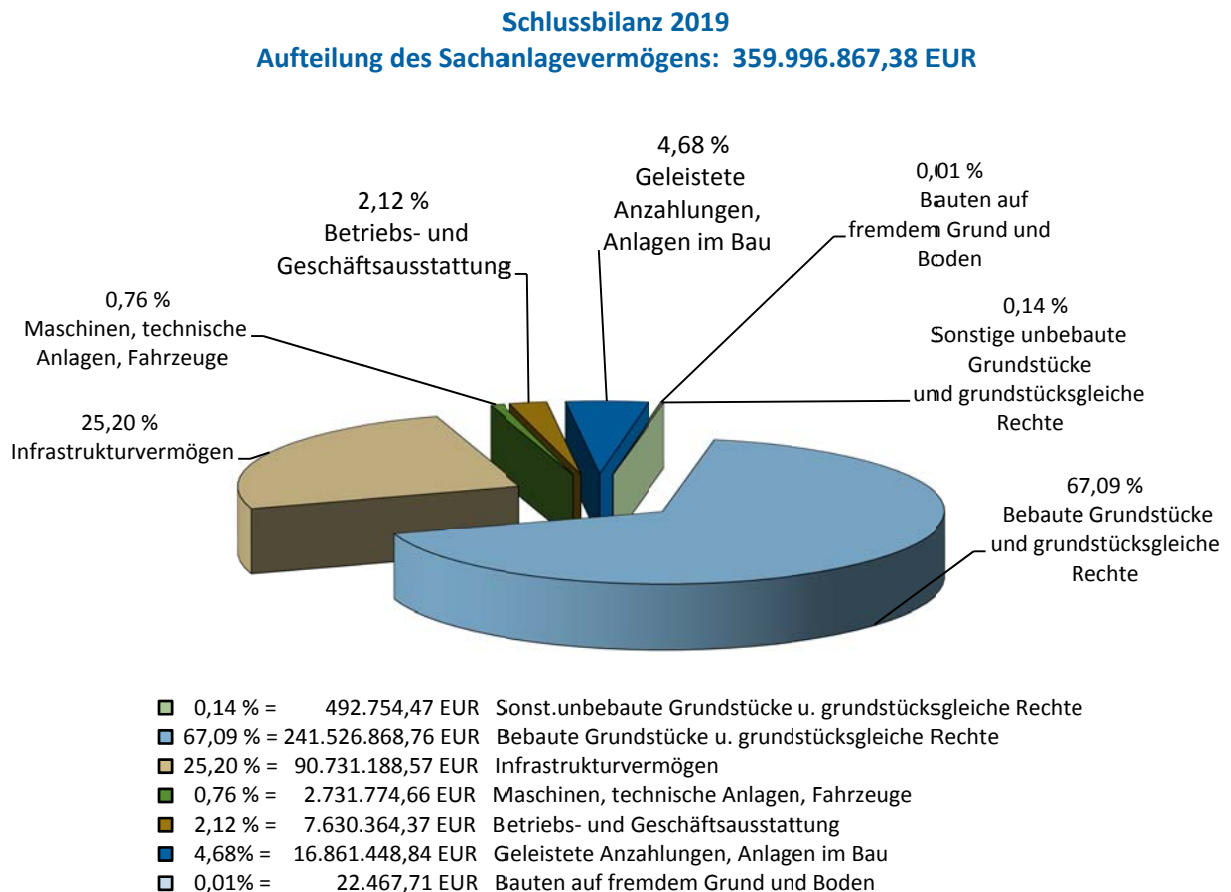
Bei allen Grundstücken der nachfolgenden Positionen D.1.2.1 bis D.1.2.4 ist auf eine Aufnahme der gesetzlichen oder vertraglichen Einschränkungen verzichtet worden, da die Angaben unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung des Landkreises für die Darstellung der Vermögens- und Finanzlage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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Sachanlagen	Stand zum 31.12.2018	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2019	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	479.232,90	13.521,57	0,00	0,00	492.754,47	13.521,57
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	243.731.021,14	3.218.708,86	0,00	-5.422.861,24	241.526.868,76	-2.204.152,38
Infrastrukturvermögen	92.674.878,34	478.004,29	-97,06	-2.421.597,00	90.731.188,57	-1.943.689,77
Bauten auf fremden Grund u. Boden	22.842,71	0,00	0,00	-375,00	22.467,71	-375,00
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.837.646,48	475.250,02	-1.441,00	-579.680,84	2.731.774,66	-105.871,82
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.447.852,25	1.249.021,36	-28.153,42	-2.038.355,82	7.630.364,37	-817.487,88
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.167.157,87	1.250.536,57	-556.245,60	0,00	16.861.448,84	694.290,97
Insgesamt	364.360.631,69	6.685.042,67	-585.937,08	-10.462.869,90	359.996.867,38	-4.363.764,31

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

Zusammensetzung des Sachanlagevermögens:



D.1.2.1 Wald, Forsten entfällt

D.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

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

Die Veränderung dieser Bilanzposition beruht im Wesentlichen auf der Aktivierung einer Ausgleichsfläche aus der Auflösung einer Kreisstraßenbaumaßnahme, sowie dem Erwerb zweier Grundstücke im Rahmen des Hochwasserschutzes.

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 und Fachoberschule in Nierstein
- Christian-Erbach-Realschule plus in Gau-Algesheim
- Stefan-George-Gymnasium in Bingen
- Sebastian-Münster-Gymnasium in Ingelheim
- Gymnasium in Nackenheim
- Gymnasium in Nieder-Olm
- Gymnasium zu St. Katharinen in Oppenheim
- IGS Kurt Schumacher in Ingelheim
- IGS in Nieder-Olm
- IGS Gerhard Ertl in Sprendlingen
- IGS 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
- Dienstgebäude II in Ingelheim
- Kfz-Zulassungsstelle in Oppenheim
- Kfz-Zulassungsstelle in Bingen
- 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
- ehemalige Sparkasse in Oppenheim
- ehemalige Dorfschänke in Oberdiebach

Insgesamt hat sich der Wert der Bilanzposition verringert, da durch Auflösungen von Anlagen im Bau weniger Vermögen geschaffen wurde, als durch die Abschreibungen verzehrt worden sind.

Aufgrund einer Überprüfung wurde festgestellt, dass sämtliche Klassenraumcontainer mit einer Nutzungsdauer von 40 Jahren in der Anlagenbuchhaltung aufgeführt wurden. Die tatsächliche Abschreibungsdauer (gem. AfA-Tabelle) beträgt 10 Jahre. Eine entsprechende Korrektur wurde vorgenommen.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Von der Stadt Bingen wurde dem Landkreis ein Grundstück zur Errichtung einer Multifunktionsportanlage im Wert von 57.533,52 EUR unentgeltlich übertragen.

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 31.12.2019 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.

Insgesamt hat sich der Wert der Bilanzposition verringert, da weniger Vermögen geschaffen wurde, als durch die Abschreibung verzehrt worden ist.

Grundlage für die Bewertung der Straßengrundstücke war der Bodenrichtwert bzw. der Buchwert der abgebenden Gemeinde.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage (gemäß §31 und §32 LStrG)

Aufgrund von unentgeltlichen Abgängen von Straßengrundstücken waren 86,37 EUR gegen die Kapitalrücklage auszubuchen. Darüber hinaus waren auch unentgeltliche Zugänge in Höhe von 1.215,14 EUR einzubuchen.

Des Weiteren wurde eine negative Wertkorrektur von insgesamt 736.253,00 EUR zweier, in 2012 eingebuchten, Straßengrundstücke vorgenommen. Hierbei handelt es sich um Verkehrsflächen zu der K40/B9, welche dem Landkreis vom Bund übertragen wurden.

D.1.2.5

Bauten auf fremden Grund und Boden

Hierbei handelt es sich um eine Fußgängerbrücke über den Eichelsbach, die das Gymnasium Nackenheim mit dem Kunststoffplatz verbindet. Die Veränderung beruht ausschließlich auf den Abschreibungen.

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.

D.1.2.8

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Insgesamt hat sich der Wert dieser Position vermindert, da durch die Anschaffungen und die Auflösung von „Anlagen im Bau“ weniger Vermögen geschaffen wurde, als durch die Abschreibungen verzehrt worden ist.

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

Die Bilanzposition "Anlagen im Bau" (AIB) beinhaltet die Werte noch nicht fertiggestellter 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 556.245,60 EUR gegen Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen ausgebucht. Hierbei handelt es sich um nicht aktivierungsfähige Ausgaben wie z.B. Abbruch- und Rückbaukosten.

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 2019 wurden von dem Konto „Anlagen im Bau“ im Bereich der Schulen und des sonstigen Hochbaus Werte in Höhe von 2.176.707,71 EUR aktiviert.

Hierbei ergaben sich folgende neue Vermögenswerte durch fertiggestellte Baumaßnahmen:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Erweiterung Mensa Gymnasium Bingen	09.01.2017	1.794.571,59
Umbau Mensa Gymnasium Nieder-Olm	04.09.2015	296.522,93
Errichtung Beachvolleyballfeld Gymnasium Ingelheim	02.11.2015	50.415,48
Fahrradabstellanlage mit Witterungsschutz	15.11.2016	35.197,71
Insgesamt		2.176.707,71

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00387	Neubau Bushaltestelle Gymnasium Nackenheim	86.221,74
AIB00467	Neubau Sporthalle Gymnasium Bingen	66.317,00
AIB00486	Erweiterung Mensa IGS Nieder-Olm	839.848,13
AIB00493	2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm	98.023,00
AIB00496	Neubau Schulgebäude BBS Ingelheim	372.724,58
AIB00511	Freizeit-u. Sportanlage Realschule Bingen	287.168,12
AIB00517	Kreuzhof - Umbau Betriebsbereitschaft	1.395.530,96
AIB00518	Neugestaltung Schulhof IGS Nieder-Olm	508.980,30
AIB00519	Umbau ehem. Sparkasse Oppenheim	335.763,08
AIB00522	Kanalanschluss Trollmühle, Rheinstr. 199	86.567,64
AIB00528	Osterbergstraße - Umbau Betriebsbereitschaft	656.915,73
AIB00531	Oberdiebach - Umbau Betriebsbereitschaft	38.657,45
AIB00534	Umgestaltung Pausenhof Realschule Gau-Algesheim	438.080,66
AIB00535	Neubau Busbahnhof / Parkplätze Realschule Nierstein	765.572,75
AIB00537	Sanierung Sporthalle IGS Sprendlingen	1.298.194,04
AIB00542	Erweiterung Gymnasium Oppenheim	3.778.708,54
AIB00543	Erneuerung Kunstrasenspielfeld Realschule Nierstein	360.492,54
AIB00557	Aufstockung Container KVHS	3.091,30
AIB00563	Fachklasseneinrichtung Gymnasium Oppenheim	314.013,60
AIB00580	Neubau Büroflächen Dienstgebäude II	98.229,56
AIB00585	Biomasseheizanlage Nieder-Olm	1.205.470,50
AIB00589	Erweiterung KFZ-Zulassungsstelle Oppenheim	168,00
AIB00592	Erweiterungsbau Förderschule Sprendlingen	31.022,57
AIB00593	Erweiterungsbau Förderschule Oppenheim	50.069,22
AIB00594	Neubau Zweifeld-Sporthalle IGS Oppenheim	31.843,11
AIB00596	Parkdeck Neubau Schulgebäude BBS Ingelheim	2.236,35
AIB00609	Neubau Außensportanlage Gymnasium Bingen	4.480,34
AIB00615	Umgestaltung Pausenhof IGS Sprendlingen	9.302,82
Insgesamt		13.163.693,63

Bereich Tiefbau

Im Laufe des Jahres 2019 wurde die nachfolgende Kreisstraßenbaumaßnahme aktiviert:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K34 - Neubau Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	19.12.2015	603.917,17
Ausbau Forststraße	08.12.2014	423.753,00
K6 - Neubau Radweg zw. Welgesheim und Zotzenheim	19.12.2015	168.288,85
K34 - Grunderwerb Neubau Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim		19.598,63
Insgesamt		1.215.557,65

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00210	K41 - Querspange südlich Dienheim (Grunderwerb)	249.137,80
AIB00400	Spundwand Appelbach bei Badenheim	404.755,24
AIB00416	K34 - Grunderwerb Neubau Radweg zw. Mommenheim u. Lörzweiler	118,03
AIB00502	K1/B48 - Ausbau des VKP Münster-Sarmsheim	288.477,17
AIB00503	K9/B48 - Ausbau des VKP Münster-Sarmsheim	54.970,48
AIB00523	K16 - Neubau Radweg südl. von Engelstadt	127.638,13
AIB00525	K44 - Ausbau OD Oppenheim, Wormser Str. 1.BA - 3.BA	832.355,55
AIB00546	Spundwand Badenheim Abschnitt Süd	355.619,54
AIB00559	K22 - Ausbau zw. Breitscheid und Kreisgrenze	393.333,26
AIB00570	K16 - OD Engelstadt 1.BA Austausch Pflaster	207.634,01
AIB00572	K18 - Böschungssanierung OD Wackernheim	509.685,69
AIB00575	K41 -Grunderwerb Neubau Radweg zw. Eimsheim und Uelversheim	12.999,48
AIB00591	K16-OD Engelstadt 2. BA Austausch Pflaster	201.274,75
AIB00595	K40-Sanierung Brückenbauwerk Guntersblum	59.756,08
Insgesamt		3.697.755,21

D.1.3

Finanzanlagen

Mit Ausnahme des Abfallwirtschaftsbetriebs, der mit dem festgestellten Eigenkapital (Stammkapital, zweckgebundene und allgemeine Rücklagen) bewertet wurde, sind die Finanzanlagen grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten erfasst worden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Finanzanlagen	Stand zum 31.12.2018 EUR	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	0,00	481.046,00
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.306.848,62	0,00	6.306.848,62
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	37.086.393,83	5.601.923,16	42.688.316,99
Insgesamt	43.874.288,45	5.601.923,16	49.476.211,61

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 der EDG Rheinhessen Nahe mit einem, im Vergleich zum Vorjahr, unveränderten Bestand in Höhe von 481.046,00 EUR.

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 31.12.2018 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
Zweckverband Förderschule K	2.072.655,63	0,00	2.072.655,63
Abfallwirtschaftsbetrieb	1.648.250,62	0,00	1.648.250,62
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
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
Zweckverband Rhein-Nahe Verkehrsverbund KöR	17.000,00	0,00	17.000,00
Zweckverband Sparkasse Rhein-Nahe	1,00	0,00	1,00
Wasserleitungsgenossenschaft Oberdiebach	562,00	0,00	562,00
Insgesamt	6.306.848,62	0,00	6.306.848,62

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 31.12.2018	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR
Rheinessen Touristik GmbH	9.900,00	0,00	9.900,00
in.betrieb gGmbH	164.000,00	0,00	164.000,00
Kreisvolkshochschule	1,00	0,00	1,00
Versorgungsrücklage	36.717.493,70	5.595.673,16	42.313.166,86
RWE-Aktien (Stammaktien)	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
Rheinessen Standort Marketing GmbH	0,00	6.250,00	6.250,00
Insgesamt	37.086.393,83	5.601.923,16	42.688.316,99

Zum 01.01.1999 wurde die gesetzliche Versorgungsrücklage gemäß § 14 a Bundesbesoldungsgesetz i. V. m. § 3a des Landesgesetzes über den Finanzierungsfonds für die Beamtenversorgung Rheinland-Pfalz (LFinFG) eingeführt. Sie finanziert sich durch eine Verminderung der jeweiligen Besoldungsanpassungen. Diese Regelung wurde durch den § 33a der Satzung der Versorgungskasse für die Beamten der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt ersetzt.

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 2019 wurden der Versorgungsrücklage als gesetzliche Zahlung 114.657,74 EUR zugeführt. Hinzu kommt noch eine freiwillige Zahlung i. H. v. 4.885.342,26 EUR, sowie die Weiterleitung von Erstattungen für Pensionsrückstellungen i. H. v. 595.673,16 EUR im Zusammenhang mit Beamten, die anderen Behörden bzw. Dritten zugewiesen sind.

D.1.3.8

Sonstige Ausleihungen

entfällt

D.2

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen ist mit einem Wert in Höhe von 210.771.906,57 EUR bilanziert. Es stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z. B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel.

D.2.1

Vorräte

entfällt

D.2.2

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2018	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.281.655,96	11.395.675,43	40.677.331,39
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	147.195,26	12.641,96	159.837,22
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	400,00	18.244,52	18.644,52
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	73.126,15	-59.796,94	13.329,21
Sonstige Vermögensgegenstände	973.564,03	144.640,33	1.118.204,36
Insgesamt	30.475.941,40	11.511.405,30	41.987.346,70

Der Stand der zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich hat sich im Jahr 2019 um 362.340,55 EUR (neue Niederschlagungen in Höhe von 464.066,59 EUR abzgl. Korrekturbuchungen z.B. aufgrund von Geldeingängen von 38.063,48 EUR sowie der Ausbuchung unbefristeter Niederschlagungen aus 2014 in Höhe von 63.662,56 EUR) erhöht.

Der Stand der Einzelwertberichtigungen gegenüber dem privaten Bereich hat sich um 316.709,83 EUR (neue Wertberichtigungen von 414.077,14 EUR abzgl. Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen von 33.704,75 EUR sowie der Auflösung der Wertberichtigungen aus unbefristeten Niederschlagungen aus 2014 in Höhe von 63.662,56 EUR) erhöht.

Die Ausbuchung der unbefristeten Niederschlagungen und Wertberichtigungen aus 2014 erfolgte gem. § 23 Abs.2 GemHVO. Demnach sind zeitlich unbefristet niedergeschlagene Ansprüche 5 Jahre in der Bilanz vorzuhalten, danach sind sie aus dem Forderungsbestand auszubuchen.

Die Steigerung bei den zweifelhaften Forderungen und den Einzelwertberichtigungen resultiert wie im Vorjahr im Wesentlichen daraus, dass viele Forderungen des JobCenters nach vergeblichen Beitreibungsversuchen als uneinbringlich angesehen werden müssen. Oftmals sind die Schuldner amtsbekannt pfandlos, stehen in dauerndem Leistungsbezug eines JobCenters oder dürfen aufgrund eines laufenden oder abgeschlossenen Insolvenzverfahrens nicht mehr in Anspruch genommen werden. Die Forderungen wurden daher je nach Sachlage befristet oder unbefristet niedergeschlagen

Von den im Jahr 2019 ausgesprochenen Niederschlagungen entfielen auf:

	wertmäßiger Anteil	davon befristet	unbefristet
Forderungen des Jobcenters (Transferleistungen)	71,8 %	80,8 %	19,2 %
Sonstige Transferleistungen	12,0 %	76,1 %	23,9 %
Kfz-Gebühren	5,6 %	4,0 %	96,0 %
Essensgeld	3,7 %	5,7 %	94,3 %
Bußgeld	3,5 %	4,3 %	95,7 %
Sonstiges	3,4 %	81,6 %	18,4 %

Bei den sonstigen Transferleistungen handelt es sich bis auf einen geringen Prozentsatz um Kostenanteile bei Sozialleistungen des Sozial- und Jugendamtes.

Weitere Einzelwertberichtigungen in Höhe von 882.448,67 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 2018 um 38.438,93 EUR auf 8.646.355,80 EUR erhöht. Die Pauschalwertberichtigung war somit um einen Betrag von 3.843,90 EUR auf 864.635,58 EUR anzupassen.

Davon entfallen 846.916,68 EUR auf die Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtlicher Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Zunahme um 2.439,23 EUR), sowie 17.718,90 EUR auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Zunahme um 1.404,67 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 2019 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Forderungen um 11.395.675,43 EUR erhöht. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- Erhöhung der Forderungen gegen das Land aufgrund
 - noch ausstehender Fördermittel zum Breitbandausbau rd. 10 Mio. EUR
 - einer noch ausstehenden Zuwendung im Rahmen des Berufsorientierungsprogramms (BOP) in der Sekundarstufe II rd. 0,9 Mio. EUR
- Erhöhung der Forderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden im Wesentlichen aufgrund ausstehender Rückerstattungen für Jugendhilfeleistungen rd. 0,5 Mio. EUR

D.2.2.2

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2019 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem Saldo zwischen neuen Forderungen und der Begleichung offener Forderungen des Vorjahres. Hauptsächlich resultieren diese Forderungen aus offenen Mietforderungen und Nebenkosten im Bereich der gekauften Objekte Asyl, der Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen und der Rückforderung von Anwärterbezügen

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 eine offene Umsatzsteuerzahllast, bei welcher die Erstattung zwischen Landkreis und Abfallwirtschaftsbetrieb zum Bilanzstichtag noch nicht erfolgt war. Die Kreisverwaltung ist in Teilbereichen steuerpflichtig, die Abführung der Steuer wird zentral über das Konto des Abfallwirtschaftsbetriebes abgewickelt. Die Umsatzsteuervoranmeldung erfolgt rückwirkend zwei Monate im Nachhinein, weshalb die betroffene Forderung zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen war. Die Regulierung erfolgte zeitnah am Jahresanfang 2020.

D.2.2.6

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um offene Mietforderungen und Nebenkosten im Bereich der gekauften Objekte Asyl, welche im Rahmen der Leistungserbringung durch das JobCenter beglichen werden.

Da sich die Belegungszahlen der Wohnungen durch den Ein- und Auszug von Flüchtlingen in der Vergangenheit häufig geändert haben, muss die auf die einzelne Person entfallende Miete sowie die Nebenkosten immer wieder neu berechnet und neu bescheidet werden. Dadurch ergeben sich zwangsläufig Verzögerungen in der Leistungserbringung, die bis zum Bilanzstichtag nicht immer vollständig ausgeräumt werden können. Im Vergleich zum Vorjahr ist hier ein wesentlicher Forderungsrückgang zu verzeichnen, da ein Großteil der Forderungen noch im Berichtsjahr zum Ausgleich gebracht werden konnte.

D.2.2.7

Sonstige Vermögensgegenstände

In dieser Bilanzposition werden die durchlaufenden Gelder dargestellt. Diese fallen jährlich in unterschiedlicher Höhe an. Es handelt sich hierbei u.a. um offene Forderungen gegenüber Dritten, die nach Eingang an andere Stellen weiterzuleiten sind (z.B. Erstattung Abschiebekosten, Unterhaltszahlungen im Bereich Jobcenter, Wohngeldrückforderungen oder Verwarn-/Bußgelder für die Stadt Mainz und den Landkreis Alzey-Worms gemäß Zweckvereinbarung).

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 59.806.526,67 EUR auf insgesamt 168.784.559,87 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 2019 wurden alle per 31.12.2018 bestehenden aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ordnungsgemäß aufgelöst.

Im Jahr 2019 waren Zahlungen in Höhe von 5.092.465,14 EUR als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Leistungen des Jobcenters, Unterhaltsvorschussleistungen, Pflegegelder der wirtschaftlichen Jugendhilfe, Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherungsleistungen, Personalaufwendungen (Dienstbezüge Beamte und Aufwandsentschädigungen) sowie Mietzahlungen für den Monat Januar 2020, die zum 01.01.2020 fällig waren und daher bereits im Dezember 2019 ausgezahlt werden mussten.

Die Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten ist von den zum 01.01. des Folgejahres fälligen Beträgen abhängig und daher von Jahr zu Jahr unterschiedlich. Der gegenüber dem Jahr 2019 höhere Betrag resultiert hauptsächlich daraus, dass im Jahr 2019 erstmalig die Pflegegelder der wirtschaftlichen Jugendhilfe sowie die Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherungsleistungen des Sozialamtes für Januar bereits im Dezember des alten Jahres ausgezahlt wurden.

D.5

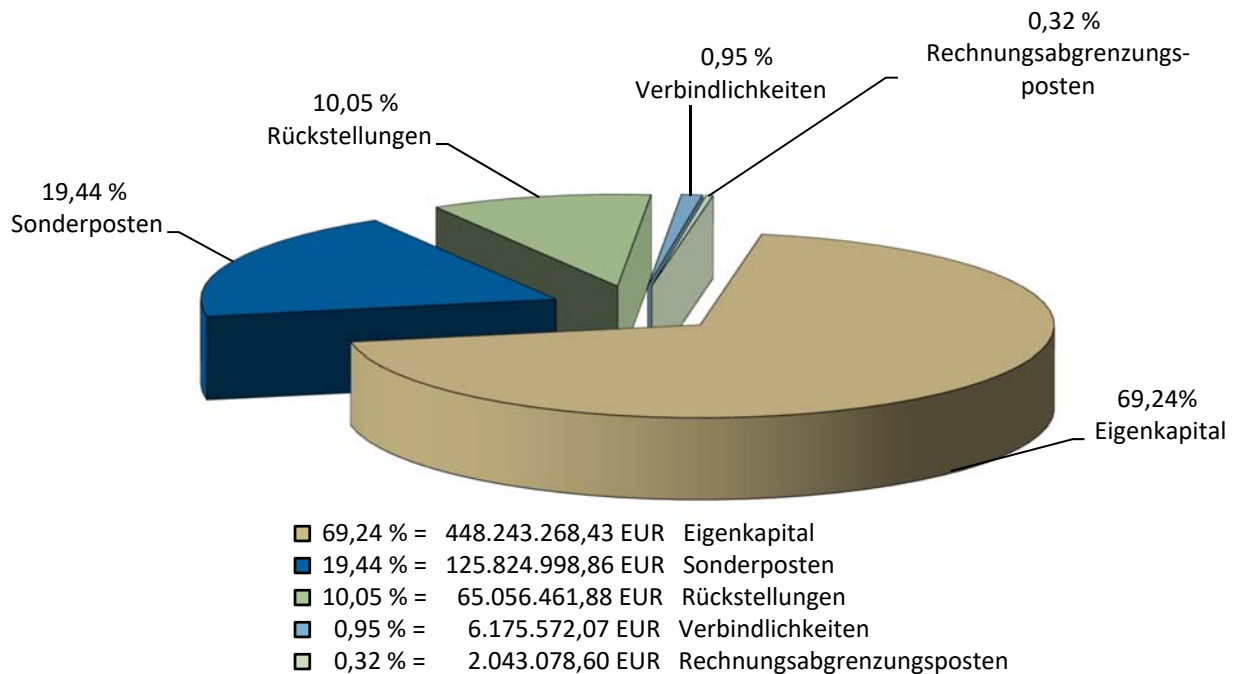
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

entfällt

E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva

Zusammensetzung der Passiva

Schlussbilanz 2019
Aufteilung Passiva: 647.343.379,84 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	Anpassungen	Stand zum	Veränderung
	31.12.2018	Kapitalrücklage	31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage	364.211.911,55	23.451.056,45	387.662.968,00	23.451.056,45
Sonstige Rücklagen	1.389.801,57	0,00	1.389.801,57	0,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	24.061.850,96	35.128.647,90	59.190.498,86	35.128.647,90
Insgesamt	389.663.564,08	58.579.704,35	448.243.268,43	58.579.704,35

E.1.1

Kapitalrücklage

Zum 31.12.2019 hat sich die Kapitalrücklage des Landkreises Mainz-Bingen aufgrund der durchgeführten Korrekturen, die gem. § 18 Abs. 3 und Abs. 5 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.

Die entsprechenden Gegenbuchungen spiegeln sich in den angegebenen Bilanzpositionen.

Erläuterungen siehe Position	Veränderung EUR
D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.533,52
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	-736.253,00
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	-86,37
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.215,14
E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	24.061.850,96
E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	66.796,20
Insgesamt	23.451.056,45

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 31.12.2019 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

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss des Jahres 2019 entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung des Jahres 2019 und beträgt 59.190.498,86 EUR.

Der Überschuss aus dem Jahr 2018 in Höhe von 24.061.850,96 EUR wurde gem. § 18 Abs. 3 GemHVO mit dem Jahresabschluss 2019 direkt der Kapitalrücklage zugeführt.

Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

E.2

Sonderposten

E.2.1

Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

entfällt

E.2.2

Sonderposten zum Anlagevermögen

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

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Sonderposten zum Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2018	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	ertragswirksame Auflösung	Stand zum 31.12.2019	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sonderposten aus Zuwendungen	103.184.836,73	1.622.995,88	-69.454,92	-3.216.620,97	101.521.756,72	-1.663.080,01
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	10.545.704,58	13.601.536,81	-15.879,05	0,00	24.131.362,34	13.585.657,76
Sonstige Sonderposten	181.005,66	18,54	-9.144,40	0,00	171.879,80	-9.125,86
Insgesamt	113.911.546,97	15.224.551,23	-94.478,37	-3.216.620,97	125.824.998,86	11.913.451,89

Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgenden Positionen E.2.2.1, E.2.2.3 sowie E.2.7 und die beiliegende Sonderpostenübersicht (Anlage 2 zum Anhang zur Schlussbilanz).

Bei dem in der Sonderpostenübersicht „Umbuchungen im Haushaltsjahr“ aufgeführten Wert von -15.665,08 EUR handelt es sich um eine, bei der Auflösung der AIB00498 festgestellten Fehlbuchung aus 2016 (Kostenbeteiligungen), die zu der Reduzierung der Anschaffungs- und Herstellungskosten führte, aber einen Sonderposten darstellen. Spiegelbildlich findet sich dieser Betrag in der Anlagenübersicht.

E.2.2.1

Sonderposten aus Zuwendungen

Im Laufe des Jahres 2019 wurden nachfolgende Zuwendungen aus dem Bereich des Kreisstraßenbaus als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden Straßenabschnitten zugeordnet:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Ausbau Forststraße	08.12.2014	211.876,50
K6-Neubau Radweg zwischen Welgesheim und Zotzenheim, Zuwendung Land	19.12.2015	83.605,57
K6-Neubau Radweg zwischen Welgesheim und Zotzenheim, Kostenbeteiligungen Ortsgemeinden	19.12.2015	15.665,08
K34-Radweg zwischen Zornheim und Mommenheim, Zuwendung Land	16.03.2016	379.170,75
K34-Radweg zwischen Zornheim und Mommenheim, Kostenbeteiligungen VG Nieder-Olm u. VG Rhein-Selz	16.03.2016	56.769,13
K34-Grunderwerb Radweg zwischen Zornheim und Mommenheim, Zuwendung Land		10.779,25
K44-Grunderwerb Oppenheim 2.BA (Korr. aus Auflösung von 2014)* Zuwendung Land		46.798,00
Insgesamt		804.664,28

*K44-Grunderwerb Oppenheim 2.BA:

Der Schlussverwendungsnachweis für die Baumaßnahme K44 Oppenheim 2.BA wurde 2019 durch die Fachabteilung erstellt, durch den LBM geprüft und mit Schreiben vom 25.11.19 eine noch zustehende Schlusszahlung in Höhe von 46.798,00 EUR avisiert. Da die zugrundeliegende Kostenaufstellung auch den Grunderwerb beinhaltet, war hier eine Korrekturbuchung von 143.709,62 EUR (Anteil ertragswirksam aufzulösender Sonderposten für die Baumaßnahme) auf die entsprechenden Zuwendungen des Grunderwerbes vorzunehmen. Insgesamt entsprach der zuwendungsfähige Anteil 190.507,62 EUR.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Aufgrund unentgeltlicher Abgänge von Straßengrundstücken waren die entsprechenden Sonderposten in Höhe von 66.796,20 EUR auszubuchen.

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
AIB00413	Bushaltestelle Nackenheim, Zuwendung Land	70.158,00
AIB00494	2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm, Zuwendung Land	70.556,00
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	491.758,00
AIB00524	K16 - Radweg südl.von Engelstadt, Zuwendung Land	77.550,00
AIB00526	K44 - Ausbau OD Oppenheim, Wormser Str., Zuwendung Land	425.550,00
AIB00545	Kostenbeteiligung Multifunktionsspielfeld Realschule Bingen, Stadt Bingen	137.500,00
AIB00555	Hochwasserschutz Appelbach, Zuwendung VG Sprendlingen-Gensingen	40.475,53
AIB00558	K22 - Ausbau zwischen Breitscheid und Kreisgrenze, Zuwendung Land	213.300,00
AIB00561	Breitbandausbau, Zuwendung Bund	7.613.725,00
AIB00568	Kanalanschluss Rheinstr. 199 Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land über VG	3.865,00
AIB00571	K16 - OD Engelstadt 1.BA, Zuwendung Land	113.500,00
AIB00573	K18 - Böschungssanierung OD Wackernheim, Zuwendung Land	405.000,00
AIB00577	K41 Radweg Uelversheim-Eimsheim, Zuwendung Land	252.000,00
AIB00579	Breitbandausbau, Zuwendung Bund	12.994,80
AIB00586	Biomasseheizanlage Nieder-Olm, Zuwendung Bund	200.000,00
AIB00590	K16-OD Engelstadt 2. BA, Zuwendung Land	110.000,00
AIB00600	K16 - Radweg südlich von Engelstadt, Zuwendung OG Engelstadt	10.713,40
AIB00612	Breitbandausbau, Zuwendung Land	9.880.966,61
AIB00617	Neubau Dienstgebäude, Zuwendung Land	3.812.000,00
Insgesamt		24.131.362,34

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 31.12.2018 EUR	Zuführung (Aufwand) EUR	Auflösung (Ertrag) EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	Ver- änderung EUR
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	25.441.048,00	0,00	91.924,00	25.349.124,00	-91.924,00
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	7.313.310,00	0,00	270.705,00	7.042.605,00	-270.705,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	19.206.472,00	2.831.047,00	0,00	22.037.519,00	2.831.047,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	4.880.789,00	421.943,00	0,00	5.302.732,00	421.943,00
Aktive Ehrenamt	64.051,16		61.419,91	2.631,25	-61.419,91
Versorgungsempfänger Ehrenamt	57.051,00	77.568,00	0,00	134.619,00	77.568,00
Zwischensumme	56.962.721,16	3.330.558,00	424.048,91	59.869.230,25	2.906.509,09
Sonstige Rückstellungen					
Nicht genommener Urlaub	1.614.951,90	153.116,21	0,00	1.768.068,11	153.116,21
Geleistete Überstunden	528.841,33	75.392,11	0,00	604.233,44	75.392,11
Altersteilzeit	265.420,76	495.025,10	346.029,23	414.416,63	148.995,87
Drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren	191.600,00	1.400,00	133.000,00	60.000,00	-131.600,00
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Altforderung ALG II der Bundesagentur für Arbeit	1.120.106,92	0,00	120.898,97	999.207,95	-120.898,97
Altforderung KdU der Bundesagentur für Arbeit	310.496,65	0,00	28.139,30	282.357,35	-28.139,30
Altforderung EGL der Bundesagentur für Arbeit	82.330,05	0,00	23.381,90	58.948,15	-23.381,90
Zwischensumme	4.113.747,61	1.724.933,42	651.449,40	5.187.231,63	1.073.484,02
Insgesamt	61.076.468,77	5.055.491,42	1.075.498,31	65.056.461,88	3.979.993,11

Bis zum 31.12.2019 sind bereits 42.313.166,86 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 31.12.2019 berechnet worden. Die Rückstellung für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurde 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. In diesem Bereich kam es aufgrund des Pensionseintrittes einzelner Mitarbeiter zu Verlagerungen von Rückstellungen der aktiven Beamten zu den Rückstellungen der Pensionäre, was sich ebenfalls auch im Bereich Beihilferückstellungen auswirkte.

Beihilferückstellungen

Die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern (derzeitigen und zukünftigen) wurden von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2019 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.

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 wurde ein Rechnungszinssatz von 6 % und die aktuellen biometrischen Tabellen nach Heubeck angewandt.

Derzeit sind Rückstellungen für Ehrensold für eine aktive Person und ein 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

Für die im Laufe des Jahres 2019 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 31.12.2019 neu berechnet. Der Resturlaub und die Gleitzeitsalden der Beamten und Beschäftigten haben sich, gegenüber der Vorjahresbilanz, leicht erhöht. Aufgrund der Bestimmungen des TVöD und der Urlaubsverordnung für die Beamten kann der Resturlaub auch noch im nächsten Kalenderjahr angetreten werden.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind gem. § 36 Abs.1 Ziffer 9 GemHVO Rückstellungen zu bilden. Aufgrund eines abgeschlossenen Verfahrens waren diese um 133.000 EUR zu vermindern, gleichzeitig wurde aufgrund eines höheren Prozesskostenrisikos eine Erhöhung um 1.400,00 EUR vorgenommen. Insgesamt verringerten sich die Rückstellungen um 131.600,00 EUR.

Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Landkreis hat sich gegenüber der Stadt Ingelheim im Rahmen eines Rückkaufungsvertrages verpflichtet, Mehrkosten für evtl. Verunreinigungen und Schadstoffe des dann ehemaligen BBS-Grundstücks oder des Gebäudes zu übernehmen.

Derzeit kann zur konkreten Höhe solcher möglichen Kosten keine Angaben gemacht werden, daher werden vorsorglich 1.000.000,00 EUR angenommen.

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 172.420,17 EUR auf insgesamt 1.340.513,45 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 31.12.2018	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.056.478,13	23.664,19	1.080.142,32
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.468,32	1.495.743,09	1.524.211,41
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	562.000,00	-79.195,24	482.804,76
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.249.690,04	-1.797.836,90	451.853,14
Sonstige Verbindlichkeiten	2.707.317,21	-70.756,77	2.636.560,44
Insgesamt	6.603.953,70	-428.381,63	6.175.572,07

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

E.4.1 Anleihen entfällt

E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen entfällt

E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen entfällt

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 2019 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2019 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2019 nicht mehr ausgezahlt werden konnten. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Höhe der Verbindlichkeiten fast unverändert.

E.4.6

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2019 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2019 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2019 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

Im Vergleich zum Vorjahr ist eine deutliche Zunahme der Verbindlichkeiten zu verzeichnen, dies ist darauf zurückzuführen, dass Leistungen im Rahmen der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem SGB XII zum Bilanzstichtag nicht zur Auszahlung gebracht werden konnten. Eine Änderung des Bundsteilhabegesetzes zum 01.01.2020 führte dazu, dass noch im Februar 2020 ein Zahlungslauf über die Kontierung des alten Jahres vorgenommen werden musste. Die Auszahlung der hierdurch entstandenen Verbindlichkeiten im Jahr 2019 war zu diesem Zeitpunkt nicht mehr möglich.

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

Die Veränderung in Höhe von -79.195,24 EUR ergibt sich aus der Verminderung von Verbindlichkeiten gegenüber dem Zweckverband Sparkasse Mainz (Dotationskapital) um 96.000,00 EUR (Tilgungsanteil 2019) und der Personalkostenerstattung des Abfallwirtschaftsbetriebes in Höhe von 16.804,76 EUR.

E.4.10

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die bestehenden Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 0,5 Mio. EUR stammen aus dem Jahresabschluss 2019 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Erstattung von Grundsicherungsleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Gemeinden und Gemeindeverbände, Erstattungen an den Bund im Rahmen der Leistungsbeteiligungen nach dem SGB II für ALG II und freiwillige Erstattungen an Delegationsgemeinden (Personal- und Sachkosten). Diese waren bilanziell dem Jahr 2019 zuzurechnen, konnten aber vor dem 31.12.2019 nicht mehr ausgezahlt werden.

Die im Vorjahr unter dieser Position ausgewiesenen Verbindlichkeiten von rd. 2,2 Mio. EUR, hauptsächlich aufgrund der an die Gemeinden und Gemeindeverbände weiterzuleitenden Integrationspauschale, besteht nicht mehr. Somit ergibt sich im Saldo eine Reduzierung der Verbindlichkeiten um rd. 1,7 Mio. 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

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

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden durch Rechnungen und Verträge belegt. Die Bewertung erfolgt mit dem Nominalwert.

Alle per 31.12.2018 bestehenden passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden im Haushaltsjahr 2019 ordnungsgemäß aufgelöst.

Im Jahr 2019 wurden neue passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 2.043.078,60 EUR gebildet. Es handelt sich dabei um eine Abschlagszahlung des Bundes von rd. 1,6 Mio. EUR für ALG II Leistungen 01/20, Zahlungen des Landes von rd. 342.000 EUR (Personalkosten u. Unterhaltsvorschuss 01/20) sowie um Zahlungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Mieten und ähnliche Zahlungen, die zum 01.01.2020 oder später fällig waren, aber bereits im Jahr 2019 bei der Kreiskasse eingegangen sind.

F.

Angaben zu Ergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen

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

G.

Angaben zu Finanzrechnung und Teilfinanzrechnungen

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

H.

Sonstige Angaben

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

H.1

Ausgleich von Kostenunterdeckungen

entfällt

H.2

Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind

entfällt

H.3

Währungsumrechnungen

entfällt

H.4

Einschränkungen von Grundbesitzrechten

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

H.5

Drohende Finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Dies sind in erster Linie Ermächtigungsübertragungen, die auftragsgebunden in das Folgejahr übertragen worden sind. Zur weiteren Erläuterung verweisen wir auf die beigefügte Tabelle (Anlagen zum Jahresabschluss).

H.6

Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Landkreis hat Leasingverträge für Dienstwagen abgeschlossen. Zur Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 3 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 4 zum Anhang zur Schlussbilanz).

H.8

Sonstige Haftungsverhältnisse

entfällt

H.9

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Zum Jahresende 2019 bestanden Verpflichtungsermächtigungen aus erfassten Aufträgen mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 221.402,50 EUR.

Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 7 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 doppischen 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 2019 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 2019 betragen voraussichtlich (Abrechnung steht noch aus):

- Umlagen Arbeitgeber rund 1.953.000 EUR
- Sanierungsgelder rund 724.000 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 2019 beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie der tariflich Beschäftigten zeigt folgende Übersicht:

	Stand zum 31.12.2018	Veränderungen	Stand zum 31.12.2019
Beamtinnen / Beamte	235	-10	225
Beschäftigte	910	7	917
Insgesamt	1.145	-3	1.142

H.17

Sonstiges

Der Landkreis Mainz-Bingen hat einen Teil der Forderungen aus den Bereichen Jobcenter und Jugendamt in der Bilanz nicht erfasst. Hierbei handelt es sich zum einen um Forderungen aus Überzahlungen und Erstattungsansprüchen gegen Personen die im laufenden Leistungsbezug nach dem SGB II stehen. Diese werden mit bestehenden Leistungsansprüchen ratenweise nach den gesetzlichen Vorgaben verrechnet. Sobald die Personen aus dem laufenden Leistungsbezug ausscheiden, wird die Forderung eingebucht. Der Gesamtforderungsbestand zum 31.12.2019 beträgt 689.315,40 EUR. Zum anderen betragen die Unterhaltserstattungsansprüche nach § 7 UVG zum 31.12.2019 insgesamt 10.653.465,83 EUR. Die Geldleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz werden zu 40 Prozent von Bund und je 30 Prozent von Land und dem Landkreis getragen. Der Forderungsanteil des Kreises beläuft sich dabei auf 3.196.039,75 EUR.

Der für die BUGA 2029 auf den Landkreis Mainz-Bingen entfallende Kostenanteil (gem. der Machbarkeitsstudie aus 2017) beträgt ab dem Jahr 2020 bis 2055 jährlich 48.600,00 EUR.

I.

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

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

J.

Ort, Datum, Unterschrift der Landrätin

Ingelheim, 14.09.2020



Dorothea Schäfer
Landrätin



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 1

ANLAGENÜBERSICHT

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2019

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges	Kennzahlen	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2018	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2019	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	3.446.394,78	74.338,08	0,00	0,00	3.520.732,86	-2.434.608,29	0,00	-303.676,53	0,00	0,00	-2.738.284,82	782.448,04	1.011.786,49	-2,00	8,6 %	22,2 %
1.1.02 Geleistete Zuwendungen m. Zweckbindung	38.534.948,27	1.233.430,64	-3.002.643,87	2.012.594,91	38.778.329,95	-21.811.607,85	0,00	-1.737.864,81	0,00	3.002.630,87	-20.546.841,79	18.231.488,16	16.723.340,42	0,00	4,5 %	47,0 %
1.1.03 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsbereich.	3.505.618,75	20.000,00	-17.895,22	39.288,39	3.547.011,92	-1.603.940,43	0,00	-90.527,93	0,00	17.894,22	-1.676.574,14	1.870.437,78	1.901.678,32	0,00	2,6 %	52,7 %
1.1.05 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	1.805.295,59	1.362.932,18	0,00	-2.046.672,61	1.121.555,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.121.555,16	1.805.295,59	0,00	0,0 %	100,0 %
1.2.02 Sonstige unbebaute Grundstücke	479.232,90	5.862,94	0,00	7.658,63	492.754,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.754,47	479.232,90	0,00	0,0 %	100,0 %
1.2.03 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	350.971.936,45	1.678.057,29	0,00	1.540.651,57	354.190.645,31	-107.240.915,31	0,00	-5.422.861,24	0,00	0,00	-112.663.776,55	241.526.868,76	243.731.021,14	-146.522,52	1,5 %	68,2 %
1.2.04 Infrastrukturvermögen	165.776.520,00	-729.894,73	-97,06	1.207.899,02	166.254.427,23	-73.101.641,66	0,00	-2.421.597,00	0,00	0,00	-75.523.238,66	90.731.188,57	92.674.878,34	-2.745.489,04	1,5 %	54,6 %
1.2.05 Bauten auf fremden Grund u. Boden	24.387,71	0,00	0,00	0,00	24.387,71	-1.545,00	0,00	-375,00	0,00	0,00	-1.920,00	22.467,71	22.842,71	0,00	1,5 %	92,1 %
1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	17.629.349,36	63.021,54	-15.576,65	412.228,48	18.089.022,73	-14.791.702,88	0,00	-579.680,84	0,00	14.135,65	-15.357.248,07	2.731.774,66	2.837.646,48	-15.537,50	3,2 %	15,1 %
1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.343.210,91	720.462,95	-709.113,06	528.558,41	26.883.119,21	-17.895.358,66	0,00	-2.038.355,82	0,00	680.959,64	-19.252.754,84	7.630.364,37	8.447.852,25	-79,00	7,6 %	28,4 %
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.729.175,39	4.937.078,29	-556.245,60	-3.686.541,72	17.423.466,36	-562.017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-562.017,52	16.861.448,84	16.167.157,87	-562.017,52	0,0 %	96,8 %
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	0,00	0,0 %	100,0 %
1.3.05 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. ö. R.	6.308.526,71	0,00	0,00	0,00	6.308.526,71	-1.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.678,09	6.306.848,62	6.306.848,62	-1.678,09	0,0 %	100,0 %
1.3.07 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	37.086.393,83	5.601.923,16	0,00	0,00	42.688.316,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.688.316,99	37.086.393,83	0,00	0,0 %	100,0 %
Gesamt	669.122.036,65	14.967.212,34	-4.301.571,46	15.665,08	679.803.342,61	-239.445.015,69	0,00	-12.594.939,17	0,00	3.715.620,38	-248.324.334,48	431.479.008,13	429.677.020,96	-3.471.325,67	1,9 %	63,5 %



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 2

SONDERPOSTENÜBERSICHT

Sonderpostenübersicht für das Haushaltsjahr 2019

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Auflösungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges	Kennzahlen	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12.2018	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2019	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres		Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert
2.0.00 Sonstige Rücklagen gem. § 38 (3) GemHVO	-1.389.801,57	0,00	0,00	0,00	-1.389.801,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.389.801,57	-1.389.801,57	0,00	0,0 %	100,0 %
2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen	-177.848.162,60	-818.331,60	83.164,60	-804.664,28	-179.387.993,88	74.663.325,87	0,00	3.216.620,97	0,00	-13.709,68	77.866.237,16	-101.521.756,72	-103.184.836,73	2.334.771,16	1,8 %	56,6 %
2.2.03 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-10.545.704,58	-14.390.536,01	15.879,05	788.999,20	-24.131.362,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.131.362,34	-10.545.704,58	0,00	0,0 %	100,0 %
2.2.07 Sonstige Sonderposten	-181.005,66	-18,54	9.144,40	0,00	-171.879,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171.879,80	-181.005,66	0,00	0,0 %	100,0 %
Gesamt	-189.964.674,41	-15.208.886,15	108.188,05	-15.665,08	-205.081.037,59	74.663.325,87	0,00	3.216.620,97	0,00	-13.709,68	77.866.237,16	-127.214.800,43	-115.301.348,54	2.334.771,16	1,6 %	62,0 %



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 3

LEASINGVERZEICHNIS

Vertragsgegenstand	Vertragspartner	Laufzeit Beginn	Laufzeit Ende	Kosten pro Abrechnungs- periode	Kosten aktuelles Jahr	Restlaufzeit Ausgaben	Abrechnung	Bemerkungen
Audi A8 Tdi (GB I)	Audi AG	01.10.2019	30.09.2020	266,81 €	800,43 €	2.401,29 €	monatlich	MZ-LK 2000
Audi A3 (GB II, III u. V))	VW Leasing	20.08.2019	19.08.2022	210,63 €	1.053,15 €	6.529,53 €	monatlich	MZ-LK 2009
VW Golf E (GB II, III u. V)	VW Leasing	29.01.2019	28.01.2023	395,08 €	4.740,96 €	14.222,88 €	monatlich	BIN-LK 22E
Audi A3	VW Leasing	20.08.2019	19.08.2022	210,63 €	1.053,15 €	6.529,53 €	monatlich	MZ-LK 2008
Mitsubishi L200 (Bautrupp)	MKG Bank	01.02.2017	31.01.2022	404,25 €	4.851,00 €	10.106,25 €	monatlich	BIN-LK 800
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	23.12.2016	13.01.2020	152,20 €	1.826,40 €	63,83 €	monatlich	MZ-LK 6400
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	23.12.2016	13.01.2020	152,20 €	1.826,40 €	63,83 €	monatlich	MZ-LK 6500
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	03.11.2015	20.01.2020	245,21 €	2.942,52 €	158,20 €	monatlich	MZ-LK 6013
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	20.11.2015	13.01.2020	255,11 €	3.061,32 €	106,98 €	monatlich	MZ-LK 5555
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	26.01.2016	06.02.2020	229,42 €	2.753,04 €	276,88 €	monatlich	MZ-LK 5556
Ford Transit Custom	LeasePlan GmbH	02.09.2017	13.01.2020	269,90 €	3.238,80 €	113,19 €	monatlich	MZ-LK 6014
Audi A3	VW Leasing	30.07.2019	29.07.2022	213,01 €	1.065,05 €	6.603,31 €	monatlich	MZ-LK 2010
Audi A3	VW Leasing	30.07.2019	29.07.2022	213,01 €	1.065,05 €	6.603,31 €	monatlich	MZ-LK 2011
Audi A3	VW Leasing	30.07.2019	29.07.2022	213,01 €	1.065,05 €	6.603,31 €	monatlich	MZ-LK 2012
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	20.12.2019	19.12.2022	92,95 €	92,95 €	8.551,01 €	monatlich	MZ-LK 2013
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	20.12.2019	31.12.2019	91,16 €	91,16 €	8.387,56 €	monatlich	MZ-LK 2014
Ford Focus	LeasePlan GmbH	20.12.2019	31.12.2019	119,84 €	119,84 €	11.027,56 €	monatlich	MZ-LK 2015
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	20.11.2015	19.11.2020	345,49 €	4.145,88 €	3.800,39 €	monatlich	BIN-LK 200
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	15.01.2016	14.01.2021	375,83 €	4.509,96 €	4.885,79 €	monatlich	BIN-LK 400
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	02.11.2016	01.11.2020	312,89 €	3.754,68 €	3.128,90 €	monatlich	BIN-LK 500
Ford Toureno Courier	LeasePlan GmbH	10.04.2018	09.04.2021	264,26 €	3.171,12 €	3.963,90 €	monatlich	BIN-LK 700
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	16.11.2018	15.11.2021	251,78 €	3.021,36 €	5.539,16 €	monatlich	BIN-LK 13
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	16.11.2018	15.11.2021	251,78 €	3.021,36 €	5.539,16 €	monatlich	BIN-LK 31
Ford Transit Tdi Connect	LeasePlan GmbH	29.10.2018	28.10.2021	246,72 €	2.960,64 €	5.427,84 €	monatlich	BIN-LK 51
Ford Tourneo	LeasePlan GmbH	10.09.2019	09.09.2022	214,59 €	858,36 €	6.931,25 €	monatlich	MZ-LK 4001
Ford Tourneo	LeasePlan GmbH	03.01.2020	02.01.2023	217,29 €	0,00 €	7.822,44 €	monatlich	MZ-LK 4002
Ford Tourneo	LeasePlan GmbH	03.01.2020	02.01.2023	217,29 €	0,00 €	7.822,44 €	monatlich	MZ-LK 4003
Summe:				6.432,34 €	57.089,63 €	143.209,71 €		



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 4

ÜBERSICHT ÜBER DIE HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Übersicht über die Haftungsverhältnisse zum 31.12.2019 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO

Ifd. Nr.	Art der Bürgschaft	Bürgschaftsnehmer	Datum der Bürgschaftserklärung	Grund des Haftungsverhältnisses	Gesamtbetrag EUR
1	Ausfallbürgschaft	Kreisvolkshochschule Mainz-Bingen e.V., Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim am Rhein	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	1.320.000,00
2	Ausfallbürgschaft	EnergieDienstleistungsgesellschaft 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	1.179.969,99
3	Ausfallbürgschaft	EnergieDienstleistungsgesellschaft 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"	32.000,00
Gesamt:					2.531.969,99



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 5 ÜBERSICHT ÜBER DIE BETEILIGUNGEN

Übersicht über die Beteiligungen zum 31.12.2019 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

Name:	Anschrift:	Beteiligungsverhältnis:	Kapitalanteil:	Ergebnis letztes Geschäftsjahr:
Abfallwirtschaftsbetrieb (AWB) Landkreis Mainz-Bingen	Kreuzhof 1, 55268 Nieder-Olm	100,00 v.H.	1.648.250,62 EUR	-2.600.897,10 EUR (31.12.2018)
Gewässerzweckverband Selzverband	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	71,00 v.H.	329.752,31 EUR	43.731,06 EUR (31.12.2018)
Energiedienstleistungsgesellschaft Rheinhausen-Nahe mbH (EDG)	Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	46,66 v.H.	481.046,00 EUR (Stammeinlage)	1.021.384,08 EUR (31.12.2018)
Wiesbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	45,00 v.H.	173.513,09 EUR	2.261,83 EUR (31.12.2018)
Zweckverband „Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“	Maria-Montessori-Str. 2, 55268 Nieder-Olm	42,75 v.H.	2.072.655,63 EUR	-120.377,87 EUR (31.12.2018)
Zweckverband „Sparkasse Mainz“	Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim	40,00 v.H.	2.054.495,10 EUR	0,00 EUR (31.12.2018)
Zweckverband Rhein-Nahe Nahverkehrsverbund KÖR	Bahnhofstraße 2, 55218 Ingelheim	20,00 v.H.	17.000,00 EUR (Stammeinlage)	-2.091,74 EUR (31.12.2018)
Rheinhausen-Touristik GmbH	Kreuzhof 1, 55268 Nieder-Olm	21,358 v.H.	9.900,00 EUR (Stammeinlage)	4.343,54 EUR (31.12.2018)
in.betrieb gGmbH Gesellschaft für Teilhabe und Integration	Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim	16,40 v.H.	164.000,00 EUR (Stammeinlage)	311.824,86 EUR (31.12.2018)
Appelbachverband	Salinenstr. 56, 55543 Bad Kreuznach	9,88 v.H.	10.615,87 EUR	29.245,64 EUR (31.12.2018)
Rheinhausen Standort Marketing GmbH c/o Stadtverwaltung Mainz	Postfach 3820 55028 Mainz	25,00 v.H.	6.250,00 EUR	Gründung in 2019



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 6

MITGLIEDER DES KREISTAGES

**Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen
in der Wahlperiode 2019/2024**

(Stand: 31.12.2019)

CDU-Kreistagsfraktion (15 Mitglieder)

Barth, Thomas MdL
Bastiné, Stefan
Feser, Thomas
Dr. Gerhard, Joachim
Gräff, Elisabeth
Grandjean, Marie Carolin
Hilgert, Irene
Kneib, Stefan
Neuhaus, Benno
Rosemann-Kallweit, Ingeborg
Dr. Scheurer, Robert
Schultheiß-Lehn, Almut
Süssenberger, Tim
Weil, Andreas

Wernersbach, Oliver

SPD-Kreistagsfraktion (11 Mitglieder)

Becker-Theilig, Thomas
Hamann, Sebastian
Hartmann, Michael
Hüttner, Michael MdL
Jung, Christine
Kissel, Heinz Peter
Dr. Klengel, Silvia
Lörsch, Claudia
Scherer, Manfred
Spiegler, Ralph
Stock, Sabine

BÜNDNIS90/DIE GRÜNEN - Kreistagsfraktion

Mainz-Bingen (10 Mitglieder)

Bucher, Jutta
Claus, Kerstin
Gräf, Jörg
Jung, Heinrich
Luser, Walter
Malkewitz, Rainer
Metelmann-Lotz, Andrea
Müller-Bohn, Andrea
Reinheimer, Klaus
Schellhammer, Pia MdL

FWG-Kreistagsfraktion (4 Mitglieder)

Leininger-Rill, Doris
(Nachrückerin für Erwin Malkmus seit 16.08.2019)
Schmitt, Adam J.
Umsonst, Jutta
Vogt, Sybille

AfD-Kreistagsfraktion (4 Mitglieder)

Jungbluth, Alexander
Propp, Carsten
Schwarz, Norbert
Struth, Torsten

FDP-Kreistagsfraktion (3 Mitglieder)

Lerch, Helga MdL
Mergen, Moritz
Steichele-Guntrum, Stephanie

Partei DIE LINKE (2 Kreistagsmitglieder)

Günes, Suzan
Heyde, Stefan

Partei ödp (1 Kreistagsmitglied)

Rößler, Andreas



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 7

ÜBERSICHT ÜBER DIE IN ANSPRUCH GENOMMENEN VERPFLICHTUNGS- ERMÄCHTIGUNGEN

**In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen bis zum 31.12.2019, die noch keine Verbindlichkeiten begründen
gemäß § 48 Abs. 2, Nr. 12 GemHVO**

Auftrags- nummer	Planungsstelle	Auftragnehmer / Begünstigter	Bezeichnung der Maßnahme	Auftrags- summe in EUR	Auftrag auf VE in EUR
AU11460	4.2.1.0.2/7402.78143000	Verbandsgemeinde Nieder-Olm	Neubau Dreifeld-Sporthalle Zornheim	218.000,00	119.900,00
AU12497	4.2.1.0.2/7402.78143001	Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen	Sanierung Hallenbad	184.550,00	101.502,50
					221.402,50



MAINZ · BINGEN
Landkreis

6. RECHENSCHAFTSBERICHT

INHALTSVERZEICHNIS UND GLIEDERUNG

	<u>Seite</u>
I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben	99
II. Vermögens- und Finanzlage des Landkreises	104
1. Zusammengefasstes Ergebnis	104
1.1 Bilanz	104
1.2 Ergebnisrechnung	104
1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung	107
<u>Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.1 Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	107
1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung	107
1.3.3 Übrige laufende Erträge (Pos. E1, E4 – E7)	110
<u>Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen	111
1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112
1.3.6 Abschreibungen	112
1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung	113
1.3.8 Übrige laufende Aufwendungen (Pos. E12 u. E14)	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
1.5 Haushaltsausgleich	121

2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	122
2.1 Kennzahlen der Ertragslage	122
2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage	123
3. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises	125
3.1 Anlagevermögen	125
3.2 Umlaufvermögen	125
3.3 Liquide Mittel	125
3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung	125
3.5 Schulden	126
3.6 Eigenkapital	126
4. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres	128
III. Teilhaushalte, Allgemeines	128
IV. Prognose- und Risikobericht	128
<u>Anlagen zum Rechenschaftsbericht</u>	131
• Organigramm der Kreisverwaltung Mainz-Bingen	132
• Aufstellung über-/ außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	133
• Ziele und Kennzahlen	137

I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben

1. Organisation des Landkreises

Die Organe des Landkreises sind:

1. der Kreistag, bestehend aus 50 Kreistagsmitgliedern und der Vorsitzenden (Landrätin)
2. die Landrätin, Frau Dorothea Schäfer

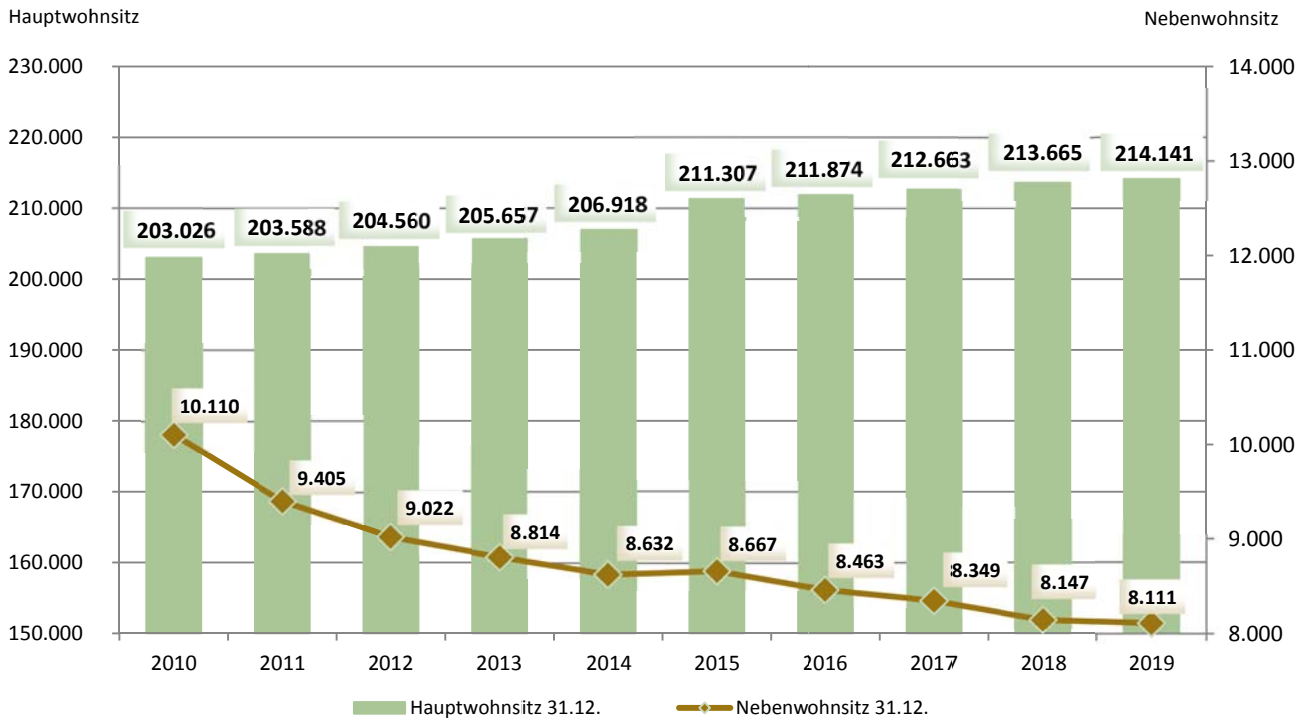
Eine Übersicht über die Mitglieder des Kreistages ist im Anhang zur Schlussbilanz beigefügt.

Aufbauorganisation der Kreisverwaltung

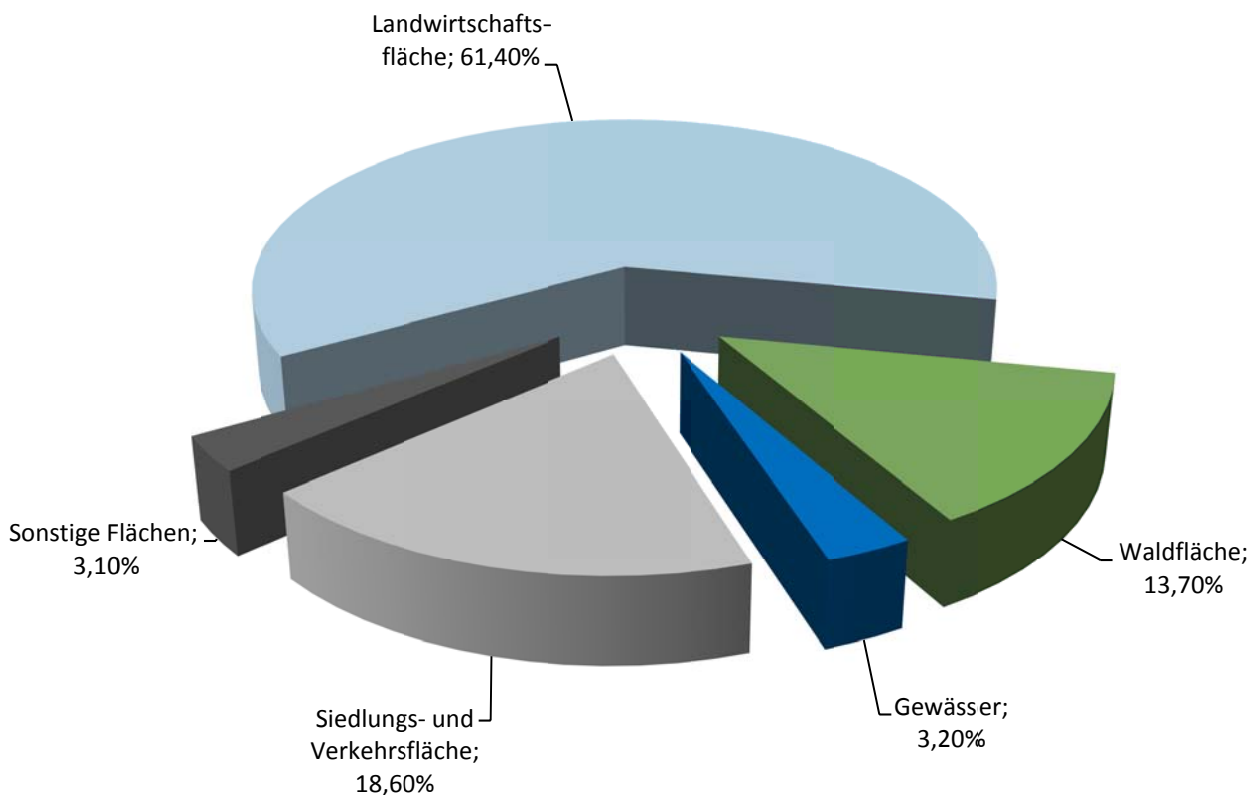
Das Organigramm mit Stand 31.12.2019 ist als Anlage I beigefügt.

2. Statistische Angaben

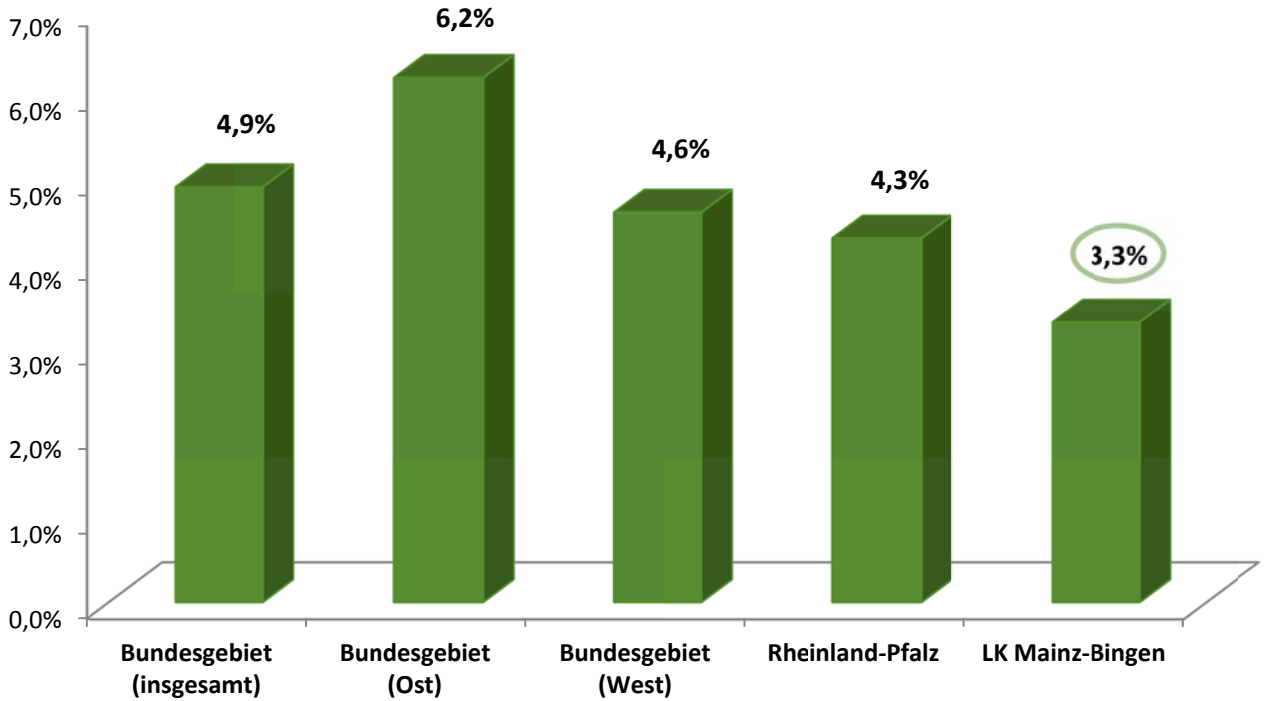
Entwicklung der Einwohnerzahlen mit Haupt- und Nebenwohnsitz im Landkreis Mainz-Bingen (zum 31.12.)



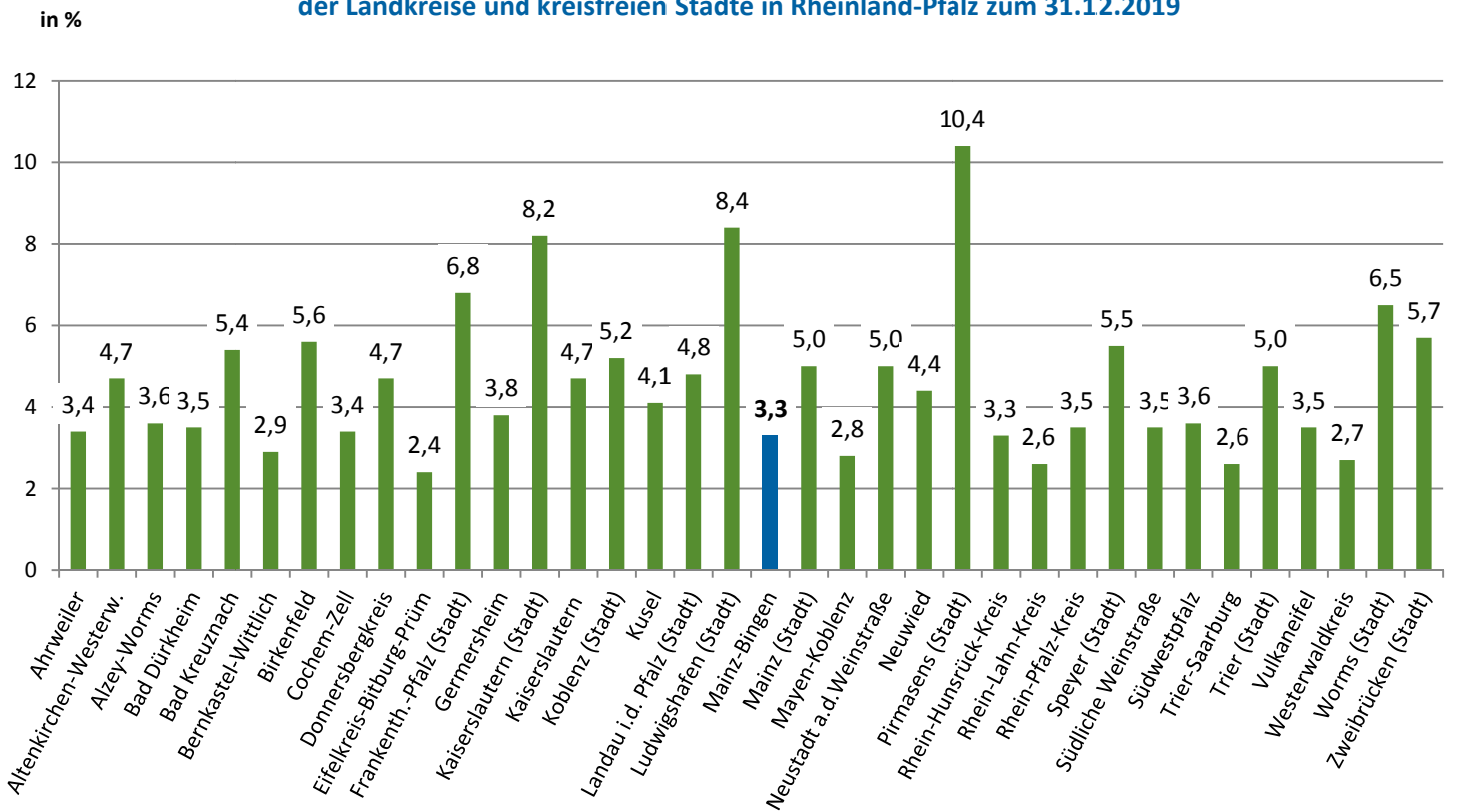
Anteilige Flächennutzung zum 31.12.2018 bei 605,36 km² Bodenfläche im Landkreis Mainz-Bingen (Stand: 13.03.2020)



Arbeitslosenquoten im Dezember 2019
(bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen)



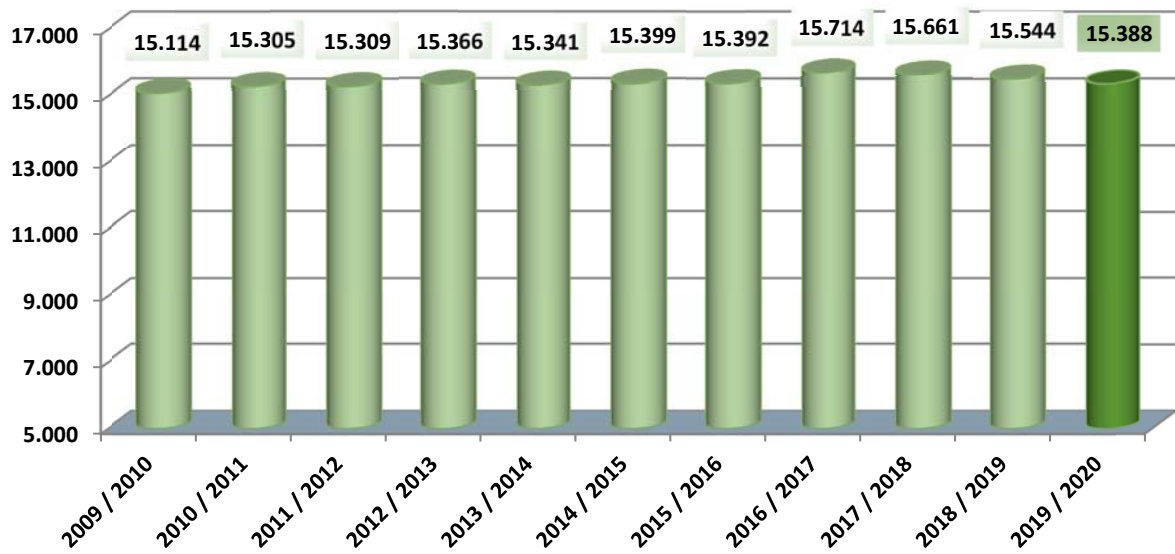
Arbeitslosenquote
der Landkreise und kreisfreien Städte in Rheinland-Pfalz zum 31.12.2019



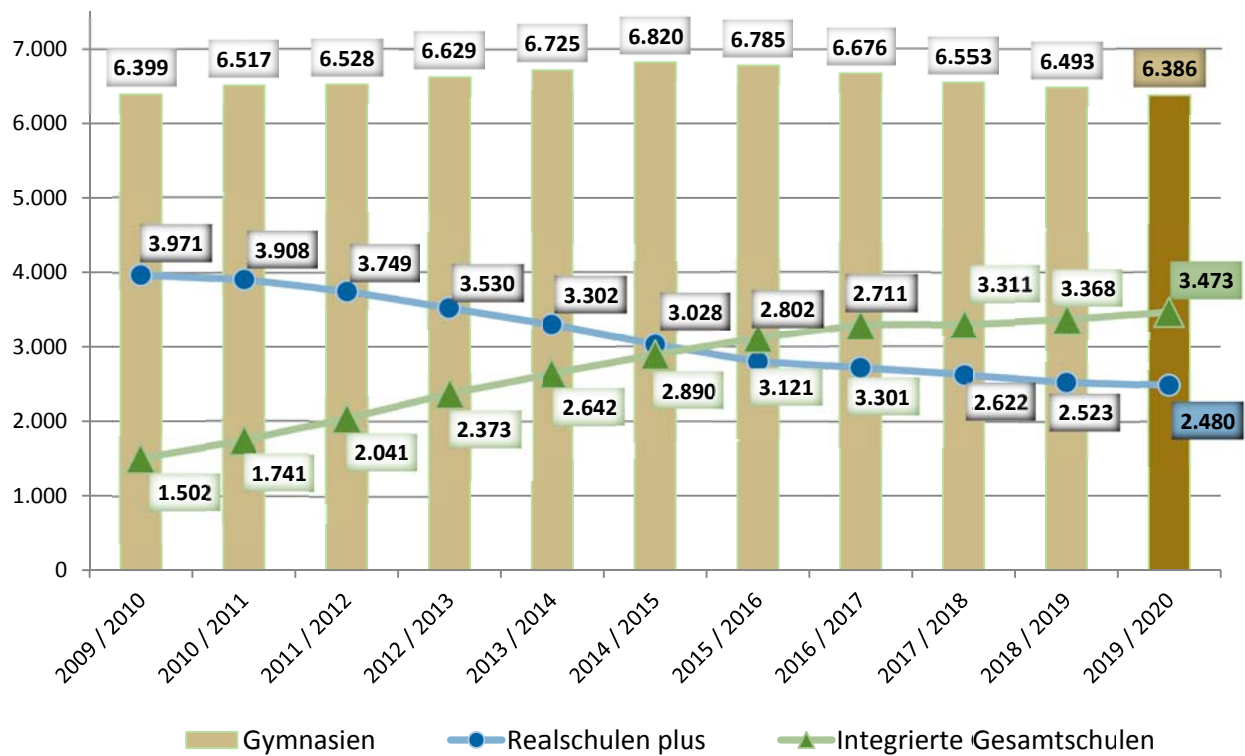
	Schülerzahl 2017/2018 (Spalte 1)	Schülerzahl 2018/2019 (Spalte 2)	Schülerzahl 2019/2020 (Spalte 3)	Veränderung Spalte 3 zu 2
Realschulen plus	2.622	2.523	2.480	-43
Rochus-Realschule plus Bingen	817	811	780	
Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim	441	420	421	
Carl-Zuckmayer-Realschule plus Nierstein	841	766	754	
Christian-Erbach-Realschule plus Gau- Algesheim	523	526	525	
Gymnasien	6.553	6.493	6.386	-107
Stefan-George-Gymnasium Bingen	1.109	1.078	1.081	
Sebastian-Münster-Gymnasium Ingelheim	1.707	1.666	1.674	
Gymnasium Nieder-Olm	1.625	1.622	1.588	
Gymnasium zu St. Katharinen Oppenheim	1.505	1.534	1.477	
Gymnasium Nackenheim	607	593	566	
Integrierte Gesamtschulen	3.311	3.368	3.473	105
IGS Kurt Schumacher Ingelheim	997	966	989	
IGS Nieder-Olm	841	839	860	
IGS Gerhard Ertl Sprendlingen	737	751	748	
IGS Oppenheim	736	812	876	
Berufsbildende Schulen	2.758	2.721	2.587	-134
Berufsbildende Schule Bingen	1.491	1.453	1.385	
Berufsbildende Schule Ingelheim	1.267	1.268	1.202	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung	84	89	104	15
Elisabethenschule Sprendlingen	84	89	104	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Ler- nen	333	350	358	8
Rhein-Nahe-Schule Bingen	65	91	107	
Albert-Schweitzer-Schule Ingelheim	80	71	65	
Selztalschule Nieder-Olm	64	61	57	
Landskronschule Oppenheim	124	127	129	
Gesamtschülerzahl	15.661	15.544	15.388	-156

Stand: 09.09.2019 (gem. Mail FB 22 a vom 04.10.2019)

Entwicklung der Gesamtschülerzahlen im Landkreis Mainz-Bingen



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 31.12.2019

Kurzfassung Schlussbilanz

	AKTIVA				PASSIVA		
	2018	2019	Veränderung		2018	2019	Veränderung
1. Anlagevermögen	429.677.020,96	431.479.008,13	1.801.987,17	1. Eigenkapital	389.663.564,08	448.243.268,43	58.579.704,35
2. Umlaufvermögen	139.453.974,60	210.771.906,57	71.317.931,97	2. Sonderposten	113.911.546,97	125.824.998,86	11.913.451,89
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	3. Rückstellungen	61.076.468,77	65.056.461,88	3.979.993,11
4. Rechnungsabgrenzungsposten	4.402.959,84	5.092.465,14	689.505,30	4. Verbindlichkeiten	6.603.953,70	6.175.572,07	-428.381,63
5. Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.278.421,88	2.043.078,60	-235.343,28
Bilanzsumme	573.533.955,40	647.343.379,84	73.809.424,44	Bilanzsumme	573.533.955,40	647.343.379,84	73.809.424,44

Die Bilanz des Rechnungsjahres 2019 des Landkreises Mainz-Bingen weist im Saldo ein positives Eigenkapital in Höhe von 448.243.268,43 EUR aus.

Das Vermögen (Aktivseite) des Landkreises Mainz-Bingen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2019 647.343.379,84 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 73.809.424,44 EUR erhöht. Dies ist saldiert im Wesentlichen auf den Anstieg des Kassenbestandes zurückzuführen.

Das Eigenkapital in Höhe von 448.243.268,43 EUR ergibt sich aus der Gesamtsumme des auf der Aktivseite festgestellten Vermögens von 647.343.379,84 EUR und vermindert sich um die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten 125.824.998,86 EUR, Rückstellungen 65.056.461,88 EUR, Verbindlichkeiten 6.175.572,07 EUR und Rechnungsabgrenzungsposten 2.043.078,60 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten saldiert um 428.381,63 EUR verringert.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Bestand in der Schlussbilanz 2018 nach Ermittlung und Verbuchung der jeweiligen Zu- bzw. Abgänge bei den einzelnen Rückstellungsarten um 3.979.993,11 EUR

erhöht und betragen nunmehr insgesamt 65.056.461,88 EUR.

Die zur Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erhaltenen Zuwendungen sind in Höhe von 125.824.998,86 EUR als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr 2018 hat sich diese Bilanzposition um 11.913.451,89 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.

Im Übrigen verweisen wir auf die ausführlichen Erläuterungen im Anhang zur Bilanz.

1.2 Ergebnisrechnung

Der Ergebnisrechnung des Landkreises Mainz-Bingen für das Jahr 2019 liegen insgesamt lfd. Erträge von 498.620.739,89 EUR und lfd. Aufwendungen von 439.893.559,41 EUR zugrunde; dies ergibt ein lfd. Ergebnis von 58.727.180,48 EUR. Es wird durch Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 463.318,38 EUR erhöht.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind im Jahr 2019 nicht angefallen.

Das Jahresergebnis weist somit einen Jahresüberschuss von 59.190.498,86 EUR aus. Dies ist eine Verbesserung in Höhe von 17.885.296,86 EUR gegenüber der Planung, welche von einem Überschuss in Höhe von 41.305.202 EUR ausging.

Der Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung spiegelt sich gem. § 47 Abs. 5 GemHVO unter Bilanzposition 1.3 auf der Passivseite der Bilanz wieder.

Übersicht über den Jahresüberschuss / -fehlbetrag der einzelnen Teilhaushalte

Teilhaushalt	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag		Verbesserung
	Planung 2019 EUR	Ergebnis 2019* EUR	Verschlechterung (-) EUR
01 - Verwaltungsführung	-675.600,00	-658.152,11	17.447,89
02 - Zentrale Aufgaben	-9.391.254,00	-8.367.738,23	1.023.515,77
03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung	-5.942.554,00	-4.257.270,14	1.685.283,86
04 - Zentrale Finanzleistungen	245.744.620,00	245.806.553,85	61.933,85
05 - Bauen und Umwelt	-4.918.278,00	-4.466.907,97	451.370,03
06 - Schulen und Gebäude	-39.000.147,00	-31.612.500,00	7.387.647,00
07 - Jugend, Familie und Sport	-75.615.721,00	-75.178.115,61	437.605,39
08 - Soziale Hilfen	-47.124.394,00	-45.230.613,70	1.893.780,30
09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft	-3.431.749,00	-1.366.255,99	2.065.493,01
10 - Gesundheitswesen	-3.474.522,00	-3.295.421,51	179.100,49
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht	-4.340.634,00	-2.573.963,16	1.766.670,84
12 - Kommunales Jobcenter	-10.524.565,00	-9.609.116,57	915.448,43
Summe	41.305.202,00	59.190.498,86	17.885.296,86

* Das Ergebnis 2019 beinhaltet Sollstellungen auf Ansatz und gebildete Ermächtigungen aus Vorjahren. Gegenübergestellt werden hier die Zeilen E23 der Teilrechnungen und der Gesamtergebnisrechnung.

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

<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	TEUR
• Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	3.217
• Auflösungen von Wertberichtigungen auf Forderungen	29
• Auflösungen von sonstigen Sonderposten	28
• Auflösungen von Rückstellungen	1.075
Summe	4.349

<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	TEUR
• Abschreibungen	12.595
• Zuführungen zu Rückstellungen	5.055
• Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	579
• Wertberichtigungen von Forderungen	1.312
Summe	19.541

Verkürzte Ergebnisrechnung

Bezeichnung	Planung 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Verbesserung Verschlechterung (-)	
			EUR	%
1 Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige laufende Erträge	9.798.643,00	11.848.210,46	2.049.567,46	20,92%
abzüglich				
2 Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Sonstige laufende Aufwendungen	122.716.065,00	109.196.328,93	13.519.736,07	11,02%
3 Zwischensumme	-112.917.422,00	-97.348.118,47	-11.470.168,61	10,16%
4 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, Erträge der sozialen Sicherung, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, andere aktivierte Eigenleistungen	494.534.322,00	486.772.529,43	-7.761.792,57	-1,57%
abzüglich				
5 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	340.738.230,00	330.697.230,48	10.040.999,52	2,95%
6 Zwischensumme	153.796.092,00	156.075.298,95	2.279.206,95	1,48%
7 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 3+6)	40.878.670,00	58.727.180,48	17.848.510,48	
8 Finanzergebnis	426.532,00	463.318,38	36.786,38	8,62%
9 Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	
10 Jahresergebnis (Summe Zeilen 7, 8 u. 9)	41.305.202,00	59.190.498,86	17.885.296,86	

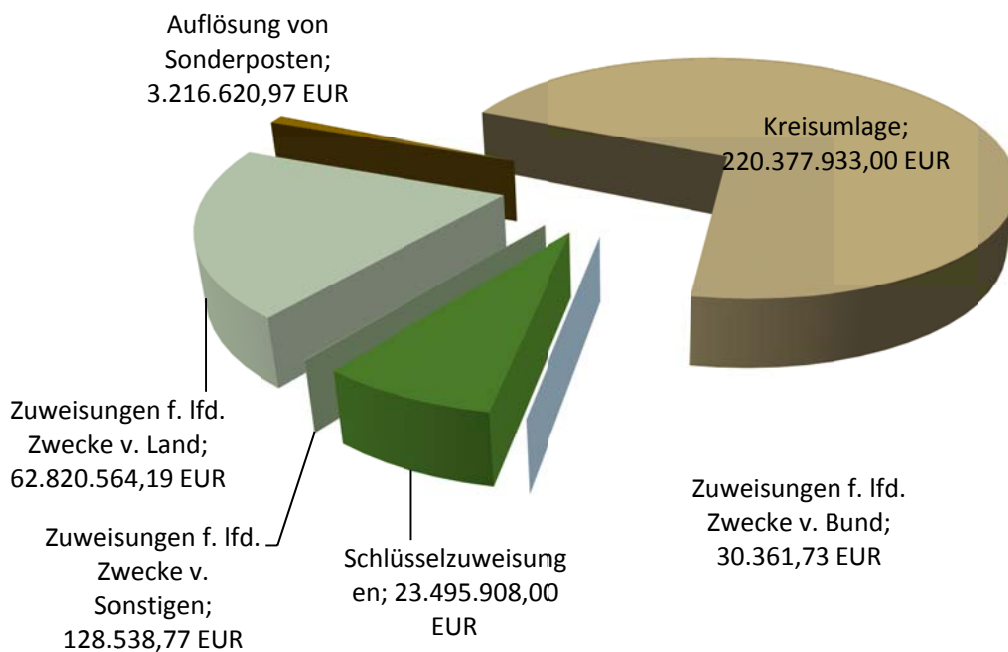
1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung

1.3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Position E2) beträgt 310.069.926,66 EUR und ist somit um 273.284,34 EUR niedriger als der Planungsansatz. Die niedrigeren Erträge resultieren saldiert hauptsächlich aus den geringeren Landesbeteiligungen in Höhe von 325 TEUR im Produkt 3.6.5.0 Tageseinrichtungen für

Kinder innerhalb des Teilhaushalt 07 und aus ausbleibenden Zuschüssen vom Bund für die LED-Sanierung an kreiseigenen Schulen in Höhe von 323 TEUR im Teilhaushalt 06. Des Weiteren kommt es zu Mindererträgen bei der Kostenerstattung des Landes im Rahmen der Schulbuchausleihe in Höhe von rd. 112 TEUR im Teilhaushalt 06.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge



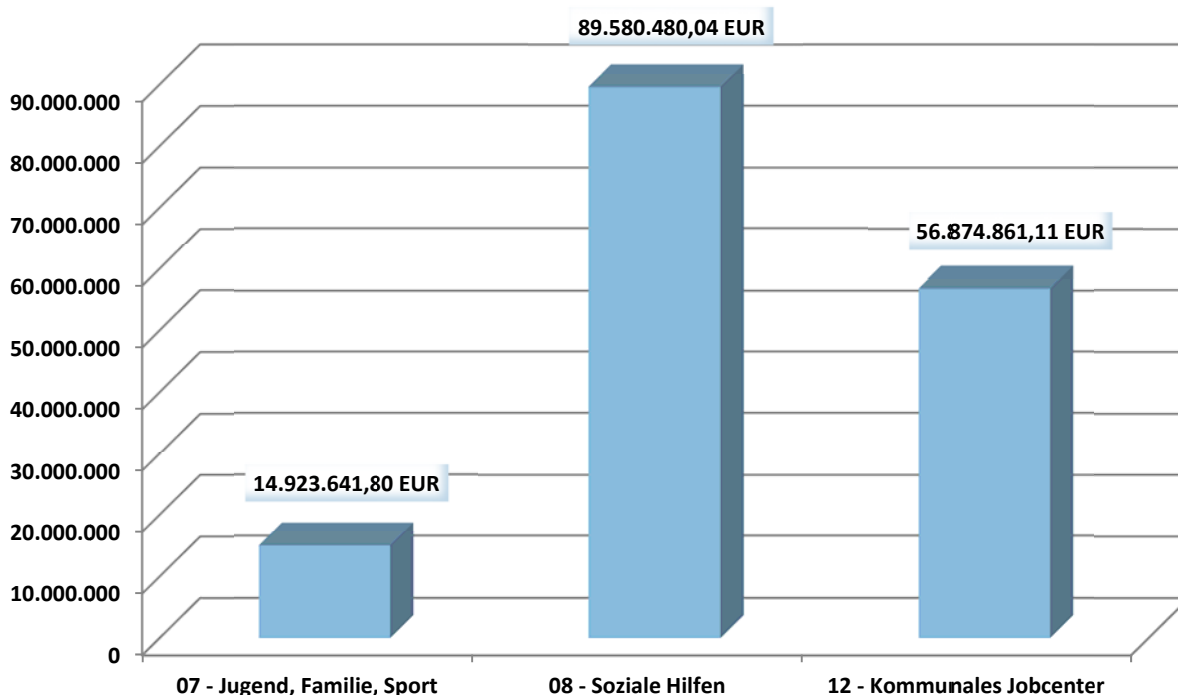
1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung (Position E3) weichen im Ergebnis 2019 gegenüber der Planung 2019 um 6.474 TEUR ab.

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

Teilhaushalte	Erträge im Jahr 2019		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
	EUR	EUR		
07 - Jugend, Familie, Sport	15.270.716,00	14.923.641,80	-347.074,20	-2,27
08 - Soziale Hilfen	92.282.411,00	89.580.480,04	-2.701.930,96	-2,93
12 - Kommunales Jobcenter	60.299.659,00	56.874.861,11	-3.424.797,89	-5,68
Summe	167.852.786,00	161.378.982,95	-6.473.803,05	-3,86

Erträge der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten



TH 07 - Jugend, Familie und Sport

Der Teilhaushalt 07 schließt im Jahr 2019 mit einer Verschlechterung von 347 TEUR ab. Die Veränderungen resultieren hauptsächlich aus Mehrerträgen in den Produkten Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege, Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen sowie Mindererträgen bei den Produkten Hilfen zur Erziehung und Unterhaltsvorschussleistungen.

Das Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege weist Mehrerträge von 95 TEUR aus. Da die Änderungssatzung, in der die Beitragsfreiheit für Kinder zwischen dem 2. und 3. Lebensjahr neu geregelt wurde, erst zum 01.07.2019 in Kraft getreten ist, wurden im ersten Halbjahr noch mehr Elternbeiträge geltend gemacht als geplant.

Das Produkt Hilfen zur Erziehung verzeichnet eine Verschlechterung von 429 TEUR. Dort kam es insbesondere im Bereich der Abrechnung für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) Mindererträge i. H. v. 749 TEUR zu Mindererträgen, da weniger Fälle als ursprünglich geplant mit dem Land abgerechnet werden konnten. Des Weiteren konnten Mehrerträge i. H. v. 321 TEUR bei Rückerstattungen der Jugendhilfeleistungen vereinnahmt werden. Diese sind bei einem Zuständigkeitswechsel zu anderen Jugendämtern von diesen zu erstatten. Da Zuständigkeitswechsel nicht planbar sind, konnten die Erstattungskosten in der Haushaltsplanung nur geschätzt werden.

Im Gegensatz zum Produkt Hilfe zur Erziehung schließt das Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen mit Mehrerträgen i. H. v. 73 TEUR ab. Hier sind Mindererträge bei der Abrechnung unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) in Höhe von 277 TEUR zu verzeichnen (Begründung analog Hilfen zur Erziehung), aber auch Mehrerträge bei der stationären Eingliederungshilfe in Höhe von insgesamt 275 TEUR (Kostenbeiträge, Erstattungsleistungen, Kostenerstattung vom Land und anderen Kommunen).

Das Produkt Unterhaltsvorschuss weist im Ergebnis Mindererträge i. H. v. 115 TEUR aus. Durch die Erhöhung des Kindergeldes zum 01.07.2019, hat sich der monatliche Unterhaltsvorschussbetrag um jeweils 10 EUR reduziert, daher sind auch die Erstattungsbeträge durch das Land, die Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Leistungen und der Ersatz von Unterhaltsverpflichteten geringer ausgefallen als geplant.

TH 08 – Soziale Hilfen

Im Haushaltsjahr 2019 verzeichnet der Teilhaushalt Mindererträge von rd. 2,7 Mio. EUR (korrespondierend mit Minderaufwendungen von rd. 4,2 Mio. EUR).

Die Abweichungen beruhen überwiegend aus Mindererträgen in den Produktbereichen Soziale Sonderleistungen (rd. 3 Mio. EUR), Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 1,3 Mio. EUR), Hilfe zur Pflege (rd. 0,2 Mio. EUR), den sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen (rd. 0,1 Mio. EUR) und der Kriegsopferfürsorge (rd. 0,1 Mio. EUR). Demgegenüber stehen

Mehrerträge bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (rd. 1,4 Mio. EUR) und den Hilfen für Asylbewerber (rd. 0,6 Mio. TEUR).

Beim Produkt Soziale Sonderleistungen (Mindererträge rd. 3 Mio. EUR) handelt sich um die 100%-ige Erstattung des Landes im Bereich Kostenerstattung für die Beförderung behinderter Menschen und somit lediglich um einen durchlaufenden Posten.

In der Grundsicherung, welche vom Bund zu 100% erstattet wird, kommt es zu Mindererträgen in Höhe von rd. 1,3 Mio. EUR. Dies ist mit der verspäteten Meldung verschiedener Delegationsnehmer zu begründen. Die Erstattung der verspätet eingegangenen Meldungen erfolgt im Haushaltsjahr 2020.

Die Mindererträge i. H. v. rd. 201 TEUR bei der Hilfe zur Pflege resultieren in erster Linie aus dem stationären Bereich der Kostenbeiträge (rd. 94 TEUR) und dem Ersatz von Sozialleistungsträgern (rd. 105 TEUR). Diese Erträge unterliegen enormen jährlichen Schwankungen und sind daher im Voraus nicht kalkulierbar. Bei den Kostenbeiträgen konnten in insgesamt 58 einmaligen und laufenden Fällen Erträge vereinnahmt werden; beim Ersatz von Sozialleistungsträgern in 139 Fällen.

Bei den Sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen sind die Abweichungen auf die geringer ausgefallene Abrechnung mit dem Land zurückzuführen.

Die Mindererträge von rd. 101 TEUR beim Produkt Kriegsoferfürsorge entfallen überwiegend auf die Landeserstattung nach dem Opferentschädigungsgesetz. Hier werden die getätigten Aufwendungen des Kreises zeitversetzt zu 100 % vom Land erstattet. Da es in der Vergangenheit zu Minderaufwendungen gekommen ist, kam es nun auch in der Folge zu Mindererträgen.

Die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen verzeichnet dagegen Mehrerträge von rd. 1,4 Mio. EUR. Bereits bei der Nachtragsplanung 2019 ist man von hohen Nachzahlungen im Bereich der Ausbildungsförderung ausgegangen. Im Laufe des Jahres ist es nun zu weiteren Mehrerträgen von rd. 950 TEUR bei insgesamt 487 Fällen gekommen. Zudem konnten rd. 145 TEUR an Mehrerträge bei den Kostenbeiträgen der Teilhabe am Arbeitsleben verbucht werden.

Auch im Produkt Hilfen für Asylbewerber kommt es zu Mehrerträgen i. H. v. rd. 577 TEUR. Aufgrund einer Gesetzesänderung des § 3 Abs. 2 S. 3 und 4 Landesaufnahmegesetz zahlt das Land in 2019 einmalig einen ergänzenden pauschalen Erstattungsbetrag in Höhe von 30 Mio. EUR, wovon der Landkreis 1.547.910,50 EUR erhalten hat. Das Geld ist für die Jahre 2019 – 2021 bestimmt, daher wurden im Haushaltsjahr 2019 anteilig rd. 516 TEUR vereinnahmt. Zum Zeitpunkt der

Haushaltsaufstellung war dies nicht planbar, da der Bescheid erst am 30.12.2019 einging. Hinzu kommen Mehrerträge von rd. 24 TEUR, die sich aufgrund der Abrechnung mit dem Land ergeben. Der größte Anteil hiervon (+ 20 TEUR) ist auf den pauschalen Erstattungsbetrag gem. § 3 Abs. 2 S. 1 LaufnG zurückzuführen, welcher anhand der Einwohnerzahl zu einem bestimmten Stichtag berechnet wird.

TH 12 - Kommunales Jobcenter

Im Teilhaushalt sind die Erträge um rd. 3,4 Mio. EUR geringer ausgefallen als geplant. Grundsätzlich gilt: Je niedriger die Aufwendungen, umso niedriger die Erträge. Diese sind zu großen Teilen (z.B. Verwaltungskosten i. H. v. 84,8 %) oder vollständige (z.B. Leistungen zur Eingliederung in Arbeit oder laufende ALG II-Leistungen, Sozialgeld, Sozialversicherungsbeiträge usw.) Erstattungen des Bundes. An den Kosten der Unterkunft werden die kreisangehörigen Kommunen mit 25 % beteiligt. Die Abweichungen resultieren hauptsächlich aus dem Produkt Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes (1,45 Mio. EUR), sowie der Leistungen zur Eingliederung in Arbeit (2,04 Mio. EUR).

Die minimierten Erträge gehen mit den reduzierten Verpflichtungen für laufende und einmalige Aufwendungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes sowie zur Deckung der Kosten für Unterkunft und Heizung einher. Bei der Leistung zur Sicherung der Unterkunft und Heizung ergeben sich gegenüber der Planung Mindererträge in Höhe von ca. 1,05 Mio. EUR, demgegenüber stehen Minderaufwendungen der Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes in Höhe von ca. 1,05 Mio. EUR. Die Verringerung der Aufwendungen beruht auf einer konsequenten Reduzierung der Fallzahlen. Während die Planung noch von 4.800 Bedarfsgemeinschaften ausging, erhielten im Jahresverlauf immer weniger Fälle laufende Leistungen. Schließlich sank die Fallzahl von 4.581 Bedarfsgemeinschaften Ende 2019 um ca. 200 auf 4.371. Die Anzahl erwerbsfähiger Leistungsberechtigter, die der Unterstützung zur Eingliederung in Arbeit bedurften, betrug 5.949 und sank damit erstmals seit Jahren unter 6.000.

Die Produkte Bildung und Teilhabe nach SGB II / SGB XII / BKGG u. WOG (3.1.1.9, 3.5.2.0) weisen gegenüber der Planung 2019 Mehrerträge von saldiert 151.662 EUR aus, die allerdings Bestandteil der rechnerischen Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft sind.

1.3.3 Übrige laufende Erträge (Positionen E1, E4 – E7)

Die übrigen laufenden Erträge (Positionen E1, E4 – E7) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 27.171.830,28 EUR aus. Dort ergeben sich saldierte Mehrerträge in Höhe von 1.034.862,28 EUR gegenüber dem Planansatz 2019, die sich im Einzelnen wie folgt aufteilen:

Steuern und ähnliche Abgaben

Unter diese Position fällt im Landkreis Mainz-Bingen nur die Jagdsteuer. Es sind Mehrerträge von 104 EUR gegenüber der Planung 2019 erzielt worden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Neben allgemeinen Verwaltungsgebühren des gesamten Verwaltungsbereichs stellen die Gebühren der Kfz-Zulassung, den Straßenverkehrsangelegenheiten, der Bauüberwachung, der Gesundheitsbehörde sowie die die Beteiligung an den Essenskosten in den kreiseigenen Schulen den Hauptanteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte dar.

Die Verbesserungen i. H. v. insgesamt 297.092,56 EUR ergeben sich hauptsächlich im Teilhaushalt 11 – Sicherheit und Ordnung und Verkehr/ Kommunalaufsicht bei den Gebühren für die Kfz-Zulassung (156 TEUR). Mehrerträge haben sich im Teilhaushalt 09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft bei den Verwaltungsgebühren aus dem Bereich der Überwachung des Verkehrs mit Tierimpfstoffen in Höhe 71 TEUR ergeben. Demgegenüber stehen Mindererträgen aus dem Teilhaushalt 06 – Schulen/Gebäudemanagement bei den Beteiligungen der Essenskosten saldiert von rd. 137 TEUR und im Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt bei den Gebühren für die Bauüberwachung und den Gebühren für die Erteilung von Bescheiden in den Bereichen Bundes- und Landesnaturschutzgesetz, Wassergesetz und Bundesimmissionsschutzgesetz saldiert von rd. 20 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die größten Abweichungen gegenüber der Planung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich hauptsächlich aus Mindererträgen i. H. v. 687 TEUR bei der Vermietung kreiseigener und angemieteten Gebäude an Asylbewerber, da weniger Personen als geplant in den Unterkünften untergebracht waren.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier ergeben sich saldierte Mindererträge i. H. v. 1.014.705,18 EUR. Diese resultieren aus dem Teilhaushalt 05 – Bauen und Umwelt und dort hauptsächlich bei den Kostenerstattungen für Ersatzmaßnahmen im Rahmen der Bauaufsicht (rd. 545 TEUR) sowie geringeren Kostenerstattungen im Bereich der Baukontrolle (rd. 198 TEUR). Im Teilhaushalt 11 – Sicherheit und Ordnung und Verkehr/ Kommunalaufsicht kam es im

Bereich des Rettungsdienstes zu Mindererträgen in Höhe von 61 TEUR.

Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge weisen saldiert eine Verbesserung in Höhe von 2.396.493,98 EUR gegenüber dem Planansatz aus. Diese resultieren hauptsächlich aus dem Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäude. Hier wurde im Rahmen der Rückübertragung des Schulgrundstückes der BBS Ingelheim eine Entschädigung für die Aufbauten i. H. v. 1,4 Mio. EUR vereinbart und mit dem Kaufpreis des Baugrundstückes für das Dienstgebäude II in gleicher Höhe verrechnet. Im Teilhaushalt 02 – Zentrale Aufgaben kam es zu Mehrerträgen in Höhe von 196 TEUR aus der Auflösung der Beihilferückstellungen sowie den Altersteilzeitrückstellungen der Angestellten in Höhe von 211 TEUR. Weitere Mehrerträge ergeben sich im Teilhaushalt 11 – Sicherheit, Ordnung und Verkehr im Bereich der Geschwindigkeitsüberwachung innerhalb geschlossener Ortschaften (rd. 211 TEUR) sowie bei der Auflösung von Rückstellungen für die „Altforderungen BA“ beim Jobcenter (rd. 270 TEUR).

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 2019 sind in E.3 „Rückstellungen“ im Anhang zur Bilanz beschrieben.

Die in der Finanzrechnung abgebildeten Personalauszahlungen sowie die Personalkostenerstattungen haben sich gegenüber der Planung 2019 wie folgt geändert und insgesamt zu einer Personalkosteneinsparung geführt:

Personalkosten	Planung 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Veränderung EUR	%
Summe Auszahlungen (Bruttopersonalkosten)	55.798.384,00	52.649.902,59	-3.148.481,41	-5,64
Summe Einzahlungen (Personalkostenerstattungen)	17.125.356,00	17.082.181,21	-43.174,79	-0,25
Nettopersonalkosten	38.673.028,00	35.567.721,38	-3.105.306,62	-8,03

Im Bereich der Auszahlungen ergeben sich im Vergleich zum Haushaltsansatz Minderauszahlungen in Höhe von 3.148.481,41 EUR, die größtenteils auf folgenden Punkten beruhen:

Im Bereich der Flüchtlingsangelegenheiten kam es zu geringeren Personalaufwendungen aufgrund von gesunkenen Fallzahlen. Des Weiteren ergeben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Übernahmekosten der Auszubildenden aufgrund des Ausscheidens einzelner Mitarbeiter und der damit verbundenen Nachbesetzung durch Auszubildende. Außerdem ergaben sich Einsparungen durch Langzeiterkrankungen ohne Lohnfortzahlung, zeitliche Vakanzen bei Besetzungen von Stellen und geringere Beihilfezahlungen. Darüber hinaus ergaben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Umlagezahlungen für die im aktiven Dienst befindlichen Beamten und der Versorgungszahlungen ausgeschiedener Beamten. Die Planung dieser Auszahlungen erfolgt auf Grundlage einer Planberechnung der Versorgungskasse Darmstadt. Des Weiteren kam es im Jahr 2019 aufgrund vieler geringfügiger personeller Änderungen zu Personalkosteneinsparungen in allen Teilfinanzhaushalten. Beispielhaft hierfür sind Arbeitszeitreduzierungen oder weniger Überstunden.

Im Bereich der Einzahlungen sind Mindereinzahlungen in Höhe von 43.174,79 EUR im Vergleich zur Planung zu verzeichnen. Der Landkreis erhält für die Durchführung von Aufgaben nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) vom Ministerium für Wissenschaft, Weiterbildung und Kultur eine Personalkostenerstattung. Der Auslandsanteil der zu bearbeitenden Fälle fiel niedriger aus als geplant, wodurch es zu geringeren Erstattungen kam. Der Landkreis Mainz-Bingen stellte der Käuferin des Schullandheimes Miltenberg, bei entsprechendem Bedarf, das Personal des

ehemaligen Schullandheimes Miltenberg zur Verfügung. Diese Vereinbarung wurde im Jahr 2019 aufgehoben. Weiterhin wurde im Jahr 2019 von der Möglichkeit des Abrufs des Personals kein Gebrauch gemacht, wodurch es zu keiner Erstattung kam. Zudem konnte das neue Projekt „Bildung integriert“ erst später begonnen werden, als dies in der Planung angenommen wurde. Demgegenüber stehen Mehreinzahlungen im Bereich des JobCenters. Diese resultieren aus einer rückwirkenden Änderung der Abrechnungsmodalitäten durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS), wodurch ein höheres Vollzeitäquivalent abgerechnet werden konnte. Der Abfallwirtschaftsbetrieb erstattet dem Landkreis, im Rahmen einer Pauschale, die Personalkosten für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die anteilig für den Abfallwirtschaftsbetrieb tätig sind. Diese Pauschale beträgt 15 % der tatsächlichen Personalkosten der dem Abfallwirtschaftsbetrieb eindeutig zugewiesenen Mitarbeiter. Die tatsächlichen Personalkosten fielen höher aus, als in der Planung angenommen, wodurch die Erstattung stieg.

Den Personalkosteneinsparungen in Höhe von 5,64 % stehen Mindereinzahlungen bei den Personalkostenerstattungen in Höhe von 0,25 % gegenüber, so dass sich insgesamt eine Verbesserung bei den Nettopersonalkosten von 8,03 % im Vergleich zum Ansatz ergibt.

1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme i. H. v. 28.590.967,56 EUR gegenüber der Planung mit 38.712.418 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i. H. v. 5.184.811,24 EUR um 15.306.261,68 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 11.441.687,32 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2020 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand i. H. v. 3.864.574,36 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). Des Weiteren spielen hier noch Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung, die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, den Erwerb geringwertiger Geräte und sonstiger Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto eine Rolle.

Die Verbesserungen sind größtenteils im Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäudemanagement entstanden (2,7 Mio. EUR), hauptsächlich bedingt durch Einsparungen im Produkt Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement bei der Bewirtschaftung der Gebäude in Höhe von 550 TEUR. Weitere Minderaufwendungen ergeben sich bei den Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV-Angebots in Höhe von 251 TEUR und bei der „medialen“ Ausstattung (z.B. Tablets, Apple TVs, WLAN Ausstattungen etc.) an kreiseigenen Schulen in Höhe von saldiert 235 TEUR. Auch bei den Gastschulbeiträgen gab es Minderaufwendungen in Höhe von 221 TEUR.

Der Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung weist eine Verbesserung in Höhe von rd. 274 TEUR aus. Diese resultiert größtenteils aus dem Produkt „Technikunterstützte Informationsverarbeitung“ mit 261 TEUR und ist auf die Anschaffung von geringwertigen Geräten und sonstigen Gebrauchsgegenständen bis einschl. 1.000 EUR zurückzuführen.

Minderaufwendungen im Kreisstraßenbau – hauptsächlich bei der allgemeinen Straßenunterhaltung führen zu einer saldierten Verbesserung in Höhe von 149 TEUR.

Die Bautätigkeiten an den Schulen des Landkreises Mainz-Bingen sind auch im Haushaltsjahr 2019 weiter vorangeschritten. Hierunter fallen auch die Vorhaben und Tätigkeiten, die nicht investiver Natur sind und dem Aufwand unterfallen, wie Umbaumaßnahmen

sowie die Unterhaltung der Gebäude und der Außenanlagen.

So konnten auch konsumtive Vorhaben, wie u.a. Sanierungsmaßnahmen an der BBS Bingen, die Umbaumaßnahmen am Gymnasium Nieder-Olm buchungsmäßig nicht in Gänze vollzogen werden.

Es wurden im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäudemanagement insgesamt Ermächtigungsübertragungen gem. § 17 Abs. 1 GemHVO in Höhe von rd. 8,9 Mio. EUR vorgenommen (hiervon entfallen 4,9 Mio. EUR auf die Sanierungsmaßnahmen an der BBS Bingen und 0,5 Mio. EUR auf die Umbaumaßnahmen an dem Gymnasium Nieder-Olm). So können die im Jahr 2019 nicht verausgabten Finanzmittel zur notwendigen weiteren Abwicklung der geplanten Vorhaben im Jahr 2020 weiterhin zur Verfügung stehen.

1.3.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen haben sich im Rechnungsergebnis gegenüber dem Planansatz von 11.923.801 EUR um 671.138,17 EUR auf 12.594.939,17 EUR erhöht. Dies ist im Wesentlichen auf Korrekturen der Restnutzungsdauern bei Klassenraumcontainern und der daraus resultierenden höheren Abschreibung zurückzuführen.

1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Position E 13) haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme von 245.581.619,70 EUR gegenüber der Planung mit 254.386.777 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 76.367,94 EUR um 8.881.525,24 EUR verbessert. Davon werden Mittel in Höhe von 271.173,94 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2020 übertragen, so dass

ein tatsächlich geringerer Aufwand in Höhe von 8.610.351,30 EUR vorliegt.

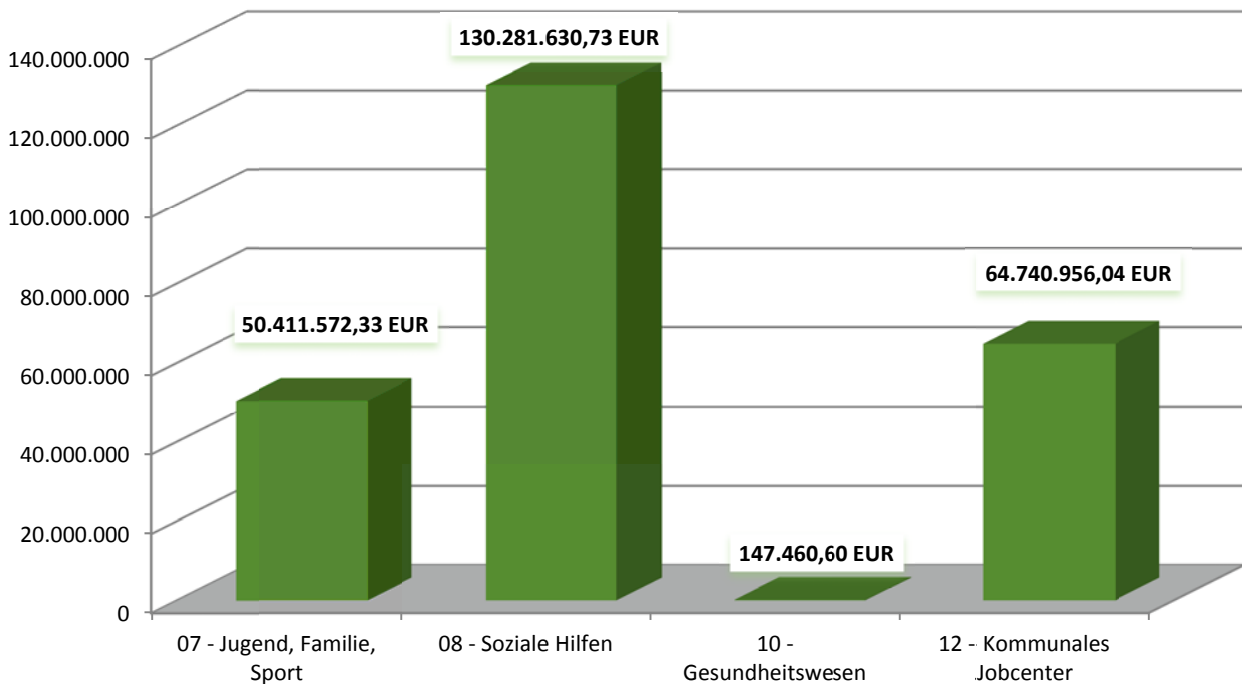
Diese Aufwendungen betragen damit 55,83 % aller Aufwendungen. Diesen erheblichen Aufwendungen stehen Erträge der sozialen Sicherung in Höhe von 161.378.982,95 EUR gegenüber, so dass der Zuschussbedarf im Jahr 2019 bei rd. 84,2 Mio. EUR lag.

Die Verbesserung bei den Sozialaufwendungen teilt sich wie folgt auf:

Teilhaushalte	Aufwendungen im Jahr 2019		Veränderung	
	Planung EUR	Ergebnis * EUR	EUR	%
07 - Jugend, Familie, Sport	51.423.901,00	50.411.572,33	-1.012.328,67	-1,97
08 - Soziale Hilfen	134.474.345,00	130.281.630,73	-4.192.714,27	-3,12
10 - Gesundheitswesen	147.500,00	147.460,60	-39,40	-0,03
12 - Kommunales Jobcenter	68.341.031,00	64.740.956,04	-3.600.074,96	-5,27
Summe	254.386.777,00	245.581.619,70	-8.805.157,30	-3,46

* Das Ergebnis 2019 beinhaltet Sollstellungen auf Ansatz und gebildete Ermächtigungen aus Vorjahren. Gegenübergestellt werden hier die Zeilen 13 der Teilrechnungen und der Gesamtergebnisrechnung.

Aufwendungen der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten



TH 07 - Jugend, Familie und Sport

Im Teilhaushalt 07 ergeben sich Verbesserungen i. H. v. 1,01 Mio. EUR. Diese resultieren größtenteils aus Verbesserungen bei den Produkten Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen, Förderung der Erziehung in der Familie, Unterhaltsvorschussleistungen und Verschlechterungen beim Produkt Hilfe zur Erziehung.

Im Produkt Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege zeigt sich eine Verbesserung von 186 TEUR. Bei der Haushaltsplanung wurde eine höhere Inanspruchnahme der Tagespflege einkalkuliert. Durch Inkrafttreten der Satzungsänderung zum 01.07.2019 kam es zu geringeren Antragstellungen als zunächst erwartet, somit sind die Aufwendungen geringer ausgefallen.

Das Produkt Förderung der Erziehung in der Familie weist eine Verbesserung von 270 TEUR auf. Grund hierfür sind vor allem gegenüber der Planung geringere Aufwendungen im Bereich der Unterbringungen in Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen. Diese beruhen auf einem Fallzahlrückgang (Planung Ø 24, Ergebnis Ø 20).

Das Produkt Hilfe zur Erziehung verschlechtert sich um 708 TEUR gegenüber der Haushaltsplanung. Ausschlaggebend für dieses Ergebnis sind die Mehraufwendungen in den Bereichen der Heimerziehung und des betreuten Wohnens i. H. v. 944 TEUR. Hier sind die Durchschnittskosten pro Fall höher als geplant (Planung: 4.955 EUR; Ergebnis: 5.556 EUR). Minderaufwendungen sind u. a. im Bereich der Vollzeitpflege i. H. v. 172 TEUR zu verzeichnen.

Das Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen schließt mit einer Verbesserung i. H. v. 888 TEUR ab. Diese resultieren vor allem aus Minderaufwendungen bei den ambulanten Eingliederungshilfen in Höhe von 515 TEUR und der stationären Eingliederungshilfen in Höhe von 223 TEUR, die auf geringere Durchschnittskosten pro Fall (1.539 EUR statt 1.603 EUR bzw. 6.599 EUR statt 6.800 EUR) zurückzuführen sind.

Im Produkt Unterhaltsvorschuss zeigt sich eine Verbesserung von 291 TEUR. Diese resultiert aus den Minderaufwendungen der Unterhaltsvorschussleistungen durch die Erhöhung des Kindergeldes zum 01.07.2019 um 10 EUR.

TH 08 – Soziale Hilfen

Der Teilhaushalt 08 schließt das Haushaltsjahr 2019 insgesamt mit Minderaufwendungen von rd. 4,2 Mio. EUR bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung ab. Die Veränderungen beruhen hauptsächlich auf Minderaufwendungen bei den Sozialen Sonderleistungen (rd. 3 Mio. EUR), den Hilfen für Asylbewerber (rd. 1,3 Mio. EUR), bei der Grundsicherung

im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 0,2 Mio. EUR) und der Hilfe zur Pflege (rd. 0,2 Mio. EUR). Demgegenüber stehen Mehraufwendungen von rd. 0,5 Mio. EUR bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen und von rd. 0,1 Mio. EUR bei der Hilfe zum Lebensunterhalt.

Beim Produkt Soziale Sonderleistungen (Minderaufwendungen von rd. 3 Mio. EUR) handelt es sich um die Weiterleitung der 100%-igen Erstattung des Landes im Bereich Kostenerstattung für die Beförderung behinderter Menschen und somit lediglich um einen durchlaufenden Posten.

Das Produkt Hilfen für Asylbewerber schließt im Haushaltsjahr 2019 mit Minderaufwendungen von rd. 1,3 Mio. EUR ab. Dem Landkreis Mainz-Bingen wurde im Zeitraum 2017 – 2019 pro Jahr etwa die gleiche Anzahl an Asylbewerbern zugewiesen (durchschnittlich ca. 250 Personen). Etwa genauso viele wechseln jährlich hauptsächlich durch Rechtskreiswechsel ins SGB II. Daher sind die Fallzahlen fast gleichbleibend. Man ist bei der Haushaltsplanung daher von konstanten Ausgaben ausgegangen. Die Spitzabrechnungen für das Jahr 2018 der Delegationsgemeinden ist jedoch noch nicht vollständig abgeschlossen (z. B. aufgrund fehlender Unterlagen). Somit kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,08 Mio. EUR. Zudem ergeben sich im Bereich der Krankenhilfe Minderaufwendungen in Höhe von rd. 183 TEUR. Dies liegt überwiegend daran, dass die Abrechnungen der Krankenkasse verspätet eingehen. Das 1. – 3. Quartal 2019 der AOK konnte beispielsweise erst 2020 gezahlt werden (rd. 100 TEUR).

Im 2. Halbjahr 2019 mussten Korrekturbuchungen zwischen den Produkten Hilfe zum Lebensunterhalt und der Grundsicherung bei Erwerbsminderung durchgeführt werden. Voraussetzung für die Gewährung von Leistungen der Grundsicherung ist, dass eine volle, dauerhafte Erwerbsminderung vorliegt. Allein die Tatsache, dass der Leistungsberechtigte in einer stationären Einrichtung lebt führt nicht automatisch dazu, dass eine dauerhafte, volle Erwerbsminderung vorliegt. Aufgrund einer umfassenden internen Überprüfung des Fallbestandes wurde festgestellt, dass nicht in allen Fällen die Voraussetzungen der dauerhaften vollen Erwerbsminderung aktenkundig sind. Daher mussten bei mehreren Leistungsempfängern die Hilfeleistungen nachträglich über die Hilfe zum Lebensunterhalt gezahlt werden.

Beim Produkt Hilfe zur Pflege wurden rd. 167 TEUR weniger verausgabt als geplant. Die Minderaufwendungen resultieren aus dem stationären Bereich. In der stationären Hilfe zur Pflege lag die Fallzahl bei der Haushaltsplanung 2019 bei 412 laufenden und 18 offenen Fällen. Zum 31.12.2019 war mit 409 laufenden Fällen ein leichter Fallzahlenrückgang zu verzeichnen.

Bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen wurden rd. 531 TEUR mehr verausgabt als geplant (korrespondierend mit Mehrerträgen von rd. 1,4 Mio. EUR). Zum 01.01.2020 traten wesentliche Bestandteile des Bundesteilhabegesetzes in Kraft und eine völlige Neuordnung der Leistungen für Menschen mit Behinderung. Auch erfolgten wesentliche Veränderungen in der Zuständigkeit für die Leistungen an Menschen mit Behinderung einschließlich der Kostenträgerschaft, sowie programmtechnischen Abwicklung. Viele Anbieter übersenden ihre Rechnungen erst mit mehrmonatiger Verzögerung. Aufgrund der gesetzlichen Änderungen ist es allerdings zwingend notwendig, gestellte Rechnungen mit Bezugszeitraum 2019 noch über das ehemalige Produkt (3.1.1.5) zu zahlen. Daher wurde Ende Februar 2020 noch ein Zahlungslauf mit Rechnungen aus 2019 über die alte Kontierung vorgenommen und es ist insbesondere bei der ambulanten Eingliederungshilfe zu Mehraufwendungen gekommen. Die Kosten pro Fall unterliegen hier extremen Schwankungen; von wenigen EUR bis mehreren Tausend EUR. Im Jahr 2019 wurden in 589 Fällen Zahlungen geleistet (Haushaltsplanung 571 Fälle). Durch die Änderungen der Buchungssystematik wird es auch

im Nachtrag 2020 zu weiteren Anpassungen im Bereich der Eingliederungshilfe kommen.

TH 12 – Kommunales Jobcenter

Im Teilhaushalt 12 haben sich die Aufwendungen im Ergebnis mit rd. 64,7 Mio. EUR gegenüber der Planung mit rd. 68,3 Mio. EUR um ca. 3,7 Mio. EUR verbessert.

Minderaufwendungen entstehen bei dem Produkt Leistungen zur Eingliederung in Arbeit in Höhe von 2,5 Mio. EUR. Die Leistung zur Sicherung des Lebensunterhaltes schließt dabei mit Minderaufwendungen in Höhe von 1,05 Mio. EUR ab, hinzu kommen Minderungen des Sozialgeldes, der Sozialversicherungsbeiträge und vergleichbare Leistungen, die in der Gesamthöhe von den Fallzahlen abhängig sind. Wie bei den Erträgen bereits erläutert beruhen die Planungen auf der Annahme, dass sich ca. 4.800 Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug befinden werden, tatsächlich aber hat sich die Fallzahl sukzessive reduziert, von 4.581 am Jahresbeginn auf schließlich 4.371 zum letzten Quartal. In der Konsequenz minimieren sich bei weniger Fällen die zu erfüllenden Leistungsansprüche.

Teilhaushalt 07 – Jugend, Familie und Sport

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2019		Veränderung EUR
		Planung EUR	Ergebnis EUR	
3.4.1.0	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.002.000,00	-847.816,32	154.183,68
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.360.892,00	-1.084.564,11	276.327,89
3.6.1.4	Allg. Verwaltung Jugendamt	-2.366.600,00	-2.283.502,00	83.098,00
3.6.2.0	Jugendarbeit	-755.923,00	-657.484,32	98.438,68
3.6.3.0	Allg. Verwaltung Soziale Dienste	-4.947.200,00	-5.071.192,31	-123.992,31
3.6.3.1	Schul- und Jugendsozialarbeit	-293.700,00	-265.269,30	28.430,70
3.6.3.2	Förderung der Erziehung in der Familie	-2.674.573,00	-2.279.906,30	394.666,70
3.6.3.3	Hilfe zur Erziehung	-24.759.684,00	-25.909.055,60	-1.149.371,60
3.6.3.5	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen	-5.816.800,00	-4.862.585,75	954.214,25
3.6.3.6	Adoptionsvermittlung	0,00	-282,17	-282,17
3.6.3.7	Amtsvormundschaft	-1.500,00	-1.499,07	0,93
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-31.443.652,00	-31.802.767,36	-359.115,36
4.2.1.0	Förderung des Sports	-193.197,00	-112.191,00	81.006,00
Summe		-75.615.721,00	-75.178.115,61	437.605,39

Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2019		Veränderung EUR
		Planung EUR	Ergebnis EUR	
3.1.1.0	Allg. Verwaltung Soziales	-2.166.000,00	-1.658.783,23	507.216,77
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt	-1.737.000,00	-1.828.138,40	-91.138,40
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-113.850,00	-1.140.986,34	-1.027.136,34
3.1.1.3	Allg. Verwaltung Sozialplanung / Eingliederungshilfe	-1.318.127,00	-1.345.357,78	-27.230,78
3.1.1.5	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-30.373.945,00	-29.531.619,27	842.325,73
3.1.1.6	Hilfe zur Pflege	-4.037.820,00	-4.131.651,69	-93.831,69
3.1.1.7	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	-1.179.250,00	-1.258.155,00	-78.905,00
3.1.3.0	Hilfen für Asylbewerber	-4.670.800,00	-2.761.018,24	1.909.781,76
3.2.1.0	Kriegsopferfürsorge	-296.369,00	-355.603,70	-59.234,70
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-870.133,00	-819.375,82	50.757,18
3.5.1.2	Landespflege- und Landesblindengeld	-361.200,00	-352.417,39	8.782,61
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	100,00	-47.506,84	-47.606,84
Summe		-47.124.394,00	-45.230.613,70	1.893.780,30

Teilhaushalt 12 – Kommunales Jobcenter

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2019		Veränderung EUR
		Planung EUR	Ergebnis EUR	
3.1.1.9	Bildung und Teilhabe nach SGB XII	0,00	13.742,02	13.742,02
3.1.2.0	Allgemeine Verwaltung Jobcenter	-1.682.693,00	-1.404.155,88	278.537,12
3.1.2.1	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	-595.957,00	-65.328,40	530.628,60
3.1.2.2	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-8.183.269,00	-8.185.929,79	-2.660,79
3.5.2.0	Bildung und Teilhabe nach BGGG	-62.646,00	32.555,48	95.201,48
Summe		-10.524.565,00	-9.609.116,57	915.448,43

1.3.8 Übrige laufende Aufwendungen (Positionen E12 und E14)

Die übrigen laufenden Aufwendungen (Positionen E12 und E14) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 96.415.125,98 EUR aus. Sie haben sich gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2019 i. H. v. 99.512.065 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i. H. v. 6.569.429,91 EUR um 9.666.369,09 EUR verbessert. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2020 in Höhe von 5.520.581,06 EUR ergeben sich tatsächlich niedrigere Aufwendungen von insgesamt 4.145.787,87 EUR.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Größte Position des Gesamten Rechnungsergebnisses in Höhe von 85.115.610,78 EUR ist die Beteiligungen an den Personalkosten für Kindergärten, Horte und Krippen mit 64.049 TEUR. Die gesetzliche Beitragsfreiheit im Kindergartenbereich schlägt im Haushaltsjahr 2019 mit insgesamt 11.216 TEUR zu Buche.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Rahmen der Ehrenamtsförderung weisen ein Rechnungsergebnis in Höhe von insgesamt 3.504.899,50 EUR aus. Davon entfallen 975 EUR auf die allgemeine Ehrenamtsförderung, 1.436 TEUR auf die Ehrenamtsförderung zur Sportstättenanierung und 1.094 TEUR für die Ehrenamtsförderung Sanierung KiTa's.

Die Weiterleitung der Integrationspauschale an Gemeinden und Gemeindeverbände schlug im Jahr 2019 mit 1.657 TEUR zu Buche.

Die Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfererträge“ verzeichnet insgesamt eine Verbesserung von 2.473 TEUR.

Sonstige laufende Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz (13.160.612 EUR), den Ermächtigungen aus Vorjahren (595.105,89 EUR) und den neu gebildeten Ermächtigungen ins Jahr 2020 (783.730,44 EUR) ist bei den sonstigen laufenden Aufwendungen insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 1.672.472,25 EUR zu verzeichnen.

Nennenswerte Verbesserungen entstanden bei den Aufwendungen für die Unterhaltung von Software und Updates in Höhe von 633 TEUR, bei den Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen von saldiert 390 TEUR und bei den Ansprüchen Dritter im Rahmen von Ersatzvornahmen 537 TEUR.

Demgegenüber stehen Mehraufwendungen in Höhe von 1 Mio. EUR die in Form von einer Rückstellung bei der BBS Ingelheim wegen des Rückauflassungs-

vertrages gebildet wurden. Nähere Erläuterungen sind im Anhang zur Schlussbilanz unter E.3.4 zu finden. Des Weiteren sind Mehraufwendungen durch die Einzelwertberichtigungen in Höhe von rd. 209 TEUR entstanden.

Im Übrigen gibt es eine Vielzahl von Einzelpositionen, die im Vergleich zum Planansatz eine Verbesserung bzw. Verschlechterung beinhalten.

1.3.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Finanzergebnis (Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen - Position E19) hat sich gegenüber der Planung um 36.786,38 EUR verbessert. Dies resultiert hauptsächlich durch höhere Zinserträgen für die angelegten Finanzmittelbestände der Kreiskasse Mainz-Bingen.

Aufgrund der Tatsache, dass der Landkreis Mainz-Bingen Ende 2016 alle bestehenden Restdarlehen zurückgezahlt hat, entstehen im Haushaltsjahr 2019 keinerlei Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen.

1.3.10 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2019 sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen.

1.4 Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Veränderung EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	500.264.249,00	492.274.982,54	-7.989.266,46
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	426.532,00	463.318,38	36.786,38
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.601.339,00	4.650.237,35	-8.951.101,65
Gesamteinzahlungen	514.292.120,00	497.388.538,27	-16.903.581,73
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	446.919.644,00	421.468.313,41	25.451.330,59
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.747.701,00	15.892.104,17	34.855.596,83
Gesamtauszahlungen	497.667.345,00	437.360.417,58	60.306.927,42
Finanzmittelfehlbetrag (-)	16.624.775,00	60.028.120,69	43.403.345,69
Finanzmittelüberschuss			
Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00
Zunahme der liquiden Mittel	16.624.775,00	60.028.120,69	-43.403.345,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-16.624.775,00	-60.028.120,69	-43.403.345,69

Die vorgelegte Finanzrechnung des Landkreises 2019 weist im Ergebnis einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 60.028.120,69 EUR aus. Da keine Tilgungsleistungen an Banken mehr getätigt werden mussten, konnte der komplette Betrag des Finanzmittelüberschusses den liquiden Mitteln zugeführt werden.

Nachrichtlich:

Zum Schluss des Haushaltsjahres 2019 ergab sich im Aufwandsbereich die Notwendigkeit Ermächtigungen in Höhe von 17.233.442,32 EUR zu übertragen.

Bei den Investitionen wurden Ermächtigungen i. H. v. insgesamt 67.482.006,47 EUR gebildet, da nicht alle Maßnahmen im Jahr 2019 wie geplant abgeschlossen werden konnten.

Die Bildung der Ermächtigungen wurde dem Kreis-ausschuss, für den Aufwandsbereich zur Beschlussfassung und für den investiven Bereich zur Kenntnisnahme, in den Sitzungen am 03.02.2020 und 02.03.2020 vorgelegt. Die Finanzierung der gebildeten Ermächtigungen ist durch liquide Mittel sichergestellt.

Die Listen der einzelnen Ermächtigungsübertragungen sind im Anhang beigelegt.

Hinweis:

Die Pflicht zur Aufstellung des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung ist 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 70.807 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr (34.339 TEUR) hat er sich um 36.468 TEUR erhöht.

Nach Hinzurechnung des Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (463 TEUR) ergibt sich ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 71.270 TEUR. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich dieser Saldo um 36.439 TEUR erhöht.

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

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 15.892.104,17 EUR und liegen um rd. 34.856 TEUR unter den Planansätzen des Finanzhaushalts. Insbesondere bei den Investitionen im Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude (mit rd. 23 Mio. EUR) ist dies im Wesentlichen in der zeitlichen Verschiebung begründet. Daneben spielt die zeitliche Verzögerung beim Breitbandausbau (TH 02) mit rd. 8 Mio. EUR eine nicht unerhebliche Rolle. Insgesamt wurden für den investiven Bereich Ermächtigungen für das Jahr 2019 in Höhe von rd. 67,48 Mio. EUR (Ermächtigungen auf Ansatz und alte Ermächtigungen aus Vorjahren) gebildet, was in den Folgejahren zu entsprechenden Auszahlungen führt.

Das Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 4.650.237,35 EUR und liegt somit rd. 8.951 TEUR unter dem Planansatz in Höhe von 13.601.339 EUR. Hierbei handelt es sich überwiegend um zweckgebundene Investitionszuwendungen vom Bund und vom Land Rheinland-Pfalz in Höhe von 6.255 TEUR im Zuge des Breitbandausbaus (TH 02). Diese waren im Haushaltsjahr 2019 veranschlagt sind aber nicht zur Auszahlung gelangt. Im Teilhaushalt 05 sind es zweckgebundene Zuwendungen des Landes von rd. 522 TEUR. Eine geplante Einzahlung von 1,4 Mio. EUR für den Verkauf des Gebäudes der BBS in Ingelheim (TH 06) konnte nicht zum Abschluss gebracht werden; daneben sind auch hier zweckgebundene Zuwendungen von rd. 1 Mio. EUR des Landes Rheinland-Pfalz betroffen.

Folgende Tabelle zeigt das Ergebnis des Finanzhaushaltes des Haushaltsjahres zum 31.12.2019 im Vergleich mit der Ansatzplanung ohne Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen:

Bezeichnung	Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Veränderung EUR
Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	53.344.605,00	70.806.669,13	17.462.064,13
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	426.532,00	463.318,38	36.786,38
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	53.771.137,00	71.269.987,51	17.498.850,51
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.185.339,00	4.595.721,00	-7.589.618,00
Einzahl. aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sach-, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstige Investitionseinzahlungen	1.416.000,00	54.516,35	-1.361.483,65
abzüglich			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	13.383.031,00	2.706.957,45	-10.676.073,55
Auszahlungen für Sachanlagen	31.562.170,00	7.468.830,66	-24.093.339,34
Auszahlungen für Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen u. Kreditgewährungen, Erwerb von Vorräten sowie sonstige Investitionsauszahlungen	5.802.500,00	5.716.316,06	-86.183,94
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.146.362,00	-11.241.866,82	25.904.495,18
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	16.624.775,00	60.028.120,69	43.403.345,69
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
abzüglich			
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
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

Der Haushaltsausgleich gem. § 18 Abs. 2 GemHVO wurde mit der Jahresrechnung 2019 erreicht.

Der ermittelte Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 59.190.498,86 EUR ist auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen und führt zu einer Erhöhung des Eigenkapitals. Gem. § 18 Abs. 3 GemHVO, in der aktuell gültigen Fassung, ist dieser auf neue Rechnung vorzutragen und wird im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres mit der Kapitalrücklage verrechnet (siehe Punkt E.1.4 im Anhang zur Bilanz).

Mit dem mittlerweile erstellten 1. Nachtragsplanes 2020, der am 02.07.2020 im Kreistag beschlossen wurde, geht der Landkreis Mainz-Bingen schon nicht mehr von einem Haushaltsausgleich aus. Der zuvor im originären Haushalt geplante Jahresüberschuss von 920.614 EUR verändert sich in einen Jahresfehlbetrag von 330.296 EUR. Ein weiterer 2. Nachtragshaushalt für das Jahr 2020 ist mit der Verabschiedung im Kreistag für den 02.10.2020 vorgesehen. Nach jetzigen Erkenntnissen wird auch in den Finanzplanungsjahren 2021 bis 2023 ein Ausgleich nicht mehr möglich sein.

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 2019	Ergebnis 2018	Veränderung
Kreisumlage pro Einwohner	Aufkommen Kreisumlage	Einwohnerzahl 30.06.18	1.033,43 EUR	810,48 EUR	27,51%
	220.377.933,00 EUR	213.249			
Kreisumlagequote	Aufkommen Kreisumlage	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	44,20%	38,48%	14,86%
	220.377.933,00 EUR	498.620.739,89 EUR			
Anteil Zuschussbedarf soziale Sicherung an der Kreisumlage (inkl. Kommunales Jobcenter)	Saldo Erträge / Aufwendungen der sozialen Sicherung	Aufkommen Kreisumlage	38,21%	45,15%	-15,37%
	84.202.636,75 EUR	220.377.933,00 EUR			
Sozialaufwand pro Einwohner (inkl. Kommunales Jobcenter)	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Einwohnerzahl 30.06.18	1.151,62 EUR	1.128,96 EUR	2,01%
	245.581.619,70 EUR	213.249			
Soziallastenquote	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55,83%	56,59%	-1,34%
	245.581.619,70 EUR	439.893.559,41 EUR			
Abschreibungsintensität	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2,86%	2,73%	4,76%
	12.594.939,17 EUR	439.893.559,41 EUR			
Durchschnittliche Abschreibungsquote	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe Anlagevermögen	2,92%	2,69%	8,55%
	12.594.939,17 EUR	431.479.008,13 EUR			
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	Summe Anlagevermögen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	34,26 Jahre	37,15 Jahre	-7,78%
	431.479.008,13 EUR	12.594.939,17 EUR			
Verhältnis AfA zu Neuinvestitionen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe Neuinvestitionen	84,15%	87,04%	-3,32%
	12.594.939,17 EUR	14.967.212,34 EUR			
Zinsaufwand je Einwohner	Zinsaufwendungen	Einwohnerzahl 30.06.18	0,00 EUR	0,00 EUR	
	0,00 EUR	213.249			
Zinslastquote	Zinsaufwendungen	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00%	0,00%	
	0,00 EUR	439.893.559,41 EUR			
Schlüsselzuweisungsquote	Summe Schlüsselzuweisungen (Kreis nur B1)	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1,52%	1,69%	-10,06%
	7.570.339,00 EUR	498.620.739,89 EUR			

2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen des Landkreises dargestellt:

Kennzahl		Formel	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
1	Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	66,65 %	74,92 %
2	Anlagenabnutzungsgrad	$\frac{\text{kumulierte AfA a. d. abnutzbare Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen z. historischen Werten}}$	39,40 %	37,99 %
3	Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	103,89 %	90,69 %
4	Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	133,05 %	117,20 %
5	Sonderpostenquote	$\frac{\text{Sonderposten} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	19,44 %	19,86 %
6	Liquidität I. Grades	$\frac{\text{Kassenbestand} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	2.907,29 %	1.775,48 %
7	Umlaufvermögensintensität	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	32,50 %	24,31 %
8	Umlaufkapital	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	3.623,69 %	2.271,99 %
9	Verschuldenskoeffizient	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	16,35 %	17,95 %
10	Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	11,32 %	12,20 %
11	Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	69,24 %	67,94 %

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

Nr. 8

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. 9

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. 10

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

Nr. 11

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.

	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung	%
	EUR	EUR	EUR	
Anlagevermögen				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	21.442.100,82	22.005.929,14	563.828,32	2,63
2. Sachanlagen				
Bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	243.731.021,14	241.526.868,76		
Infrastrukturvermögen	92.674.878,34	90.731.188,57		
Sonstiges	27.954.732,21	27.738.810,05		
Summe Sachanlagen	364.360.631,69	359.996.867,38	-4.363.764,31	-1,20
3. Finanzanlagen	43.874.288,45	49.476.211,61	5.601.923,16	12,77
Bruttoanlagevermögen	429.677.020,96	431.479.008,13	1.801.987,17	0,42
abzüglich				
1. Sonderposten aus Zuwendungen	103.184.836,73	101.521.756,72		
2. Anzahlungen auf Sonderposten	10.545.704,58	24.131.362,34		
3. Sonstige Sonderposten	181.005,66	171.879,80		
Nettoanlagevermögen	315.765.473,99	305.654.009,27	-10.111.464,72	-3,20
Umlaufvermögen				
1. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	33.571.931,00	45.403.890,03		
abzüglich Wertberichtigungen	3.095.989,60	3.416.543,33		
Zwischensumme	30.475.941,40	41.987.346,70	11.511.405,30	37,77
2. Liquide Mittel	108.978.033,20	168.784.559,87	59.806.526,67	54,88
Nettoumlaufvermögen	139.453.974,60	210.771.906,57	71.317.931,97	51,14
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.402.959,84	5.092.465,14	689.505,30	15,66
Summe bereinigtes Vermögen	459.622.408,43	521.518.380,98	61.895.972,55	13,47
Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	56.962.721,16	59.869.230,25		
2. Sonstige Rückstellungen	4.113.747,61	5.187.231,63		
Summe Rückstellungen	61.076.468,77	65.056.461,88	3.979.993,11	6,52
Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00		
Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	0,00		
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
Zwischensumme	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.056.478,13	1.080.142,32		
3. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.468,32	1.524.211,41		
4. Verbindlichkeiten gegen Zweckverbänden, usw.	562.000,00	482.804,76		
5. Verbindlichkeiten gegen sonst. öffentl. Bereich	2.249.690,04	451.853,14		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	2.707.317,21	2.636.560,44		
Summe Verbindlichkeiten	6.603.953,70	6.175.572,07	-428.381,63	-6,49
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.278.421,88	2.043.078,60	-235.343,28	-10,33
Summe bereinigte Schulden	69.958.844,35	73.275.112,55	3.316.268,20	4,74
Eigenkapital	389.663.564,08	448.243.268,43	58.579.704,35	15,03

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 (Haushaltsplanung 2020 bis 2023)

Der Landkreis plant in den vier Jahren des Finanzplanungszeitraumes (2020 bis 2023 basierend auf dem Haushalt 2020) Investitionen in Höhe von insgesamt 91,56 Mio. EUR.

Im Wesentlichen beinhaltet diese Summe Investitionen im Bereich des TH 02 - Zentrale Aufgaben in Höhe von 40,11 Mio. EUR, des TH 06 - Schulen und Gebäude mit 29,02 Mio. EUR, u.a.:

Im Teilhaushalt 02 bilden die Auszahlungen für Investitionszuwendung des Breitbandausbaus mit 20 Mio. EUR (korrespondierend mit Einzahlungen von Bund und Land i. H. v. 22,23 Mio. EUR) die größte Position. 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 19,42 Mio. EUR angenommen.

Nachfolgend aufgeführte Baumaßnahmen bilden im Teilhaushalt 06 die Investitionsschwerpunkte:

- Neubau von Büroflächen
- Neubau Sportanlage Gymnasium Bingen
- Neubau BBS Ingelheim (inkl. Parkdeck)
- Erweiterung Sporthalle IGS Oppenheim

Des Weiteren sind Investitionen im Bereich des Kreisstraßenbaues in Höhe von 6,05 Mio. EUR sowie Investitionskostenzuschüsse mit 6,86 Mio. EUR für das Produkt Tageseinrichtungen für Kinder vorgesehen.

Die gesamten Abschreibungen für den Finanzplanungszeitraum belaufen sich auf 47,85 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 31.12.2019 belaufen sich auf insgesamt 41.987.346,70 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, auch im Hinblick auf die Corona-Pandemie, mit einer weiteren Erhöhung der durchschnittlichen Forderungsausfälle zu rechnen.

3.3 Liquide Mittel

Der Landkreis Mainz-Bingen verfügt zum 31.12.2019 über liquide Mittel in Höhe von 168.784.559,87 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 2020 in Höhe von insgesamt 84.715.448,79 EUR. Nach aktuellen Gesichtspunkten stehen rd. 8,8 Mio. EUR an nicht gebundenen Mitteln zur Verfügung. Der Rest steht für den Haushaltsausgleich 2020 sowie die Finanzplanungsjahre 2021 – 2023 zur Verfügung. Teilweise liegen bereits Beschlüsse des Kreistages vor, die erheblich weitergehende Mittel entsprechend gebunden haben, wie im Bereich des ÖPNV. Des Weiteren wird auf den Prognose- und Risikobericht verwiesen.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 5.092.465,14 EUR. Es handelt sich hierbei um Aufwand des Jahres 2020, der jedoch vor dem Abschlussstichtag 31.12.2019 auszuzahlen war. Im Wesentlichen beinhalten die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Unterhaltsvorschussleistungen, Leistungen des Jobcenters sowie Personalaufwendungen (Dienstbezüge Beamte und Aufwandentschädigungen) für den Monat Januar 2020.

3.5 Schulden

3.5.1 Rückstellungen

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

3.5.2 Verbindlichkeiten

Nach der erfolgten Sondertilgung zweier noch bestehender Restdarlehen zum Ende des Jahres 2016 waren alle Darlehen getilgt. Es sind somit keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen mehr vorhanden.

Liquiditätskredite wurden im Jahr 2019 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 2019 wurde eine Nachtragshaushaltssatzung mit einem Nachtragshaushaltsplan beschlossen. Der Nachtrag der am 27.09.2019 verabschiedet wurde, beinhaltete aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich nur Planungsstellen, die eine Mehrung oder Minderung ab der Grenze von 100 TEUR zur Folge hatten. Schwerpunktmäßig wurden im Bereich des Tiereschutzes und Tierseuchen 2,02 Mio. EUR für eine mögliche Ausbreitung der „Afrikanischen Schweinepest“ etatisiert. Das Produkt Hilfe zur Erziehung hat sich durch Fallzahlensteigerungen und aber auch Steigerungen der Durchschnittskosten um 3,43 Mio. EUR verschlechtert.

Mit Schreiben vom 25.10.2019 hat die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Trier erklärt, dass gegen diese Satzung keine rechtlichen Bedenken bestehen.

Durch den Nachtrag verminderte sich der geplante Jahresüberschuss von 46.281.366 EUR um 4.976.164 EUR auf 41.305.202 EUR.

Letztendlich konnte mit dem Jahresergebnis gegenüber dem Nachtragsansatz der Jahresüberschuss von 41.305.202 EUR um 17.885.296,86 EUR auf 59.190.498,86 EUR verbessert werden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Aufwandsbereich auch Ermächtigungen auf Ansatz in Höhe von 13.434.828,82 EUR durch den Kreisausschuss beschlossen wurden.

Der geplante Finanzmittelfehlbetrag von 16.624.775 EUR hat sich im Finanzergebnis um 43.403.345,69 EUR in einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 60.028.120,69 EUR verbessert.

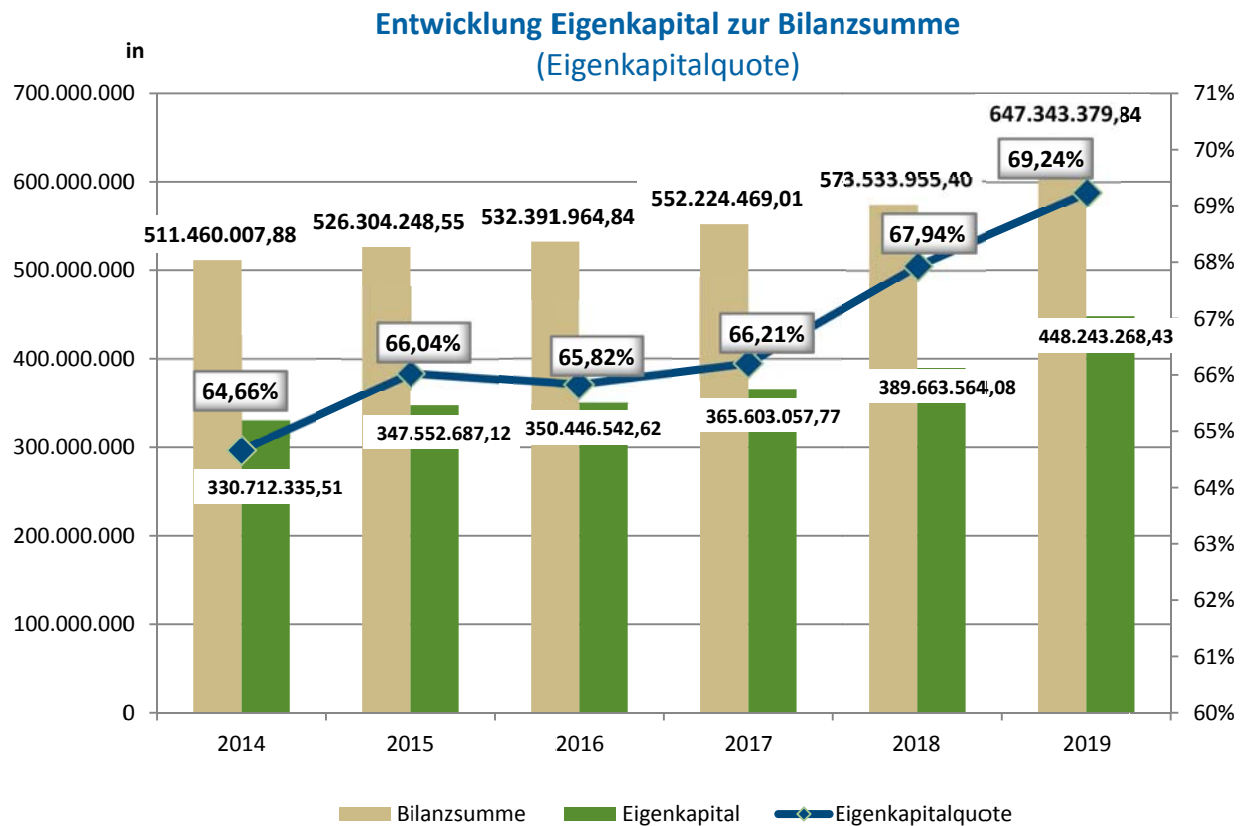
Im Haushaltsjahr 2019 wurden von den zuständigen Entscheidungsgremien auch konsumtive und investive über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und/oder Auszahlungen beschlossen.

Eine Aufstellung der über- / außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen ist im Anhang des Rechenschaftsberichtes enthalten.

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

3.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2019 wird zunächst nach 2020 vorgetragen und unter der Bilanzposition 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Im Jahresabschluss 2020 wird dieser sodann mit der Kapitalrücklage verrechnet (§ 18 Abs. 3 GemHVO).



4. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Wesentliche Vorgänge von besonderer Bedeutung nach § 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO sind nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2019 nicht eingetreten.

13 „Kommunales Jobcenter“ mit gleicher Bezeichnung zum neuen Teilhaushalt 12.

Darüber hinaus sind im Jahr 2019 sind innerhalb der Teilhaushalte keine Veränderungen eingetreten.

III. Teilhaushalte, Allgemeines

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

Diese Teilhaushalte gliedern sich jeweils in Produkte auf, die im Haushaltsplan des Jahres 2019 unter der Rubrik „Teilhaushalte mit Produkten“ dargestellt sind. Hierbei sind auch die jeweiligen Produktverantwortlichen aufgeführt.

Mit Beginn des Haushaltsjahres 2019 wurde der seitherige Teilhaushalt 12 „Kommunalaufsicht“ mit den Produkten „1182 Kommunalaufsicht“ und „1210 Wahlen und sonstige Abstimmungen“ in den Teilhaushalt 11 integriert. Gleichzeitig wurde der bisherige Teilhaushalt

IV. Prognose- und Risikobericht

Nach dem heutigen Planungsstand, der nunmehr die Planung des 1. Nachtragshaushaltes 2020 beinhaltet, wird das Haushaltsjahr 2020 einen Jahresfehlbetrag von rd. 330 TEUR im Ergebnishaushalt ausweisen. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Zur Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit und der geplanten Investitionen ist weiterhin keine Kreditaufnahme notwendig.

Im Jahr 2020 ist das Aufkommen der Kreisumlage um rd. 30,52 Mio. EUR gegenüber dem Jahr 2019 zurückgegangen. Gründe hierfür waren die einmaligen Sonderzahlungen im Bereich der Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Ingelheim und der Gemeinde Budenheim, die bekanntlich nur im Jahr 2019 ihre Wirkungen entfalten. Der Eingangsumlagesatz der Kreisumlage wurde für

das Jahr 2020 wieder auf 32,5 v. H. und eine Progression von 10 v. H. angehoben. Wie sich jedoch das Kreisumlageaufkommen der Folgejahre entwickelt, kann angesichts der seit dem Frühjahr des Jahres 2020 vorherrschenden Corona-Krise kaum prognostiziert werden. Hier werden Einbrüche bei den Gewerbesteuereinnahmen in den Kommunen sowie Verwerfungen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommen- und Umsatzsteuer zu sinkenden Umlagezahlungen führen, deren Größenordnung momentan nicht ansatzweise absehbar ist.

Der Landkreis erhält u. a. eine finanzkraftunabhängige Schlüsselzuweisung C. Hier konnten Erträge von rd. 17,45 Mio. EUR in Ansatz gebracht werden. Im Jahr 2018 hat die vieldiskutierte Evaluierung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Gesetzeskraft erlangt. Danach wird den Landkreisen und kreisfreien Städten unter bestimmten Voraussetzungen eine zusätzliche Schlüsselzuweisung C 3 gewährt. Nur ein Landkreis erhält aber diese neue Zuweisung. Zwischenzeitlich haben einige Kommunen Rechtsstreite gegen die Neufassung des LFAG geführt. Inwiefern hier eine Verbesserung für die Kommunen insgesamt eintritt bleibt abzuwarten. Das Land Rheinland-Pfalz unterstützt die Landkreise und kreisfreien Städte seit dem Jahr 2015 mit Leistungen zur Umsetzung der Inklusion im Schulbereich. Der Landkreis Mainz-Bingen erhält hierbei jährliche Zahlungen von rd. 440 TEUR.

Die positiven Rahmenbedingungen bieten dem Landkreis Mainz-Bingen die Möglichkeit Investitionen für die zukünftige Aufgabenerfüllung voranzutreiben. Der Landkreis investiert in den nächsten Jahren in den Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Ingelheim um den vielfältigen Aufgabenzuwächsen gerecht zu werden, die Entwicklungen der Infrastruktur - hier vorrangig des dringend notwendigen Breitbandausbaus - sowie in den weiteren Ausbau der Schullandschaft. Der notwendige Bau eines weiteren Verwaltungsgebäudes in Ingelheim hat im Jahr 2020 begonnen und soll im Laufe des Jahres 2022 abgeschlossen sein. Die Thematik „Breitbandausbau“ steht ebenfalls im Fokus der Investitionen. Hier erfolgten bereits im Jahr 2017 Weichenstellungen zum Ausbau mit breitbandigem Internet. Im Jahr 2020 sind hier Auszahlungen in Höhe von 15 Mio. EUR vorgesehen, weitere 5 Mio. EUR folgen im Jahr 2021. Die Finanzierung erfolgt durch Förderung des Bundes und des Landes sowie aus Eigenmitteln des Landkreises. Weiterhin ist die Sanierung und der teilweise Neubau des Schulgebäudes der Berufsbildenden Schule in Bingen, der Neubau des Schulgebäudes der Berufsbildenden Schule in Ingelheim, die Erweiterung der Förderschule in Oppenheim und der Neubau der Sportanlagen am Gymnasium in Bingen etatisiert. Des Weiteren sind Investitionskosten für die geplante Errichtung eines Kreisarchivs vorgesehen. Die Digitalisierung (Stichwort: „DigitalPakt“) ist mit der Corona-Pandemie stark in den Fokus der Haushaltsplanungen geraten. Hier sind immense Anschaffungen notwendig gewor-

den, um künftig für Szenarien gewappnet zu sein, die infolge des coronabedingten Lockdowns zu Tage getreten waren. Der Landkreis schafft ca. 17.300 Tablets für jede Schülerin und jeden Schüler der kreiseigenen Schulen an, um einen guten Einstieg ins „Home-schooling“ zu ermöglichen. Die Situation auf dem Wohnungsmarkt (Stichwort: bezahlbarer Wohnraum) ist weiterhin eine der vordringlichsten Aufgabenstellungen der Zukunft für Politik und Gesellschaft; auch für den Landkreis Mainz-Bingen. Hier sind für Zwecke der Wohnungsbauförderung 4,9 Mio. EUR an Ermächtigungen aus dem Jahr 2019 übertragen worden. Daneben sind u.a. Investitionen in den Bereichen Kreisstraßenbau sowie den kontinuierlichen Ausbau des Radwegenetzes auch in den künftigen Jahren vorgesehen.

In der weiteren Zukunft wird auch das Thema „Pensionslasten“ einen breiten Rahmen im Spektrum der kommunalen Haushalte einnehmen. Der Landkreis Mainz-Bingen kann das Ziel einer Auflösung der Verbindlichkeiten aus Pensionsrückstellungen für Beamte bis zum Jahr 2023 mittlerweile nicht mehr erreichen. Es kann daher zunächst nur von einer punktuellen Entlastung kommender Generationen ausgegangen werden.

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 das Inkrafttreten wesentlicher Regelungsvorschriften des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zum 01.01.2020 wird sich die Finanzierungssystematik der Eingliederungshilfe erheblich verändern. Durch die erheblichen Unwägbarkeiten im Rahmen der Umstellung auf die neue Systematik kann eine seriöse Prognose derzeit nicht abgegeben werden. Insbesondere im Bereich der Fallzahlen und fallbezogenen Einzelkosten können keine validen Daten zu Grunde gelegt werden. Neue Erkenntnisse des 1. Halbjahres 2020 werden daher in einer notwendigen zweiten Nachtragshaushaltsplanung Berücksichtigung finden müssen. 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. Hierbei schlägt sich auch nieder, dass der Landkreis Mainz-Bingen nach wie vor ein Zuzugslandkreis ist. Daher findet ein kontinuierlicher Ausbau der Kindertagesstätten statt, woraus allerdings auch entsprechende Steigerungen im Bereich der Personalkostenbeteiligungen resultieren. Diese belasten mit jeder Fertigstellung neuer Kindertageseinrichtungen bzw. Gruppenerweiterungen den laufenden Etat des Ergebnishaushaltes und der Folgejahre. Außerdem bleibt abzuwarten, ob sich durch das im August 2019 vom Land Rheinland-Pfalz verabschiedete „KiTa-Zukunftsgesetz“ womöglich nicht doch Mehrbelastungen der Kommunen ergeben.

Gegenüber der in den vergangenen Jahren vorherrschenden Flüchtlingssituation ist mittlerweile eine deutliche Entspannung eingetreten. Sich moderat entwickelnde Zuweisungs- und Fallzahlen im Produkt „Hilfen für Asylbewerber“ dokumentieren diese Entwicklung.

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. Im Jahr 2020 wird der Finanzcontrollingbericht im Juni dem Kreisausschuss vorgestellt. Durch die Implementierung des Finanzcontrollings 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. Die Einrichtung eines Systems von Zielen und Kennzahlen ist bei ausgewählten Produkten der Teilhaushalte 06 bis 08 sowie beim Kreisstraßenbau im Teilhaushalt 05 seit dem Haushalt des Jahres 2018 erfolgt. Eine Fortentwicklung dieser Thematik erfolgt über das Haushaltsjahr 2020 hinaus.

Auch mit dem Abschluss des Jahres 2019 dokumentiert der Landkreis Mainz-Bingen einen sehr hohen Finanzmittelbestand auf seinen Bankkonten. Es darf hierbei aber nicht übersehen werden, dass aufgrund der fortwährenden Niedrigzinspolitik bereits seit Ende November des Jahres 2019 von den Kreditinstituten Verwahrrentgelte in nicht unerheblichem Umfang erhoben werden. Da Anlageformen voriger Zeit, wie z.B. Kündigungs- oder Tagesgelder, nicht mehr zur Anwendung kommen, gilt es hier für den Landkreis Mainz-Bingen andere und modernere Anlageformen zu wählen. Diese müssen einerseits natürlich den kommunal- und haushaltsrechtlichen Bestimmungen entsprechen und sollten andererseits zumindest keine „Negativ-Zinsen“ nach sich ziehen.

Die Corona-Krise des Jahres 2020 in ihrer derzeitigen Erscheinungsform und noch nicht absehbaren Folgen, auch natürlich finanzieller Art, lassen eine Beurteilung der finanziellen Risiken nur sehr schwer zu. Notwendige Investitionen und Anschaffungen zur Bewältigung dieser Krise und zur Abmilderung der eintretenden Folgen sind hierbei nur ein Aspekt. So wurden allein durch eine Eilentscheidung Anfang April im Bereich der Gesundheitsverwaltung Mittel in Höhe von ca. 1,7 Mio. EUR für notwendige Schutzausrüstungen zur Bewältigung der Corona-Pandemie außerplanmäßig bewilligt. Weitere Auszahlungen in derzeit noch nicht einschätzbarer Höhe werden sicherlich folgen. Da auch anderweitige gesetzliche Veränderungen, die nicht ursächlich mit der Corona-Krise einhergehen, Mehrkosten für den Landkreis Mainz-Bingen nach sich ziehen können, ist es umso schwieriger diese Risiken zu verifizieren.

Vor diesem Hintergrund der alles überlagernden Problematik des Jahres 2020 kann eine seriöse Beurteilung der Finanzentwicklung des Landkreises zum jetzigen Zeitpunkt kaum erfolgen.

Jedoch bringen wir an dieser Stelle zum Ausdruck, dass diese Krise nur gemeinsam und solidarisch von allen Teilen der Gesellschaft bewältigt werden kann. In unserem Landkreis, unter Bezug auf die Prognose- und Risikoanalyse im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses 2019, sind hier die Kreisgremien, die Verwaltungen der Gebietskörperschaften und nicht zuletzt auch die Bürgerschaft des Landkreises gefordert. Wenn dieses gelingt, wird der Landkreis Mainz-Bingen, aufgrund der sich danach wieder positiv entwickelnden gesamtwirtschaftlichen Situation, auch von der in unserem Raum starken Steuerkraft der Kommunen partizipieren. Verlautbarungen von verschiedenen Wirtschaftsinstituten in jüngster Zeit lassen diese Einschätzung zu. Von daher wird der Landkreis Mainz-Bingen trotz allem seine finanzielle Leistungsfähigkeit jetzt und in Zukunft erhalten können.



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGEN ZUM RECHENSCHAFTSBERICHT

KREISVERWALTUNG MAINZ-BINGEN



Rechtsamt/Kreisrechtsausschuss Herr Starzinski	Datenschutzbeauftragter: Herr Marsula Informationssicherheitsbeauftragter: Herr Raber	<p style="text-align: center;">Landrätin Frau Dorothea Schäfer</p>	Büro Landrätin Herr Schultz	Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt Frau Köth-Hirsch
Büro für Wirtschaftsförderung/Kreisentwicklung Frau Schneider-Braun	Schulentwicklungsplanung Herr Christmann		Kreisdienste Frau Krause	Gleichstellungsstelle Frau Hansel
Geschäftsbereich I Frau Landrätin Schäfer Vertretung: 1. Kreisbeigeordneter Herr Wolf	Geschäftsbereich II 1. Kreisbeigeordneter Herr Wolf Vertretung : Frau Landrätin Schäfer	Geschäftsbereich III 2. Kreisbeigeordnete Frau Hartmann-Graham Vertretung: 3. Kreisbeigeordneter Herr Malkmus	Geschäftsbereich IV 3. Kreisbeigeordneter Herr Malkmus Vertretung: 2. Kreisbeigeordnete Frau Hartmann-Graham	Geschäftsbereich V Ltd. staatl. Beamter Herr Dr. Cludius Vertretung: Frau Landrätin Schäfer
Büroleitung: Herr Dilg			Stabsstelle Verwaltung	
11 Zentrale Dienste Frau Mitscherling (Herr Becker) a) Personal Frau Hack b) Controlling/Organisation Herr Becker	21 Bauen und Umwelt Herr Patschicke (Frau Grunau) a) Bauen Frau Grunau b) Umwelt Herr Freise-Harenberg c) Umwelt- und Energieberatung Frau Schnitzler	31 Jobcenter Mainz-Bingen Frau Schuh (N.N.) a) materielle Hilfen Frau Qadiri b) aktivierende Hilfen Herr Stollwerk c) Finanzen, Controlling und Sonderaufgaben Herr Kimmach	41 Veterinärwesen und Landwirtschaft Herr Dr. Wacker (Herr Dr. Gebhardt) a) Lebensmittelüberwachung Veterinärwesen, Tierschutz Herr Dr. Gebhardt b) Landwirtschaft, Weinbau Herr Runkel	51 Sicherheit und Ordnung/Kommunalaufsicht Herr Hänslar (Herr Misskampff) a) Katastrophenschutz/Ordnungsverwaltung Herr Weyl b) Staatsangehörigkeits-/Ausländerrecht Herr Misskampff c) Kommunalaufsicht Herr Buch
12 Finanzverwaltung/Datenverarbeitung Herr Blechschmidt (Herr Schwarz) a) Finanzen Herr Schwarz b) Kreiskasse Frau Wawzinek c) Datenverarbeitung Herr Ruland	22 Schulen/Gebäudemanagement Herr Haas (N.N.) a) Schulverwaltung/Schülerbeförderung/ÖPNV Frau Seifert b) Gebäudemanagement Frau Matthes	32 Soziale Hilfen Herr Conrad (Herr Guth) a) Eingliederungshilfe/Hilfe zur Pflege Herr Guth b) Haushalt/Controlling Frau Ströter	42 Gesundheitswesen Herr Dr. Hoffmann (Herr Dr. Mülthei) a) Amtsärztlicher Dienst Herr Dr. Mülthei b) Sozialpsychiatrischer Dienst/Betreuungsbehörde Herr Marx	52 Straßenverkehr/Kfz-Zulassung Herr Nagel (Herr Genzler) a) Führerschein-/ Zulassungswesen Herr Thomassen b) Straßenverkehr/Bußgeldstelle Herr Genzler
13 Jugendamt Frau Schott (Herr Schumacher) a) Verwaltung Jugendamt Herr Schumacher b) Soziale Dienste Frau Mückusch c) Schulsozialarbeit Frau Steuerwald	Klima- und Umweltschutzbeauftragte: Frau Wiedenhöft	33 Soziale Sonderaufgaben Frau Hitzges/Frau Weber (Frau Bouy) a) Soziales Frau Erbelding b) Ausbildungsförderung Frau Thiemann c) Asyl und Integration Frau Bouy	Rheinessen Touristik GmbH Geschäftsführer: Herr Halbig	
Abfallwirtschaftsbetrieb Werkleiter: Herr Helmus	Behindertenbeauftragte: Frau Schade	Beauftragter für Integration und Migration: Herr Bastiné		
Kreisvolkshochschule Geschäftsführerin: Frau Nickels				
Beauftragte für das Miteinander der Generationen: Frau Kleine-Weitzel				

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2019
- konsumtiver Bereich -**

23.03.2020

Planungsstelle		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		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreisvorstand am	Kreis-ausschuss am	Kreistag am
				Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR				
1.1.4.1.2.56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	36.000,00						36.000,00		04.02.2019	
3.3.1.0.1.54190000	Aufwendungen für AIDS-Hilfe, Suchthilfe u.a.		5.000,00			3.1.1.6.1.55990000	5.000,00			08.04.2019	
2.2.1.5.1.52313300	Umbau Bestandsgebäude Förderschule Sprendlingen		50.000,00			2.2.1.5.1/6105.78523000	50.000,00			06.05.2019	
2.1.8.1.2.52385000	Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen oberhalb der Wertgrenze - iPad-Koffer IGS Ingelheim	8.500,00				2.1.5.3.2/6300.78571000	8.500,00		06.05.2019		
1.1.4.5.2.52910000	Sonstige Aufwendungen - Digitalisierung		13.000,00			1.1.4.4.4.56120000	13.000,00		07.06.2019		
4.1.4.4.2.56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten im Bereich Gesundheitsdienste	10.271,40				1.2.2.5.6.56291000	10.271,40		23.08.2019		
4.1.4.3.3.52380000	Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR im Bereich Gesundheitsschutz / Infektionsschutz	1.500,00				1.2.2.5.6.56251000	1.500,00		23.08.2019		
4.1.4.4.2.56690000	Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen; Rechtsangelegenheiten		23.681,81					23.681,81		02.09.2019	
3.1.1.7.2.56290000	Aufwendungen zur Unterbringung von Personen in Notsituationen		500,00			3.1.1.7.2.55331000	500,00		23.09.2019		
2.1.7.1.2.52410000	Sportstättenfahrten Gymnasium Bingen	20.000,00				5.4.7.0.1.52920000	20.000,00		23.08.2019		
1.1.1.1.4.56360000	Öffentlichkeitsarbeit	10.000,00						10.000,00	11.09.2019		
1.1.1.1.6.54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Ehrenamtsförderung Sanierung Kita's	9.314,00				1.1.1.1.6.54190000	9.314,00		07.10.2019		
5.5.5.0.1.52543000	Kostenerstattungen an Gemeinde und Gemeindeverbände - Personalkosten; Land- u. Forstwirtschaft, Weinbau	2.900,00				1.1.2.0.4.50211000	2.900,00		07.10.2019		
1.1.1.1.3.56359000	Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen	19.870,00				1.1.9.0.6.56250000	19.870,00		07.10.2019		
1.1.4.3.1.56220000	Leasing Dienstfahrzeuge Bautrupp	4.000,00				1.1.4.5.6.56820000	4.000,00		28.10.2019		
2.1.7.4.2.56210000	Aufwendungen für Miete - Gymnasium Oppenheim		500,00			2.1.7.4.2.52420000	500,00		28.10.2019		
1.1.1.1.3.56359000	Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen	24.000,00						24.000,00		02.12.2019	
3.1.3.0.1.54143000	Aufwendungen für die Delegationsgemeinden	42.000,00				3.1.3.0.2.55810000	42.000,00			16.12.2019	
3.1.2.2.55111000	KdU - Leistungen für Unterkunft und Heizung	5.000,00				3.1.2.2.1.55131000	5.000,00		06.01.2020		
4.1.4.6.1.52543000	Substitutionsambulanz	11.612,38				4.1.4.1.5.52920000	11.612,38		06.01.2020		
1.2.2.3.1.52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	114,67				1.2.2.5.2.56290000	114,67		21.01.2020		
1.2.2.3.1.52542000	Kostenerstattungen an das Land	283,24				1.2.2.5.2.56290000	283,24		21.01.2020		
1.1.6.2.2.56370000	Bankgebühren	32.000,00				1.1.2.0.4.50211100	32.000,00			03.02.2020	

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2019
- konsumtiver Bereich -**

23.03.2020

Planungsstelle		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		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreisvorstand am	Kreis-ausschuss am	Kreistag am
				Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR				
5.6.1.0.1.56690000	Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		6.562,58			1.1.9.0.6.56250000	6.562,58		Buchung ohne Beschluss im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 100 GemO; Unabweisbarkeit der einzuhaltenden Regeln gem. HGB. (Korrektur negatives Rech.Erg.auf Ertragskonto)		
3.1.1.5.3.55334000	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	563.521,62				3.1.3.0.1.55810000	563.521,62			02.03.2020	
	Gesamtsumme	800.887,31	99.244,39				806.449,89	93.681,81			

Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2019
- investiver Bereich -

23.03.2020

Planungsstelle		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		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreisvorstand am	Kreisausschuss am	Kreistag am
				Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR				
2.1.7.4.1/6120.78523000	Errichtung Fachräume Gymnasium Oppenheim		4.200,00			Abgang Ermächtigung bei Pl.St. 2.1.7.4.1/6121.78523000	4.200,00		22.02.2019		
5.5.2.0.2/7624.78510000	Auszahlungen für Grund und Boden		10.000,00			5.5.2.0.2.52312000	10.000,00		22.03.2019		
2.1.8.3.1/6014.78571100	Anschaffung eines Materialcontainers - IGS Sprendlingen	18.000,00				Abgang Ermächtigung bei Pl.St. 2.3.1.1.1.52313400	18.000,00		26.04.2019		
1.1.4.5.2/7006.78410000	Auszahlungen für Software und Lizenzen - Spracherkennung		15.200,00			1.1.4.5.2/7002.78571000	15.200,00		06.05.2019		
2.1.8.1.2/6300.78571000	Geringwertige Geräte und sonst Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR	1.600,00				2.1.5.3.2/6300.78571000	1.600,00		06.05.2019		
2.2.1.2.1/6014.78571100	Sitzgelegenheiten Pausenhof FS Ingelheim	6.500,00				2.2.1.2.1.52313000	6.500,00		23.08.2019		
2.1.7.4.1/6014.78571100	Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen Tafelsysteme - Gymnasium Oppenheim	50.000,00				Abgang von Ermächtigung bei Pl.St. 2.1.7.4.1/6121.78523000	50.000,00			11.11.2019	
1.1.4.1.2/7120.78523100	Ankauf und Schaffung von Büroflächen		924,80			1.1.4.1.2/7113.78523100	924,80		Buchung ohne Beschluss im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 100 GemO; Unabweisbarkeit der einzuhaltenden Regeln gem. HGB		
1.1.4.1.2/7124.78523100	Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber (Osterbergstraße)		20.868,01				20.868,01				
2.1.7.1.1/6109.78523100	Neubau Sporthalle - Gymnasium Bingen		13.326,68				13.326,68				
2.1.7.1.1/6110.78523100	Neubau Sportanlage - Gymnasium Bingen		4.480,34				4.480,34				
2.1.7.4.1/6121.78523100	Erweiterungsbau - Gymnasium Oppenheim		18.998,61				18.998,61				
2.2.1.2.1/6014.78523100	Erwerb/Verkauf bewegliche Sachen des Anlagevermögens - FS Ingelheim		13.935,01				13.935,01				
2.3.1.2.1/6121.78523100	Neubau eines Parkdecks - BBS Ingelheim		1.236,35				1.236,35				
1.1.4.1.2/7113.78523200	Neubau von Büroflächen		3.817,22				3.817,22				
1.1.4.1.2/7124.78523100	Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber (Osterbergstraße)		182,00				182,00				
Summe		76.100,00	107.169,02		0,00			183.269,02		0,00	

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019	
Teilhaushalt	05
Produkt	5.4.2.0
Bezeichnung	Kreisstraßen
Controller	Herr Metz
Anzahl der Ziele	
	3
Ziel	50 % der im Kreisstraßenbauprogramm geplanten Maßnahmen im jeweiligen Haushaltsjahr begonnen wurden.
Planwerte:	4
Ergebnis:	1
Wurde das Ziel erfüllt?	nein
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	<p>Drei der vier geplanten Maßnahmen konnten in 2019 nicht realisiert werden.</p> <p>1. <u>K 18-Ausbau der OD Wackernheim</u> Maßnahme konnte nicht umgesetzt werden, da das Baufeld durch eine andere Kreisstraßenbaumaßnahme noch blockiert war. Hier kam es zu unvorhersehbaren Verzögerungen bei einer Böschungssanierungsmaßnahme.</p> <p>2. <u>K 41-Radweg Eimsheim/Uelversheim</u> Trotz anderer Vorzeichen konnte der notwendige Grunderwerb aufgrund der fehlenden Verkaufsbereitschaft der Eigentümer in 2019 nicht abgeschlossen werden.</p> <p>3. <u>K 43-Ausbau zwischen L 438 und Wintersheim</u> Die vorgesehene Abstufungsvereinbarung zwischen Landkreis und OG Wintersheim ist nicht zustande gekommen.</p>
Ziel	Die Unterhaltungskosten je km Kreisstraße sollen 8.160 EUR nicht übersteigen
Planwerte:	8.160 EUR/ km
Ergebnis:	7.387,72 EUR/ km
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	
Ziel	Die Unterhaltungskosten je km kreisstraßenbegleitendem Geh- und Radweg sollen 815 EUR nicht übersteigen.
Planwerte:	122,12 EUR/ km
Ergebnis:	91,64 EUR/ km
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019										
Teilhaushalt	06									
Produkt	2.1.7.1/2.1.7.2/2.1.7.3/2.1.7.4/2.1.7.5									
Bezeichnung	Gymnasium Bingen/ Gymnasium Ingelheim/Gymnasium Nieder-Olm/Gymnasium Oppenheim/Gymnasium Nackenheim									
Controller	Frau Märthesheimer / Herr Christmann / Frau Timm-Becker									
Anzahl der Ziele	5									
Ziel	Optimierung des Reinigungsmittelensatzes durch Vergleich von Schulen									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Begründung bei Verfehlung des Ziels:										
Erläuterungen:	Kosten wurden bei allen Schulen im Vergleich zu Planwerten optimiert									
Ziel	Optimierung der Außenanlagenunterhaltungskosten durch Vergleich von Schulen									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Begründung bei Verfehlung des Ziels:										
Erläuterungen:	Im Haushaltsjahr 2019 kommt es bei der Unterhaltung von Außenanlagen zu geringfügigen Abweichungen. Die Abweichung bei dem Gymnasium Nieder-Olm ist auf die Erneuerung der Sitzbankauflagen (Holzbretter) im Schulhof zurückzuführen.									
Ziel	Optimierung der Gebäudeunterhaltungskosten durch Vergleich von Schulen									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Begründung bei Verfehlung des Ziels:										
Erläuterungen:	/									
Ziel	Konstanter Erhalt des ordentlichen Aufwands pro Schüler									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	/									
Ziel	Konstanter Erhalt des ordentlichen Ergebnisses pro Schüler									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	/									
	Gymnasium Bingen		Gymnasium Ingelheim		Gymnasium Nieder-Olm		Gymnasium Oppenheim		Gymnasium Nackenheim	
	<i>Planwerte</i>	<i>Ergebniswerte</i>	<i>Planwerte</i>	<i>Ergebniswerte</i>	<i>Planwerte</i>	<i>Ergebniswerte</i>	<i>Planwerte</i>	<i>Ergebniswerte</i>	<i>Planwerte</i>	<i>Ergebniswerte</i>
Sachkosten pro Reinigung pro m ²	2,44 EUR / m ² 12.719 m ²	1,51 EUR / m ² 12.719 m ²	1,72 EUR / m ² 20.391 m ²	1,35 EUR / m ² 20.391 m ²	2,49 EUR / m ² 11.640,26 m ²	1,94 EUR / m ² 11.640 m ²	2,40 EUR / m ² 12.102,98 m ²	2,03 EUR / m ² 12.103 m ²	2,08 EUR/m ² 12.007,99 m ²	1,09 EUR / m ² 12.008 m ²
Unterhaltung Außenanlage pro m ²	0,97 EUR / m ² 31.828 m ²	1,16 EUR / m ² 31.828 m ²	0,50 EUR / m ² 23.959 m ²	0,08 EUR / m ² 23.959 m ²	0,54 EUR / m ² 34.009 m ²	2,74 EUR / m ² 20.382 m ²	0,35 EUR / m ² 34.009	0,05 EUR / m ² 34.009 m ²	0,33 EUR/m ² 36.460 m ²	0,21 EUR / m ² 36.460 m ²
Unterhaltung Gebäude pro m ²	19,81 EUR / m ² 18.977 m ²	2,15 EUR / m ² 18.977 m ²	9,12 EUR / m ² 23.014 m ²	2,37 EUR / m ² 23.014 m ²	6,42 EUR / m ² 21.020 m ²	2,00 EUR / m ² 21.020 m ²	9,23 EUR / m ² 15.599 m ²	4,36 EUR / m ² 15.599 m ²	8,73 EUR / m ² 13.174 m ²	1,11 EUR / m ² 13.174 m ²
Anzahl der Schülerinnen/Schüler zum Schuljahresbeginn 2018/19	1.075	1.078	1.666	1.666	1.622	1.622	1.515	1.534	594	593
Ordentlicher Aufwand (Zeile15) je Schüler= Bruttoaufwand	1.973,01 EUR	1.751,31 EUR	1.143,54 EUR	1.054,30 EUR	1.583,91 EUR	1.609,80 EUR	1.050,59 EUR	1.154,77 EUR	2.785,85 EUR	2.517,94 EUR
Ordentliches Ergebnis (Zeile20) je Schüler = Nettobelastung	-1.864,91 EUR	-1.696,71 EUR	-1.044,72 EUR	-954,49 EUR	-1.352,10 EUR	-1.431,14 EUR	-928,20 EUR	-1.038,53 EUR	-2.263,93 EUR	-2.017,02 EUR

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019	
Teilhaushalt	06
Produkt	2.4.1.0
Bezeichnung	Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen
Controller	Frau Seifert
Anzahl der Ziele	
1	
Ziel	Dienstleistungen zur Sicherstellung der Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen sollen unter Berücksichtigung der jährlichen Kostensteigerung des RNN 4% nicht übersteigen.
Planwerte:	6.980.950,00 EUR
Ergebnis:	7.177.301,45 EUR
Kostensteigerung:	0,85%
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	

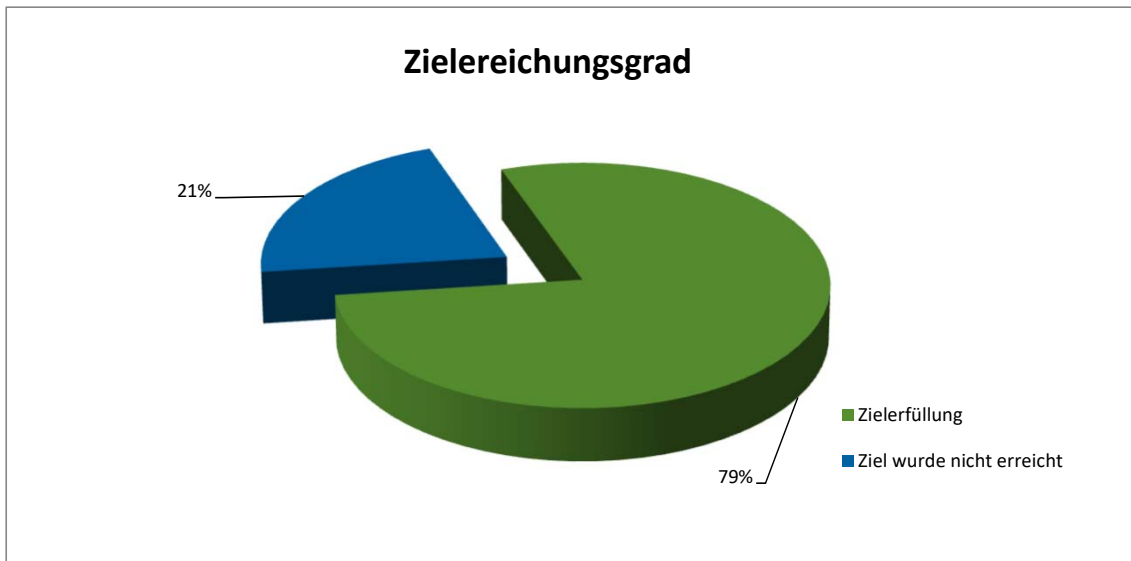
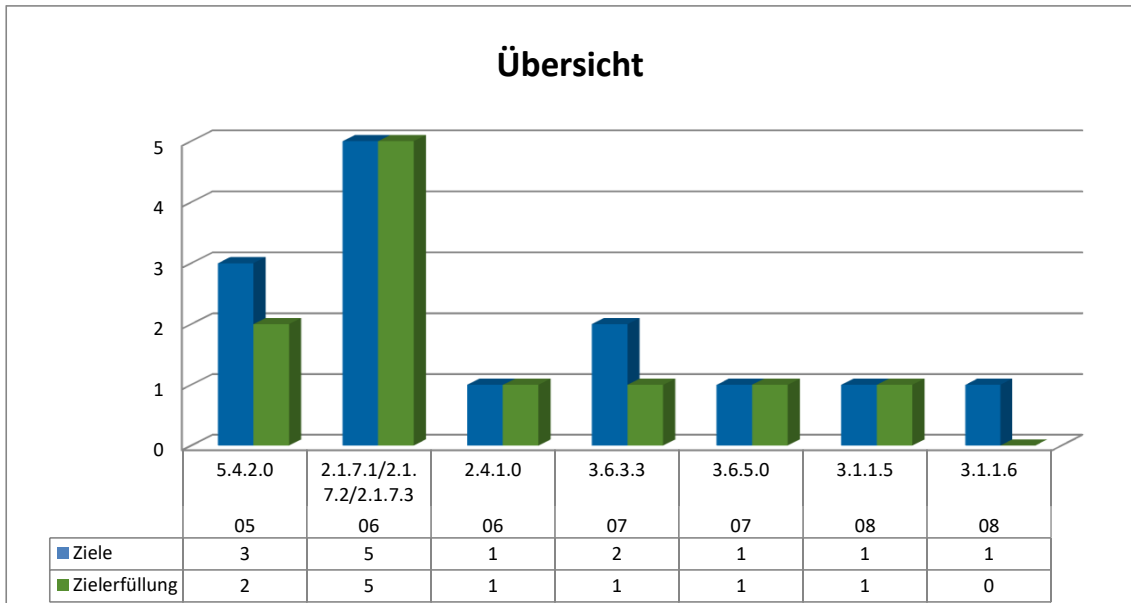
Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019	
Teilhaushalt	07
Produkt	3.6.3.3
Bezeichnung	Hilfe zur Erziehung
Controller	Herr Müller
Anzahl der Ziele	
2	
Ziel	Ausbau von JuLe-Angeboten
Planwerte:	37 Vollzeitstellen
Ergebnis:	37
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	
Ziel	Reduzierung der durchschnittlichen Pro-Kopf-Kosten bei den Hilfen zur Erziehung
Planwerte:	1.137,63 EUR
Ergebnis:	1.221,98 EUR
Wurde das Ziel erfüllt?	nein
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	Grund sind zum Teil teurere Erstattungen in Einzelfällen für Kostenerstattungen bsp. in der Kinder- und Jugendhilfe gemäß § 86 c SGB VIII, die im Rahmen der Haushaltsplanung nicht vorhergesagt werden können. Zudem teurere Maßnahmen in Einzelfällen und im Verhältnis dazu ein moderater Anstieg der Fallzahlen

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019	
Teilhaushalt	07
Produkt	3.6.5.0
Bezeichnung	Tageseinrichtungen für Kinder
Controller	Frau Butz
Anzahl der Ziele	
1	
Ziel	Verbesserung der Personalstärke durch Erhöhung der Leitungsfreistellung
Planwerte:	
Leitungsfreistellung:	58,48
Anzahl der Einrichtungen mit Leitungsfreistellungserhöhung:	140
Ergebnis:	
Leitungsfreistellung:	58,48
Anzahl der Einrichtungen mit Leitungsfreistellungserhöhung:	140
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019	
Teilhaushalt	08
Produkt	3.1.1.5
Bezeichnung	Eingleiderungshilfe für behinderte Menschen
Controller	Frau Ströter
Anzahl der Ziele	
	1
Ziel	Schaffung weiterer ambulanter Wohn- und Betreuungsangebote (jährlich 10 Angebote).
Planwerte:	355 auf 365 (2018 zu 2019)
Ergebnis:	380
Wurde das Ziel erfüllt?	ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2019	
Teilhaushalt	08
Produkt	3.1.1.6
Bezeichnung	Hilfe zur Pflege
Controller	Frau Ströter
Anzahl der Ziele	
1	
Ziel	Anbieter der stationären und ambulanten Pflege für die vorübergehende Betreuung von Kurzzeitmaßnahmen nach einem Krankenhausaufenthalt von älteren Menschen zu gewinnen.
Planwerte:	15
Ergebnis:	0
Wurde das Ziel erfüllt?	nein
Begründung bei Verfehlung des Ziels:	Es bestand kein Interesse von Seiten der Anbieter

Gesamtübersicht





7. BETEILIGUNGSBERICHT (§ 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

Seite: 147

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

Seite: 151

3. in.betrieb gGmbH,
Gesellschaft für Teilhabe und Integration,
Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim

Seite: 160

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 2018 5.154.500,00 €
5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2018
 Keine Veränderung
 Veränderung

6. Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 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 3 Nr. 1 GemO)

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Landkreis Mainz-Bingen	46,66 %	2.405.230 €
Stadt Bingen am Rhein	2,00 %	103.090 €
Verbandsgemeinde Bodenheim	1,00 %	51.545 €
Verbandsgemeinde Rhein-Nahe	1,00 %	51.545 €
Gemeindewerke Budenheim (AÖR)	1,00 %	51.545 €
Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen	1,00 %	51.545 €
Verbandsgemeinde Nieder-Olm	10,65 %	549.000 €
Verbandsgemeinde Rhein-Selz	10,65 %	549.000 €
Landkreis Bad Kreuznach	9,02 %	464.820 €
Verbandsgemeinde Bad Sobernheim	1,00 %	51.545 €
Verbandsgemeinde Langenlonsheim	1,00 %	51.545 €
Verbandsgemeinde Meisenheim	1,00 %	51.545 €
Verbandsgemeinde Stromberg	1,00 %	51.545 €
Landkreis Alzey-Worms	12,02 %	619.455 €
Verbandsgemeinde Eich	1,00 %	51.545 €

8. Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)

a) Gesellschafterversammlung:

Vorsitz Gesellschafterversammlung:

Dorothea SCHÄFER

Mitglied

Stellvertreter

Landkreis Mainz Bingen

Ingeborg ROSEMANN-KALLWEIT

Michael STEIN

Paul-Michael LOTTERMANN

Gisela SCHÄTZLER

Heinz-Peter KISSEL

Brigitte RITTER-MIESEN

Ralph SPIEGLER

Brigitte RITTER-MIESEN

Bernd BRUNS

Jörg GRÄF

b) Aufsichtsrat:

Vorsitz Aufsichtsrat:

Dorothea SCHÄFER

Mitglied

Landkreis Mainz Bingen

Dr. Joachim GERHARD
Almut SCHULTHEIS-LEHN
Ralph SPIEGLER
Erwin MALKMUS
Klaus REINHEIMER
Michael REITZEL
Heinz-Peter KISSEL

bis 27.09.2018
ab 28.09.2018

c) Geschäftsführung:
Christoph ZEIS
Am Giener 13
55268 Nieder-Olm

d) Gesamtbezüge
vgl. Beiblatt zu diesem Beteiligungsbericht

9. Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 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 Kapitaleinlagen beträgt 900.000 €.

BMA Essenheim GmbH

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

Rheinhessen Solar GmbH (RhS)

Die EDG hat zum 26. September 2012 33,33% der Anteile an der Rheinhessen Solar erworben. Die Stammeinlagen wird zu 18.000 € von der Mainzer Erneuerbare Energien GmbH und zu 9.000 € von der EDG gehalten.

Nahwärmeversorgung Birkenfeld GmbH

Die EDG hat zum 26. Februar 2015 20,00 % Anteile an der NVB GmbH erworben. Die Kapitaleinlage beträgt 20.000 €.

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 3 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 45.278 Tonnen/a gesteigert werden.

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

11.1 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanz für das Geschäftsjahr 2018 zum 31.12.2018 beläuft sich auf 22.150,2 T€ mit einem Anlagevermögen von 16.995,3 T€, wobei hier das Vermögen technischer Anlagen und Maschinen mit 13.085,0€ deutlich zeichnet. Das Umlaufvermögen mit einem Volumen von 5.146,4 T€ setzt sich zusammen aus den Positionen „Vorräte“ von 202,5 T€, „Unfertige Leistungen“ von 1.371,1 T€, „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ von 2.442,8 T€ sowie „Guthaben bei Kreditinstituten“ von 1.130,0 T€. Bei den Passiva treten im Jahr 2018 einerseits Verbindlichkeiten in Höhe von 11.123,6 T€ sowie Sonderposten mit Rücklageanteil von 1,4 T€ in den Vordergrund, so dass sich mit dem Eigenkapital, sonstigen Rückstellungen und Jahresfehlbetrag die Passiva-Summe zu 22.150,2 T€ ergibt.

11.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge haben im Jahr 2018 15.821,6 T€ betragen. Der Jahresüberschuss nach Steuern ergab sich zu 1.021,4 T€.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2018

nicht erfolgt

Kapital in Höhe _____ wurde zugeführt

Kapital in Höhe von _____ wurde entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2019

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von _____ wurde zugeführt

Kapital in Höhe von _____ wurde entnommen

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

	2016	2017	2018
	€	€	€
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
Kreuzhof 1, 55268 Nieder-Olm

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 2018* 46.350 EUR

5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2018* 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%
LK Mainz-Bingen	1.200,00	2,59%
Rheinhessenwein e.V.	8.700,00	18,77%
Stadt Alzey	2.500,00	5,39%
Stadt Ingelheim	2.500,00	5,39%
WFG für die Stadt Worms	2.500,00	5,39%
Stadt Bingen	1.500,00	3,24%
mainzplus Citymarketing GmbH	1.200,00	2,59%
mainzplus Citymarketing GmbH	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	1,50%
VG Heidesheim	250,00	0,54%
VG Rhein-Selz	500,00	1,08%
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
Frau Rosemarie Müller –Kreistagsmitglied-
- c) Gesamtbezüge Mitglieder Geschäftsführung: vgl. Beiblatt zu diesem Beteiligungsbericht
Gesamtbezüge Mitglieder Aufsichtsrat: vgl. Beiblatt zu diesem Beteiligungsbericht

8.2 Geschäftsführung:

Christian H a l b i g
Kreuzhof 1
55268 Nieder-Olm
Tel.: 06136/92398-0
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 Löhrstr.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 Rheinhessenwein 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)

1. Geschäft und Rahmenbedingungen

Die Unternehmensausrichtung der Rheinhessen-Touristik GmbH (RHT), als touristische Regionalagentur, zielt darauf ab, mit einer konsequenten Umsetzung der gemeinschaftlich entwickelten Strategie zur weiteren, dynamischen touristischen Entwicklung in Rheinhessen beizutragen. Sie betreibt gemeinsam mit den aktiven Institutionen und Leistungsträgern in Rheinhessen sowie mit der Landesorganisation Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH ein koordiniertes, themenorientiertes Zielgruppenmarketing im Sinne der strategischen Ausrichtung, um die Marktposition Rheinhessens weiter zu verbessern.

Das überregionale touristische Marketing zählt zu den vorrangigen Aufgaben der RHT. Zusätzlich fungiert die Gesellschaft als wichtige Organisation zur Stärkung der Netzwerkarbeit nach innen. Neben dem Außen- und Innenmarketing übernimmt die RHT in den letzten Jahren verstärkt die Aufgabe der Entwicklung qualitativ hochwertiger Infrastruktur,- Angebots- und Markenprodukte (regionale Konzeption Radwege, Wanderwege und Weinerlebnisangebote, Rheinhessen Ausgezeichnet). Dabei übernimmt die Regionalagentur die komplette Projektkoordination als auch zum großen Teil mit den Partnern in der Region die nachhaltige Qualitätssicherung.

Die strategische Ausrichtung erfolgt seit 2017 nach den Vorgaben der Fortschreibung des regionalen Entwicklungskonzeptes „Erlebnis Weinkulturlandschaft Rheinhessen“ aus dem Jahr 2006. Die in einem partizipativen Prozess erstellte „**Tourismusstrategie Rheinhessen 2025 – Erlebnis.Wein.Kultur.Landschaft.**“ definiert für Rheinhessen die wesentlichen Strategiefelder, Ziele und sehr konkrete Leitprojekte, die zur nachhaltigen, dynamischen Entwicklung der Tourismusregion beitragen sollen.

Die konsequente Umsetzung der touristischen Regionalstrategie und damit einhergehend die Fokussierung in der Angebotsentwicklung und im Marketing auf die für die Region relevanten Zielgruppen, ermöglicht einen geordneten und zielgerichteten Mitteleinsatz der RHT im Sinne eines optimalen Ressourceneinsatzes.

Im umfangreichen Aufgabenmix von diversen Marketingleistungen sowie Entwicklungskonzepten, Projektleitung bei der Umsetzung von Infrastrukturprozessen, Qualitätssicherung von touristischen Produkten, Sicherstellung der Finanzierung, Beratung

touristischer Partner in der Region etc., hat sich die Arbeit der touristischen Regionalagentur RHT faktisch zu einem touristischen Regionalmanagement entwickelt.

Allgemeine Ziele:

Die übergeordneten, allgemeinen Ziele der RHT sind die

- Steigerung des touristischen Bekanntheitsgrades der Region
- Aufwertung des touristischen Images der Region
- Optimierung der Produktqualität (Infrastruktur + Angebote)
- Stärkung der Servicequalität
- Erhöhung der Kundenzufriedenheit
- Steigerung der touristischen Umsätze und der Wertschöpfung

Vision

Die gemeinschaftlichen Zielgruppen werden auf allen Ebenen bearbeitet. Qualitätsvolle Wein-, Kultur-, Wander- und Raderlebnisse sind eng verzahnt. Die Verknüpfung von Land und Stadt in Rheinhessen ist in Deutschland herausragend.

Die Schwerpunktthemen der Rheinhessen-Touristik GmbH 2018:

Die Zunahme der Projekte erfordert im Sinne einer qualitativen, professionellen Umsetzung eine Priorisierung der Aufgaben:

- Umsetzungsmanagement der Tourismusstrategie Rheinhessen 2025
- Ausbau des Digitalen Marketings
- Weiterentwicklung der Qualitätswanderwege
- Umsetzung von Leitprojekten der Tourismusstrategie 2025 (Neuausrichtung Radtourismus, Verbesserung der touristischen Strukturen auf kommunaler Ebene, Zielgruppenspezifischer Kulturtourismus)
- Dachmarke „Rheinhessen Ausgezeichnet“
- LEADER Projekte LAG Rheinhessen
- Intensivierung des Innenmarketings
- Prozessbegleitung bei der Entwicklung der Fortschreibung der Tourismusstrategie des Landes Rheinland-Pfalz

Strategische Geschäftsfelder / Zielgruppen

Die strategischen Geschäftsfelder haben sich aufgrund der Fortschreibung der Tourismusstrategie nochmals erweitert um das Thema Kultur. Bei der Themenauswahl konzentriert sich die RHT auf die potenzialträchtigsten Themen für die Region:

- **Wein/Weinerlebnis**
- **Kultur**
- **Rad**
- **Wandern**

Wesentliche Grundlage für diese Fokussierung sind tourismus-wissenschaftlich abgesicherte Kenntnisse über die Beurteilung der Themeneignung. In der Infrastrukturentwicklung, der Angebotsentwicklung sowie im Marketing konzentriert die Region den Mitteleinsatz auf die zwei **chancenreichsten Zielgruppen, Aktive Naturgenießer und Kleinstadt-Genießer**. Als Unterzielgruppe – mit Schwerpunkt auf den Städten – spielen darüber hinaus die **Geschäftsreisenden** für Rheinhessen zukünftig eine nicht unbedeutende Rolle.

Im Hinblick auf die Verstärkung einer kundenorientierten, zielgruppengerechten Angebotsentwicklung sowie des überregionalen Marketings, war auch das Jahr 2018 geprägt von Kooperationen mit geeigneten Partnern. Umfangreiche Beratungs- und Abstimmungsgespräche mit einzelnen Leistungsträgern, Tourist-Informationen, Rheinhessenwein e.V. und Rheinhessen-Marketing e.V., der Rheinland-Pfalz-Tourismus GmbH und dem Regionalmanagement der LAG Rheinhessen bildeten ebenso den Schwerpunkt wie die umfangreichen Marketingmaßnahmen und die Durchführung laufender und neuer Projekte.

Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2018 hat sich das Jahresergebnis der Rheinhessen-Touristik GmbH um EUR 544,69 verbessert. Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 4.343,54 ab.

Die Ertragslage ist zum einen durch einen Rückgang bei den Umsatzerlösen von EUR 334.909,15 auf EUR 154.163,26 und einen Rückgang beim Materialaufwand von EUR 297.182,57 auf EUR 136.166,63 in 2018 geprägt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich fast unverändert auf EUR 508.841,43 (Vorjahr: EUR 508.957,19). Dieser Posten enthält die Zuschüsse der Kreisverwaltung Mainz-Bingen u.a. für die Personalkosten, die in diesem Jahr EUR 348.864,66 (Vorjahr: EUR 353.060,99) betragen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich um EUR 16.368,19 auf EUR 170.062,87 vermindert. Dies betrifft im Wesentlichen der Rückgang der Werbe- und Reisekosten.

Finanz- und Vermögenslage:

Die Bilanzsumme hat sich im Berichtsjahr um EUR 55.499,43 auf EUR 109.985,28 gemindert.

Der Rückgang der Forderungen in Höhe von EUR 52.891,74 resultiert im Wesentlichen aus der Zahlung des Zuschusses im Rahmen der Fertigstellung der Prädikatswanderwege (EUR 37.772,86), dem Rückgang der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 12.422,25.

Der Rückgang der liquiden Mittel zum Stichtag um EUR 4.967,57 auf EUR 72.398,65 ist stichtagsbedingt verursacht.

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital um den Jahresüberschuss in Höhe von EUR 4.343,54 auf EUR 59.154,04 erhöht. Die Rückstellungen beinhalten Vorsorgen für noch nicht genommene Urlaubstage und für Überstunden sowie die Rückstellung für die Erstellung des Jahresabschlusses und der Prüfung.

Die Verbindlichkeiten haben sich von EUR 80.499,26 um EUR 51.674,43 auf EUR 28.824,83 reduziert. Dies beinhaltet im Wesentlichen die Minderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 16.505,89, die Minderung der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von EUR 6.897,15 auf EUR 0,00 sowie die Reduzierung der sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 26.024,50.

Eckdaten aus Bilanz 2018:

Aktiva	EUR	Passiva	EUR
A. Anlagevermögen	13.361,50	A. Eigenkapital	59.154,04
B. Umlaufvermögen	90.241,97	B. Rückstellungen	22.006,41
C. Rechnungsabgrenzung	6.381,81	C. Verbindlichk.	28.824,83
	109.985,28		109.985,28

Bilanzsummen und Jahresergebnisse im Vergleich der letzten 10 Jahre:

Jahr	Bilanzsumme	Jahresergebnis
2018	109.985,28 €	4.343,54 €
2017	165.484,71 €	3.798,85 €
2016	145.760,37 €	- 1.081,68 €
2015	122.873,63 €	8.525,59 €
2014	155.381,41 €	11.370,66 €
2013	130.005,60 €	- 18.606,60 €
2012	171.608,63 €	- 5.702,55 €
2011	168.563,30 €	-28.645,92 €
2010	213.783,96 €	+ 23.430,99 €
2009	187.288,85 €	+ 12.830,60 €

Betriebswirtschaftliche Auswertung (Soll-Ist Vergleich)

Auch in diesem Berichtsjahr wurde im Rahmen der Kostenrechnung eine Trennungsrechnung, die die Aufwands- und Ertragsstruktur von Dienstleistungen, die im allgemeinwirtschaftlichen Interesse (DAWI) erbracht werden, dargestellt. Die Trennungsrechnung dient der Abgrenzung von DAWI-Leistungen von der rein wirtschaftlichen Tätigkeit (Nicht-DAWI) der Gesellschaft.

Die im Wirtschaftsplan des DAWI-Bereichs budgetierten Erlöse (Kostenstelle 800-860) in Höhe von EUR 490.000 wurden realisiert. Die budgetierten Aufwendungen (Kostenstelle 400 – 460) in Höhe von EUR 426.000 wurden mit EUR 8.000 überschritten. Hierfür waren im Wesentlichen geringere Personalkosten ursächlich. Das Ergebnis aus Marketingprojekten des Geschäftsjahres war mit einem Verlust in Höhe von EUR 67.500 geplant. Der tatsächliche Verlust betrug jedoch EUR 70.000 Im Bereich der DAWI-Leistungen wurde im Geschäftsjahr ein Überschuss in Höhe von EUR 1.900 erzielt gegenüber einem Plan von EUR -3.500.

Im Bereich der wirtschaftlichen Tätigkeit wurden Erlöse (Kostenstelle 5010 – 5100) in Höhe von EUR 50.400 geplant. Nach Verrechnung der geplanten Aufwendungen (Kostenstelle 501- 5070) von EUR 46.800 war für den Nicht-DAWI Bereich ein Ergebnis von EUR 3.500 budgetiert. Den Planzahlen stehen tatsächliche Erlöse in Höhe von EUR 48.800 und Aufwendungen von EUR 46.200 gegenüber, so dass im Geschäftsjahr im Bereich der wirtschaftlichen Tätigkeiten, dass Ergebnis bei EUR 2.500 liegt.

Chancen und Risikobericht

Aufgrund der Finanzierung der Gesellschaft über Gesellschafterzuschüsse, zusätzliche projektbezogenen Sondermittel der beiden Landkreise sowie darüber hinaus weitere projektbezogene Umlagemodelle sind wesentliche wirtschaftliche Risiken für die Gesellschaft nicht zu erwarten, ebenso wenig wie besondere Risiken im operativen Geschäft. Laufendes Finanzcontrolling und die monatliche 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 beziehen, werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

Prognosebericht

Die zukünftige Arbeit der RHT wird derzeit bestimmt durch die Neuausrichtung der Tourismusstrategie Rheinhessen 2025 sowie der Tourismusstrategie des Landes Rheinland-Pfalz und damit einhergehenden strukturellen Veränderungen. In der Gesellschaft werden resultierend aus diesen Veränderungsprozessen, die Geschäftsverteilung angepasst.

Die strategische Weiterentwicklung sowie die immens wichtige Zusammenarbeit mit den unterschiedlichsten Partnern in der Region bindet zusätzliche Arbeitskraft von Geschäftsführung und Mitarbeitern. Hinzu kommt ein immenser Abstimmungsbedarf mit der Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH (RPT) und den weiteren Regionalagenturen in Rheinland-Pfalz zur zukünftigen Aufgabenverteilung zwischen den touristischen Ebenen.

Bei allen laufenden und zusätzlichen Projekten stellt sich immer wieder die Frage nach einer ausreichenden Personalausstattung und Mittelausstattung, um zukünftig in einem hart umkämpften Markt überhaupt als Institution wettbewerbsfähig zu sein.

Durch zusätzliche Maßnahmen und Projekte sowie steigender Personalkosten ist der finanzielle Spielraum der Rheinhessen-Touristik GmbH weiter eingeschränkt.

Etablierte bestehende Maßnahmen sowie insbesondere weitere zusätzliche Maßnahmen und Projekte müssen daher besonders vor dem Hintergrund einer nachhaltigen Finanzierbarkeit und personeller Ressourcen betrachtet werden.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2017

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt

Kapital in Höhe von entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2018

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von wurde zugeführt

Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

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

	2016	2017	2018
	EUR	EUR	EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0	0	0

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

1. Name und Anschrift des Unternehmens

in.betrieb gGmbH – Gesellschaft für Teilhabe und Integration, Carl-Zeiss-Straße 2,
55129 Mainz-Hechtsheim

2. Rechtsform

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

3. Gründung

3.1 Jahr: 1968

3.2 Datum aktueller Gesellschaftsvertrag: 10.10.2016

4. Wirtschaftsjahr ist das

Kalenderjahr

5. Stammkapital

5.1 am Ende des Wirtschaftsjahres 2018: 1.000.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2018:

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 Allgemeine Beschreibung

Die Gesellschaft betreibt Einrichtungen der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen sowie der Kinder- Jugendhilfe. Die in.betrieb gGmbH ist der größte Anbieter im Bereich der Stadt Mainz und des Landkreises Mainz-Bingen.

- 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

- Ambulantes betreutes Wohnen behinderter Menschen in Wohngemeinschaften und Einzelwohnungen.
- Träger integrierter Kindertagesstätten
 - Integrierte Kindertagesstätte Mainz
 - Integrierte Kindertagesstätte Nieder-Olm

- 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

b) dem Aufsichtsrat:

2. Kreisbeigeordnete Ursula H a r t m a n n – G r a h a m

Thomas B a r t h M d L (Mandat des Kreistages)

Geschäftsführung des Unternehmens:

Michael H u b e r

Anschrift: Carl-Zeiss-Straße 2

55129 Mainz-Hechtsheim

Tel.: 06131/5802110

Mail: michael.huber@wfb.de

8.2 Vergütung des Geschäftsführers in 2018: vgl. Beiblatt zu diesem Beteiligungsbericht
Die Mitglieder des Aufsichtsrates und der Gesellschafterversammlung erhalten keine Bezüge oder Aufwandsentschädigungen.

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

9.1 Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen

beteiligt nicht beteiligt

- **mittendrin.in gGmbH (vormals WFB-Betreuungs gGmbH)**

Die Tochtergesellschaft mittendrin.in gGmbH (vormals WFB-Betreuungs gGmbH) wurde am 22.12.2014 gegründet. Sie ist eine Ausgliederung der in.betrieb gGmbH.

Aufgabe der Gesellschaft ist die Einrichtung, die Unterhaltung und der Betrieb der Tagesförderstätte für Schwerstbehinderte, Mainz-Hechtsheim, Carl-Zeiss-Str. 2. Die Tagesförderstätte betreut Menschen mit Schwerst- und Mehrfachbehinderungen, die aufgrund der Schwere ihrer Behinderung nicht am Arbeitsprozess teilnehmen können. Insgesamt stehen 46 Plätze zur Verfügung. Im Rahmen des Neubaus einer Zweigwerkstatt in Ingelheim sollen weitere 28 Tagesförderplätze entstehen.

Das Stammkapital beträgt 25.000,00 EUR. Die in.betrieb gGmbH ist alleiniger Gesellschafter. Anteil 100,0 % (25.000,00 €)

Das Betriebsergebnis der Tochtergesellschaft schließt im Wirtschaftsjahr 2018 mit einem Ergebnis von - 29.106,84 € ab (2017 T€ + 8,0/2016 T€ - 18,9 €). Die Verlustübernahme erfolgt durch die in.betrieb gGmbH, so dass das Unternehmen mit einem ausgeglichenen Ergebnis abschließt.

- **Gesellschaft für psychosoziale Einrichtungen in Mainz und Umgebung gGmbH (GPE)** Anteil 24,0 % (6.480,00 €)

Für Verbindlichkeiten der GPE besteht von Seiten der in.betrieb gGmbH eine Bürgschaft in Höhe von 95 TEUR.

- **Genossenschaft der Werkstätten für Behinderte Hessen und Thüringen eG, Kassel** Anteil 2,5 % (5.650,00 €)

Die Beteiligungen der in.betrieb gGmbH 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 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 Wäscherei und Wäschepflege.

Im Arbeitsbereich waren im Jahr 2018 durchschnittlich 524 behinderte Menschen beschäftigt.

Im Berufsbildungsbereich wurden in 2018 durchschnittlich 38 Personen qualifiziert.

Durchschnittliche Anzahl der behinderten Mitarbeiter/innen 2014 – 2018*)

	2014	2015	2016	2017	2018
Werkstattbereich (insges.)	586	571	579	572	562
im Arbeitsbereich	546	539	542	534	528
in der Berufsbildung	40	32	37	38	34

*) ohne Tagesförderstätte der Tochtergesellschaft mittendr.in gGmbH

Die Auslastung des Arbeitsbereichs der Werkstatt konnte verbessert werden. Ebenso die Abläufe der Produktionsprozesse.

In der Verwaltung, in der Werkstatt und beim ambulanten Wohnen waren im Jahr 2018 insgesamt 238 nicht behinderte Mitarbeiter/innen tätig (2015: 239 Mitarbeiter/innen, 2016: 232 Mitarbeiter/innen und 2017: 229 Mitarbeiter/innen).

In den betreuten Wohngemeinschaften und im betreuten Einzelwohnen lebten im Jahr 2018 in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen rund 145 behinderte Menschen (2016: ca. 120, 2017: 142 Personen). Es ist weiterhin eine steigende Nachfrage nach Betreutem Wohnen festzustellen. Der Ausbau des Angebots wird begrenzt durch ein unzureichendes Angebot an preiswertem Wohnraum in der Stadt Mainz. Das Angebot soll zukünftig im Raum Ingelheim erhöht werden.

An den Standorten Mainz und Nieder-Olm werden zwei integrative Kindertagesstätten mit insgesamt 120 Plätzen in Trägerschaft der in.betrieb gGmbH betrieben.

Neubau von Werkstätten in Mainz und Ingelheim

Wesentliche Herausforderung der Gesellschaft ist die Bewältigung der baulichen Situation am Werkstandort Mainz: Infolge einer zeitlich begrenzten brandschutzbedingten Nutzungserlaubnis des Hauptgebäudes ist es erforderlich, das Gebäude niederzulegen. Es soll am jetzigen Standort neu errichtet werden. Damit einher geht eine Reduzierung der Platzzahlen am Standort Mainz und der Neubau eines neuen dritten Werkstattgebäudes in Ingelheim. Ebenso ist der Neubau einer Tagesförderstätte mit 24 Plätzen am Standort Ingelheim geplant, um die Bedarfe in der Region abzudecken.

Nach Vereinbarung mit dem Land erfolgt die Umsetzung im Rahmen eines Investorenmodells und soll bis Ende des Jahres 2022 abgeschlossen sein.

Investor ist die Sparkasse Mainz. Diese wird die Immobilie an die in.betrieb gGmbH in Ingelheim vermieten. Der Mietvertrag läuft über 30 Jahre. In Ingelheim sollen 100 Arbeitsplätze für Behinderte geschaffen werden, die Kapazitäten in Mainz werden in dem dann nur noch einstöckigen Gebäude um 100 Plätze verringert.

Der Neubau des Gebäudes in Mainz wird ebenfalls im Rahmen eines Investorenmodells erfolgen. Der Neubau soll ebenfalls im Laufe des Jahres 2022 fertig sein.

Im Obergeschoss des Gebäudes in Ingelheim wird es zudem Wohnungen geben, die von der in.betrieb gGmbH und anderen sozialen Trägern, teils auch über den allgemeinen Wohnungsmarkt, vermietet werden.

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

11.1 Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2018

Allgemeine Entwicklung

Die Gesellschaft erfüllt die Größenmerkmale einer mittelgroßen Kapitalgesellschaft gem. § 267 Abs. 2 HGB. Gemäß Gesellschaftsvertrag erfolgt die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

Das Jahr 2018 hat sich entgegen der ursprünglichen negative Jahresplanung besser entwickelt und schließt mit einem positiven Jahresergebnis ab.

Leichte Belegungsrückgänge im Bereich der Werkstatt konnten durch eine Erhöhung der Vergütungssätze kompensiert werden.

Im Zweckbetrieb wurde eine moderate Steigerung der Umsatzerlöse erzielt.

Im Ambulanten Wohnen ist eine deutliche Erhöhung der abrechenbaren Fachleistungsstunden erfolgt. Dies führte zu einer Umsatzsteigerung in Höhe von T€ 201.

Die integrativen Plätze der beiden Kindertagesstätten waren nicht immer voll besetzt, was einen leicht rückläufigen Erlös erbracht hat.

Das Betriebsergebnis ist von + 14 T€ in 2017 auf + 340 T€ im Jahr 2018 gestiegen. Erneut leichte Belegungsrückgänge in der Werkstatt konnten durch eine Erhöhung der Vergütungssätze kompensiert werden.

Der Personalaufwand erhöhte sich aufgrund der Tarifsteigerung im März 2018 und eines Anstiegs bei den im Jahr 2018 in Vollzeit beschäftigten Kräften.

Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft ist als gut zu bezeichnen.

Die Eigenkapitalquote betrug in 2018 72,9 % (2017: 71,6 %).

Die Liquiditätslage weist zum 31.12.2018 des Berichtsjahres eine Überdeckung von T€ 1.710 aus.

Aufgrund der Neuregelungen des Bundesteilhabegesetzes stehen für alle Werkstätten Prüfungen und Verhandlungen über Rahmenverträge, Leistungen und Vergütungen an. Im Jahr 2019 konnte ein Landesrahmenvertrag für die Tagesförderstätte in Form einer Übergangsregelung für die nächsten drei Jahre abgeschlossen werden. Die Regelungen

ermöglichen die Abbildung der tariflichen Personalkosten, was in der Vergangenheit durch pauschale Anhebungen des Vergütungssatzes nicht bzw. nur unzureichend erfolgt ist.

Ebenso wurde der Bereich der Fachstunden für das ambulante Wohnen mit zufriedenstellenden Ergebnissen neu verhandelt.

Die Übergangsregelung des Rahmenvertrages gilt aber nicht für den eigentlichen Werkstattbereich. Mit Verhandlungen für diesen Bereich wird erst im April 2020 gerechnet. Dies hat zur Folge, dass für das Jahr 2020 keine tragfähige Wirtschaftsplanung erstellt werden konnte. Der voraussichtliche Aufwand für die Werkstatt im Jahr 2020 ist zwar bekannt, nicht aber der zukünftige Vergütungssatz für die Werkstatt, der rückwirkend zum 01.01.2020 gelten wird. Da der Werkstattbereich der größte Geschäftsbereich mit entsprechendem Volumen ist, muss die erste Planung defizitär ausfallen. Bei zufriedenstellendem oder guten Verhandlungsergebnis wird die Planung entsprechend rückwirkend korrigiert werden.

11.2 Vermögens- und Kapitalstruktur (Bilanzstichtag 31.12.2018)

VERMÖGENSSTRUKTUR	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristige Aktiva					
Anlagevermögen	31.324	86,8	22.012	87,8	- 688
Kurzfristige Aktiva					
Vorräte	79	0,3	82	0,3	- 3
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.410	5,8	1.692	6,8	- 282
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	96	0,4	69	0,3	+ 27
Sonstige Vermögensgegenstände	151	0,6	81	0,3	+ 70
Liquide Mittel	1.497	6,1	1.124	4,5	+ 373
Rechnungsabgrenzungsposten	3	0,0	3	0,0	0
Summe Kurzfristige Aktiva	3.236	13,2	3.051	12,2	+ 185
Gesamtvermögen	24.560	100,0	25.063	100,0	- 503

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

- Das Anlagevermögen ist gegenüber dem Jahr 2017 leicht gesunken. Maßgebend hierfür ist die über drei Jahre erfolgte Abschreibung des Haupthauses Mainz sowie verminderte Investitionen.
- Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betreffen überwiegend öffentliche Kostenträger.
- Die liquiden Mittel sind um T€ 373 gegenüber dem Jahr 2017 gestiegen.

KAPITALSTRUKTUR	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	+/-TEUR
Eigenkapital	9.178	37,4	8.867	35,4	+ 311
Sonderposten	8.714	35,5	9.067	36,2	- 353
<i>Summe Eigenkapital/Sonderposten</i>	17.892	72,9	17.934	71,6	- 42
Langfristige sonstige Passiva					
Rückstellungen	61	0,2	50	0,2	+ 11
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.841	19,7	5.191	20,7	- 350
Sonstige Verbindlichkeiten	243	1,0	381	1,5	- 138
<i>Summe Langfristige sonst. Passiva</i>	5.145	20,9	5.622	22,4	- 477
Insgesamt	23.037	93,8	23.556	94,0	- 519
Kurzfristige Passiva					
Rückstellungen	454	1,9	504	2,0	- 50
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	280	1,1	321	1,3	- 41
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	331	1,4	330	1,3	+ 1
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	29	0,1	0	0,0	+ 29
Sonstige Verbindlichkeiten	419	1,7	343	1,4	+ 76
Rechnungsabgrenzungsposten	10	0,0	9	0,0	+ 1
<i>Summe Kurzfristige Passiva</i>	1.523	6,2	1.507	6,0	+ 16
Gesamtkapital	24.560	100,0	25.063	100,0	- 503

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

- Das Eigenkapital erhöhte sich in 2018 um T€ 311.
- Erhaltene Zuwendungen für Investitionen (Anlagevermögen der Errichtung und Ausstattung) werden auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen.
- Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verminderten sich in 2018 aufgrund planmäßiger Tilgungen um T€ 349. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in voller Höhe durch Grundschulden gesichert.

11.3 Ertragslage der Gesellschaft (Bilanzstichtag 31.12.2018)

Die Umsatzerlöse entwickelten sich in 2018 wie folgt:

	2018 TEUR	2017 TEUR	Veränderung +/- TEUR
Erlöse des Werkstattbetriebs			
Aus Vergütungssätzen	10.943	10.467	+ 476
Erstattungen Sozialversicherungen	3.714	3.608	+ 106
Leistungserlöse	3.711	3.650	+ 61
Summe	18.368	17.725	+ 643
Erlöse aus betreutem Wohnen	1.635	1.434	+ 201
Erlöse der Kindertagesstätten	1.563	1.602	- 39
Leistungsverrechnung mit mittendr.in gGmbH	321	316	+ 5
Miete und Pacht	220	217	+ 3
Übrige	86	73	+ 13
Umsatzerlöse (insges.)	22.193	21.367	+ 826

- Die Erlöse des Werkstattbetriebs wurden gegenüber dem Jahr 2017 um T€ 476 erhöht.
- Im Bereich des betreuten Wohnens ist der Erlös in 2018 um T€ 201 gesteigert worden.

Ertragslage der in.betrieb gGmbH in 2018:

ERGEBNISSTRUKTUR	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	+/- TEUR	+/- %
Umsatzerlöse	22.193	97,7	21.367	98,7	+ 826	+ 3,9
Bestandsveränderungen	- 1	0,0	- 3	0,0	+ 2	+ 66,7
Sonstige betriebliche Erträge	511	2,3	278	1,3	+ 233	+ 83,8
A. Betriebliche Erträge	22.703	100	21.642	100,0	+ 1.074	+ 4,9
Personalaufwand	16.913	74,5	16.362	75,6	+ 551	+ 4,9
Materialaufwand	630	2,8	637	2,9	- 7	- 1,1
Planm. Abschreibungen auf nicht geförderte Anlagen	659	2,9	690	3,2	- 31	- 4,5
Sonstige betriebliche Aufwendungen (incl. sonstiger Steuern)	4.161	18,3	3.939	18,2	+ 222	+ 5,6
B. Betriebliche Aufwendungen	22.363	98,5	21.628	99,9	+ 735	+ 3,4
C. Betriebsergebnis (A - B)	340	1,5	14	0,1	+ 339	> 100
Finanzergebnis	- 118		- 124		+ 6	
Neutrales Ergebnis	76		- 94		+ 170	
D. Jahresergebnis	311		- 204		+ 515	

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

- Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich um Projektzuschüsse, Erstattungen, Spenden und Bußgelder.

- Der Personalaufwand der Gesellschaft erhöhte sich insgesamt um T€ 551 (4,9 %) - resultierend aus Tarifierhöhungen von 2,35 % sowie um einen Personalanstieg, vor allem im Bereich des Betreuten Wohnens.
- Das Jahresergebnis hat sich im Vergleich zu 2017 (- T€ 204) um T€ 515 verbessert und betrug T€ 311.

Jahresergebnisse 2012 – 2018

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
in EUR	405.000	458.000	- 329.000	- 499.000	118.000	- 204.000	311.000

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2018

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

12.2 im Geschäftsjahr 2018/im Geschäftsjahr 2019

- 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)

	2016 EUR	2017 EUR	2018 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. FORDERUNGSÜBERSICHT

Forderungsübersicht 2019

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr.2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
in EUR			
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	41.987.346,70	30.475.941,40
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	40.677.331,39	29.281.655,96
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	159.837,22	147.195,26
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	18.644,52	400,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.329,21	73.126,15
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.118.204,36	973.564,03



MAINZ · BINGEN
Landkreis

9. VERBINDLICHKEITEN- ÜBERSICHT

Verbindlichkeitenübersicht 2019						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
in EUR						
1	Verbindlichkeiten	5.805.572,07	370.000,00	0,00	6.175.572,07	6.603.953,70
1.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.080.142,32	0,00	0,00	1.080.142,32	1.056.478,13
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.524.211,41	0,00	0,00	1.524.211,41	28.468,32
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	112.804,76	370.000,00	0,00	482.804,76	562.000,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich	451.853,14	0,00	0,00	451.853,14	2.249.690,04
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.636.560,44	0,00	0,00	2.636.560,44	2.707.317,21



MAINZ · BINGEN
Landkreis

10. ÜBERSICHT DER HAUSHALTS- ERMÄCHTIGUNGEN

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Ergebnishaushalt (konsumtiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
						Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe EUR							
1	02	1.1.1.1.6.	54143000	11110	Ehrenamtsförderung Sanierung Kita's - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.009.314,00	239.295,00	848.940,00	1.088.235,00	-	-	-	1.088.235,00
2	02	1.1.1.1.6.	54190000	11110	Ehrenamtsförderung allgemein - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	990.686,00	92.280,00	543.362,00	635.642,00	-	-	-	635.642,00
3	02	1.1.1.1.6.	54192000	11110	Ehrenamtsförderung Sportstättenanierung - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.000.000,00	743.254,00	1.423.654,00	2.166.908,00	-	-	-	2.166.908,00
4	02	1.1.1.4.5.	56993000	11140	Aufwendungen für Maßnahmen des Umweltschutzbeauftragten	10.000,00	-	-	-	-	1.101,80	1.101,80	1.101,80
5	02	1.1.1.6.1.	52910000	11160	Gleichstellungsstelle - Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	27.500,00	-	-	-	-	2.906,83	2.906,83	2.906,83
6	02	1.1.2.0.1.	56120000	11200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	316.000,00	5.078,04	4.284,00	9.362,04	-	-	-	9.362,04
7	02	1.1.4.5.2.	56291000	11450	Zentrale Dienste - Sonst. Aufwend. für die Inanspr. v. Rechten und Diensten	35.000,00	-	-	-	10.485,20	35.000,00	45.485,20	45.485,20
Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben						4.388.500,00	1.079.907,04	2.820.240,00	3.900.147,04	10.485,20	39.008,63	49.493,83	3.949.640,87
8	03	1.1.4.4.2.	52380000	11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Betrieb Hardware	199.100,00	-	-	-	-	65.000,00	65.000,00	65.000,00
9	03	1.1.4.4.2.	56244000	11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Unterhaltung Hardware	57.100,00	-	-	-	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00
10	03	1.1.4.4.2.	56390000	11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Anschaffung von Datenträgern	2.570,00	-	-	-	-	880,87	880,87	880,87
11	03	1.1.4.4.3.	56243000	11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Unterhaltung Software, Updates	853.160,00	-	43.145,48	43.145,48	-	263.000,00	263.000,00	306.145,48
12	03	1.1.4.4.4.	56120000	11440	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	63.500,00	-	21.705,60	21.705,60	-	37.000,00	37.000,00	58.705,60
Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung						1.175.430,00	-	64.851,08	64.851,08	-	405.880,87	405.880,87	470.731,95
13	05	5.1.1.2.4.	56250000	51120	Kreisentwicklung - Sachverständigenkosten (Gutachten)	100.000,00	-	-	-	-	90.188,37	90.188,37	90.188,37
14	05	5.1.1.2.4.	56251000	51120	Kreisentwicklung - Erstellung eines integrierten Verkehrsentwicklungskonzept	100.000,00	-	-	-	74.497,11	100.000,00	174.497,11	174.497,11
15	05	5.4.2.0.1.	52338000	54200	Kreisstraßen - Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.420.000,00	73.598,06	241.272,76	314.870,82	-	-	-	314.870,82
16	05	5.5.4.1.2.	54190000	55410	Landschafts- und Artenschutz - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	55.000,00	-	-	-	-	10.403,00	10.403,00	10.403,00
17	05	5.6.1.2.1.	54190000	56120	UEBZ - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	500.000,00	142.788,21	294.641,29	437.429,50	-	75.168,27	75.168,27	512.597,77
18	05	5.6.1.2.1.	54196000	56120	UEBZ - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - E-Mobilität	20.000,00	12.608,31	5.798,54	18.406,85	-	-	-	18.406,85
Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt						2.195.000,00	228.994,58	541.712,59	770.707,17	74.497,11	275.759,64	350.256,75	1.120.963,92
19	06	1.1.4.1.1.	52312100	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement (gekaufte Objekte Asyl) - Unterhaltung der Außenanlagen	30.000,00	-	5.659,51	5.659,51	-	-	-	5.659,51
20	06	1.1.4.1.1.	52323330	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Nebenkosten Serverraum	3.500,00	-	-	-	-	1.767,58	1.767,58	1.767,58
21	06	1.1.4.1.2.	52312000	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Unterhaltung der Außenanlagen	27.000,00	-	2.590,11	2.590,11	-	-	-	2.590,11
22	06	1.1.4.1.2.	52313100	11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Bauunterhaltung Haustechnik	119.500,00	-	21.239,10	21.239,10	-	-	-	21.239,10
23	06	1.1.4.1.2.	52313400	70100	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Bauunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	-	-	-	41.848,55	-	41.848,55	41.848,55
24	06	2.1.5.1.1.	52312000	70100	RS plus Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	10.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	-	-	2.829,75
25	06	2.1.5.1.1.	52313000	70100	RS plus Bingen - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	189.000,00	-	-	-	-	152.249,38	152.249,38	152.249,38
26	06	2.1.5.1.2.	52381000	21511	RS plus Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst. bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	34.122,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27	06	2.1.5.2.1.	52312000	70100	RS plus Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	7.000,00	-	2.418,49	2.418,49	-	-	-	2.418,49

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Ergebnishaushalt (konsumtiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
						Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe EUR							
28	06	2.1.5.2.2.	52381000	21521	RS plus Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	21.553,50	-	-	-	-	2.139,02	2.139,02	2.139,02
29	06	2.1.5.2.2.	52386002	21520	RS plus Ingelheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	6.400,00	3.289,10	6.309,92	9.599,02	-	-	-	9.599,02
30	06	2.1.5.3.1.	52312000	70100	RS plus Nierstein - Unterhaltung der Außenanlagen	45.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	35.303,89	35.303,89	38.133,64
31	06	2.1.5.3.1.	52313000	70100	RS plus Nierstein - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	81.000,00	3.465,16	-	3.465,16	-	59.680,76	59.680,76	63.145,92
32	06	2.1.5.3.1.	52313300	70100	RS plus Nierstein - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	220.000,00	-	-	-	-	220.000,00	220.000,00	220.000,00
33	06	2.1.5.3.2.	52381000	21531	RS plus Nierstein - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	43.341,00	-	-	-	-	655,09	655,09	655,09
34	06	2.1.5.3.2.	52386002	21530	RS plus Nierstein - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	10.000,00	-	1.027,44	1.027,44	-	-	-	1.027,44
35	06	2.1.5.3.2.	52386003	21530	RS plus Nierstein - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Schulmobilar)	6.200,00	-	1.845,95	1.845,95	-	4.354,05	4.354,05	6.200,00
36	06	2.1.5.4.1.	52312000	70100	RS plus Gau-Algesheim - Unterhaltung der Außenanlagen	9.000,00	-	2.688,38	2.688,38	-	-	-	2.688,38
37	06	2.1.5.4.1.	52313000	70100	RS plus Gau-Algesheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26.000,00	-	1.417,53	1.417,53	-	-	-	1.417,53
38	06	2.1.5.4.2.	52381000	21541	RS plus Gau-Algesheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	42.509,00	-	931,29	931,29	-	5.000,00	5.000,00	5.931,29
39	06	2.1.5.4.2.	52450000	21541	RS plus Gau-Algesheim - Verbrauchsmittel an Schulen; Lehr- und Unterrichtsmittel (Budget)	7.890,00	-	531,84	531,84	-	-	-	531,84
40	06	2.1.7.1.1.	52312000	70100	Gym. Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	31.000,00	-	1.532,25	1.532,25	-	-	-	1.532,25
41	06	2.1.7.1.1.	52313000	70100	Gym. Bingen - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	376.000,00	-	6.122,55	6.122,55	-	335.369,84	335.369,84	341.492,39
42	06	2.1.7.1.1.	52313300	70100	Gym. Bingen - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00	300.000,00	300.000,00
43	06	2.1.7.1.1.	52313400	70100	Gym. Bingen - Bauunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	93.628,04	-	93.628,04	-	-	-	93.628,04
44	06	2.1.7.1.2.	52381000	21711	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	44.288,00	-	-	-	-	372,66	372,66	372,66
45	06	2.1.7.1.2.	52385000	21710	Gym. Bingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Tablets)	60.000,00	-	-	-	-	60.000,00	60.000,00	60.000,00
46	06	2.1.7.1.2.	52386002	21710	Gym. Bingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	20.100,00	-	1.027,45	1.027,45	-	-	-	1.027,45
47	06	2.1.7.2.1.	52312000	70100	Gym. Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	12.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	-	-	2.829,75
48	06	2.1.7.2.1.	52313000	70100	Gym. Ingelheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	210.000,00	-	1.246,53	1.246,53	-	157.728,06	157.728,06	158.974,59
49	06	2.1.7.2.2.	52381000	21721	Gym. Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	71.752,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
50	06	2.1.7.3.1.	52312000	70100	Gym. Nieder-Olm - Unterhaltung Außenanlagen	11.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	-	-	2.829,75
51	06	2.1.7.3.1.	52313000	70100	Gym. Nieder-Olm - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	135.000,00	13.831,85	14.586,83	28.418,68	-	94.372,39	94.372,39	122.791,07
52	06	2.1.7.3.1.	52313100	70100	Gym. Nieder-Olm - Bauunterhaltung Haustechnik	-	13.261,57	-	13.261,57	-	-	-	13.261,57
53	06	2.1.7.3.1.	52313300	70100	Gym. Nieder-Olm - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00	500.000,00	500.000,00
54	06	2.1.7.3.1.	52313400	70100	Gym. Nieder-Olm - Bauunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	334.472,55	-	334.472,55	-	-	-	334.472,55
55	06	2.1.7.3.2.	52381000	21731	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	63.402,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
56	06	2.1.7.3.2.	52386002	21730	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	20.000,00	5.462,11	1.842,11	7.304,22	-	-	-	7.304,22
57	06	2.1.7.3.2.	52386003	21730	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Schulmobilar)	6.200,00	-	5.664,92	5.664,92	-	-	-	5.664,92

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Ergebnishaushalt (konsumtiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019	Aufträge auf Ermächtigungen	Aufträge	Gesamtsumme	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Gesamtsumme Bildung von	Gesamtsumme
						Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe	aus Vorjahren	auf Ansatz 2019	Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	2019 (ohne Aufträge)	Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Bildung Ermächtigungen
						EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
58	06	2.1.7.4.1.	52312000	70100	Gym. Oppenheim - Unterhaltung Außenanlagen	12.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	-	-	2.829,75
59	06	2.1.7.4.1.	52313000	70100	Gym. Oppenheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	144.000,00	-	3.083,77	3.083,77	-	77.943,56	77.943,56	81.027,33
60	06	2.1.7.4.1.	52313300	70100	Gym. Oppenheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	-	5.045,39	-	5.045,39	100,00	-	100,00	5.145,39
61	06	2.1.7.4.2.	52381000	21741	Gym. Oppenheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	68.273,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
62	06	2.1.7.4.2.	52386002	21740	Gym. Oppenheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	37.200,00	-	1.027,44	1.027,44	-	-	-	1.027,44
63	06	2.1.7.4.2.	52386120	21740	Gym. Oppenheim - Erstausrüstung Fachräume bis einschl. 1.000 EUR netto	-	4.235,21	-	4.235,21	-	-	-	4.235,21
64	06	2.1.7.4.2.	52386121	21740	Gym. Oppenheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Erweiterungsbau)	-	6.576,05	-	6.576,05	-	-	-	6.576,05
65	06	2.1.7.5.1.	52312000	70100	Gym. Nackenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	12.000,00	-	1.577,40	1.577,40	-	-	-	1.577,40
66	06	2.1.7.5.1.	52313000	70100	Gym. Nackenheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	115.000,00	-	5.474,00	5.474,00	-	94.962,90	94.962,90	100.436,90
67	06	2.1.7.5.1.	52386000	21750	Gym. Nackenheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Sportgeräte)	3.000,00	-	636,34	636,34	-	-	-	636,34
68	06	2.1.7.5.2.	52381000	21751	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	33.679,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
69	06	2.1.7.5.2.	52386003	21750	Gym. Nackenheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Schulmobilar)	18.000,00	109,75	4.216,58	4.326,33	-	13.783,42	13.783,42	18.109,75
70	06	2.1.8.1.1.	52312000	70100	IGS Ingelheim - Unterhaltung Außenanlagen	10.000,00	-	1.750,18	1.750,18	-	-	-	1.750,18
71	06	2.1.8.1.1.	52313000	70100	IGS Ingelheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	258.000,00	-	82.772,22	82.772,22	-	19.631,42	19.631,42	102.403,64
72	06	2.1.8.1.1.	52313400	70100	IGS Ingelheim - Bauunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	108.319,53	-	108.319,53	25.509,86	-	25.509,86	133.829,39
73	06	2.1.8.1.2.	52381000	21811	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	53.245,50	-	-	-	-	2.515,68	2.515,68	2.515,68
74	06	2.1.8.1.2.	52386002	21810	IGS Ingelheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	12.300,00	178,50	850,61	1.029,11	-	-	-	1.029,11
75	06	2.1.8.2.1.	52312000	70100	IGS Nieder-Olm - Unterhaltung der Außenanlagen	13.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	-	-	2.829,75
76	06	2.1.8.2.1.	52313100	70100	IGS Nieder-Olm - Bauunterhaltung Haustechnik	56.000,00	-	7.637,71	7.637,71	-	-	-	7.637,71
77	06	2.1.8.2.2.	52381000	21821	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u.sonst.Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	41.308,00	-	-	-	-	2.687,40	2.687,40	2.687,40
78	06	2.1.8.3.1.	52312000	70100	IGS Sprendlingen - Unterhaltung der Außenanlagen	71.000,00	-	1.505,98	1.505,98	-	47.568,37	47.568,37	49.074,35
79	06	2.1.8.3.2.	52381000	21831	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	45.168,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
80	06	2.1.8.3.2.	52386003	21830	IGS Sprendlingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Schulmobilar)	1.504,74	-	474,75	474,75	-	871,95	871,95	1.346,70
81	06	2.1.8.3.2.	52386101	21830	IGS Sprendlingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto	-	1.385,45	-	1.385,45	-	-	-	1.385,45
82	06	2.1.8.4.1.	52312000	70100	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	12.000,00	-	2.829,75	2.829,75	-	-	-	2.829,75
83	06	2.1.8.4.1.	52313300	70100	IGS Oppenheim - Umbau Bestandsgebäude	300.000,00	-	19.983,86	19.983,86	-	74.008,14	74.008,14	93.992,00
84	06	2.1.8.4.2.	52381000	21841	IGS Oppenheim - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	37.540,00	1.558,00	-	1.558,00	-	5.000,00	5.000,00	6.558,00
85	06	2.2.1.1.1.	52312000	70100	FS Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	4.000,00	-	2.707,66	2.707,66	-	-	-	2.707,66
86	06	2.2.1.1.1.	52313000	70100	FS Bingen - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	44.000,00	-	-	-	-	41.351,40	41.351,40	41.351,40
87	06	2.2.1.1.1.	52313400	70100	FS Bingen - Bauunterhaltung - Sanierung LED-Beleuchtung	175.000,00	-	106.734,03	106.734,03	-	18.424,13	18.424,13	125.158,16

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Ergebnishaushalt (konsumtiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
						Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe EUR							
88	06	2.2.1.1.2.	52381000	22111	FS Bingen - Geringwertige Geräte u.sonst.Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	35.859,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
89	06	2.2.1.1.2.	52386002	22110	FS Bingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	2.000,00	-	347,00	347,00	-	-	-	347,00
90	06	2.2.1.2.1.	52312000	70100	FS Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	6.000,00	-	2.418,50	2.418,50	-	-	-	2.418,50
91	06	2.2.1.2.1.	52313300	70100	FS Ingelheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	300.000,00	-	198.601,22	198.601,22	-	50.971,64	50.971,64	249.572,86
92	06	2.2.1.2.1.	52313400	70100	FS Ingelheim - Bauunterhaltung Sanierung Hallenbeleuchtung	144.000,00	-	67.427,39	67.427,39	-	10.176,29	10.176,29	77.603,68
93	06	2.2.1.2.2.	52381000	22121	FS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	26.082,00	1.541,38	1.412,37	2.953,75	-	5.000,00	5.000,00	7.953,75
94	06	2.2.1.3.1.	52312000	70100	FS Nieder-Olm - Unterhaltung der Außenanlagen	7.000,00	-	2.829,76	2.829,76	-	-	-	2.829,76
95	06	2.2.1.3.1.	52313000	70100	FS Nieder-Olm - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	56.000,00	-	-	-	-	49.595,13	49.595,13	49.595,13
96	06	2.2.1.3.2.	52381000	22131	FS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	22.066,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
97	06	2.2.1.4.1.	52312000	70100	FS Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	4.000,00	-	2.829,76	2.829,76	-	-	-	2.829,76
98	06	2.2.1.4.2.	52381000	22141	FS Oppenheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	43.643,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
99	06	2.2.1.5.1.	52312000	70100	FS Sprendlingen - Unterhaltung der Außenanlagen	6.000,00	-	2.193,59	2.193,59	-	-	-	2.193,59
100	06	2.2.1.5.1.	52313300	70100	FS Sprendlingen - Umbau Bestandsgebäude	50.000,00	-	5.576,94	5.576,94	-	7.347,29	7.347,29	12.924,23
101	06	2.2.1.5.1.	52386000	22150	FS Sprendlingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Sportgeräte)	2.200,00	-	346,04	346,04	-	-	-	346,04
102	06	2.2.1.5.1.	56212000	22150	FS Sprendlingen - Miete	36.000,00	-	11.647,97	11.647,97	-	-	-	11.647,97
103	06	2.2.1.5.2.	52371000	22150	FS Sprendlingen - Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung (Sportgeräte)	2.000,00	-	2.203,88	2.203,88	-	-	-	2.203,88
104	06	2.2.1.5.2.	52381000	22151	FS Sprendlingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	32.009,98	4.792,88	-	4.792,88	-	3.798,41	3.798,41	8.591,29
105	06	2.3.1.1.1.	52312000	70100	BBS Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	12.000,00	-	1.685,92	1.685,92	-	-	-	1.685,92
106	06	2.3.1.1.1.	52313310	70100	BBS Bingen - Umbau Bestandsgebäude	3.500.000,00	1.442.394,62	313.176,45	1.755.571,07	-	3.099.542,43	3.099.542,43	4.855.113,50
107	06	2.3.1.1.1.	52313400	70100	BBS Bingen - Bauunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	-	-	-	276.800,00	-	276.800,00	276.800,00
108	06	2.3.1.1.2.	52381000	23111	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	82.486,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
109	06	2.3.1.1.2.	52386002	23110	BBS Bingen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (EDV-Ausstattung)	18.000,00	-	1.031,97	1.031,97	-	-	-	1.031,97
110	06	2.3.1.2.1.	52312000	70100	BBS Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	6.000,00	-	2.566,29	2.566,29	-	-	-	2.566,29
111	06	2.3.1.2.2.	52381000	23121	BBS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst.bis einschl. 1.000 EUR netto (Budget)	77.569,50	-	-	-	-	1.637,01	1.637,01	1.637,01
112	06	2.4.3.0.1.	56259100	24300	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Erstellung eines Medienentwicklungsplans (MEP)	50.000,00	-	18.564,00	18.564,00	-	27.152,00	27.152,00	45.716,00
113	06	2.4.3.0.2.	52381000	24300	Schulartübergreifende Maßnahmen - Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto (FB 22a)	10.000,00	-	-	-	-	4.911,71	4.911,71	4.911,71
Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude						8.907.891,22	2.043.547,14	973.782,03	3.017.329,17	344.258,41	5.637.873,00	5.982.131,41	8.999.460,58
114	07	3.6.2.0.4.	52312000	70100	Jugendbildungsstätte Trechtingshausen - Unterhaltung der Außenanlagen	5.000,00	-	2.829,76	2.829,76	-	-	-	2.829,76

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Ergebnishaushalt (konsumtiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
						Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe EUR		EUR		EUR			
115	07	3.6.3.2.5.	54190000	36320	Zuwendungen im Rahmen des Projektes "Netzwerk Kinderschutz" u.a nach dem LKindSchuG	41.367,00	-	-	-	-	7.605,00	7.605,00	7.605,00
116	07	4.2.1.0.2.	54190000	42100	Förderung des Sports - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	34.000,00	13.500,00	8.894,00	22.394,00	-	-	-	22.394,00
Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport						80.367,00	13.500,00	11.723,76	25.223,76	-	7.605,00	7.605,00	32.828,76
117	08	3.1.1.0.2.	52916000	31100	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für Vernetzungsarbeit	124.500,00	-	7.000,00	7.000,00	-	100.757,80	100.757,80	107.757,80
118	08	3.1.1.0.2.	54191000	31100	Zuweisungen und Zuschüsse für Vernetzungsarbeit	305.400,00	-	2.500,00	2.500,00	-	109.977,98	109.977,98	112.477,98
119	08	3.3.1.0.1.	54192000	33100	Förderung Modellprojekte Gemeindegewerkschaft	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
120	08	3.3.1.0.1.	55949000	33100	Zuschuss an Krankenkassen für Pflegestützpunkte	18.000,00	-	-	-	-	3.575,71	3.575,71	3.575,71
Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen						497.900,00	-	9.500,00	9.500,00	-	264.311,49	264.311,49	273.811,49
121	09	1.2.4.4.2.	52910000	12440	Tierschutz und Tierseuchen - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (möglicher Ausbruch Afrikanische Schweinepest)	2.035.000,00	-	-	-	-	1.981.065,99	1.981.065,99	1.981.065,99
Teilhaushalt 09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft						2.035.000,00	-	-	-	-	1.981.065,99	1.981.065,99	1.981.065,99
122	10	4.1.4.5.4.	54151000	41450	PsychKG - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	108.757,00	-	-	-	3.424,02	108.757,00	112.181,02	112.181,02
Teilhaushalt 10 - Gesundheitsdienst						108.757,00	-	-	-	3.424,02	108.757,00	112.181,02	112.181,02
123	11	1.2.3.4.1.	52312000	70100	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Unterhaltung der Außenanlagen (Zulassungsstellen)	-	-	4.159,51	4.159,51	-	-	-	4.159,51
124	11	1.2.3.4.1.	52313300	70100	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude Oppenheim	15.000,00	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
125	11	1.2.3.4.1.	52382000	12340	Geringwertige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 EUR netto - Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Zulassungsstelle Bingen	39.200,00	-	-	-	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht						54.200,00	-	4.159,51	4.159,51	-	21.000,00	21.000,00	25.159,51
126	12	3.1.2.2.3.	55164000	80100	BuT gem. § 28 SGB II - Lernförderung	1.482.300,00	-	-	-	-	224.712,88	224.712,88	224.712,88
127	12	3.5.2.0.1.	55784000	80100	BuT gem. § 16 BKGG/WOG	1.482.300,00	-	-	-	-	42.885,35	42.885,35	42.885,35
Teilhaushalt 12 - Kommunales Jobcenter						2.964.600,00	-	-	-	-	267.598,23	267.598,23	267.598,23
Gesamtergebnis						22.407.645,22	3.365.948,76	4.425.968,97	7.791.917,73	432.664,74	9.008.859,85	9.441.524,59	17.233.442,32

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Finanzhaushalt (investiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019, Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	02	5.7.1.0.4	7706	78151000	57109	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen an private Unternehmen	8.000.000,00	62.433,09	25.704,00	88.137,09	-	7.941.338,95	7.941.338,95	8.029.476,04
Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben							8.000.000,00	62.433,09	25.704,00	88.137,09	-	7.941.338,95	7.941.338,95	8.029.476,04
2	03	1.1.4.4.2	7003	78571000	11449	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - EDV Ausstattung	151.020,00	-	-	-	220.000,00	140.000,00	360.000,00	360.000,00
3	03	1.1.4.4.2	7104	78571000	80209	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - EDV Ausstattung (JobCenter)	38.990,00	-	-	-	-	34.000,00	34.000,00	34.000,00
4	03	1.1.4.4.3	7007	78410000	11449	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Erwerb Software u. Lizenzen über 1.000 EUR netto	287.500,00	12.495,00	-	12.495,00	-	245.000,00	245.000,00	257.495,00
Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung							477.510,00	12.495,00	-	12.495,00	220.000,00	419.000,00	639.000,00	651.495,00
5	05	5.1.1.2.4	5990	78143000	51129	Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Alltagsradwegkonzept	-	237.829,00	-	237.829,00	-	-	-	237.829,00
6	05	5.4.2.0.1	1606	78533000	54209	K 16 - Austausch Pflaster gegen Asphalt in der OD Engelstadt	220.000,00	-	10.451,16	10.451,16	-	9.568,90	9.568,90	20.020,06
7	05	5.4.2.0.1	1807	78533000	54209	K 18 - Ausbau der OD Wackernheim	620.000,00	-	-	-	-	620.000,00	620.000,00	620.000,00
8	05	5.4.2.0.1	1808	78533000	54209	K 18 - Böschungssanierung in der OD Wackernheim	355.700,00	2.044,67	-	2.044,67	-	248.969,64	248.969,64	251.014,31
9	05	5.4.2.0.1	2404	78533000	54209	K 24 - Ausbau von Einmündung K 25 bis Bacharach-Neurath	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00	300.000,00	300.000,00
10	05	5.4.2.0.1	2501	78533000	54209	K 25 - Ausbau der OD Bacharach bis Einmündung K 24; 2. BA	175.000,00	-	-	-	-	175.000,00	175.000,00	175.000,00
11	05	5.4.2.0.1	4105	78531000	54209	K 41 - Bau eines Rad- und Gehweges zwischen Eimsheim und Uelversheim (Erwerb Grund und Boden)	40.000,00	-	-	-	-	36.401,34	36.401,34	36.401,34
12	05	5.4.2.0.1	4105	78533000	54209	K 41 - Bau eines Rad- und Gehweges zwischen Eimsheim und Uelversheim	380.000,00	-	-	-	-	380.000,00	380.000,00	380.000,00
13	05	5.4.2.0.1	3401	78533000	54209	K 34 - Bau eines Radweges zwischen Zornheim und Mommenheim	-	-	1.638,68	1.638,68	-	-	-	1.638,68
14	05	5.4.2.0.1	4408	78533000	54209	K 44 - Ausbau der OD Oppenheim (Wormser Straße)	-	57.064,22	-	57.064,22	-	-	-	57.064,22
15	05	5.5.2.0.2	7604	78533000	55209	GewässeraufsichtErrichtung einer Spundwand am Appelbach	-	24.589,70	-	24.589,70	3.664,54	-	3.664,54	28.254,24
16	05	5.6.1.2.1	7005	78143000	56129	UEBZ - Verbesserung der Infrastruktur für Elektrofahrzeuge	30.000,00	30.000,00	28.754,75	58.754,75	-	-	-	58.754,75
Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt							2.120.700,00	351.527,59	40.844,59	392.372,18	3.664,54	1.769.939,88	1.773.604,42	2.165.976,60
17	06	1.1.4.1.1	7129	78190000	11419	Wohnungsbauförderung - Investitionszuwendungen an Sonstige	-	-	-	-	4.900.000,00	-	4.900.000,00	4.900.000,00
18	06	1.1.4.1.2	7113	78522100	11419	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Einrichtungen (Neubau von Büroflächen)	150.000,00	-	-	-	-	150.000,00	150.000,00	150.000,00
19	06	1.1.4.1.2	7113	78523200	11419	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Neubau von Büroflächen)	18.500.000,00	-	-	-	3.832.600,97	18.500.000,00	22.332.600,97	22.332.600,97
20	06	1.1.4.1.2	7120	78523000	11419	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Schaffung von Büroflächen)	-	4.860,34	-	4.860,34	-	-	-	4.860,34
21	06	2.1.5.1.2	6001	78571000	21518	RS plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	646,58	646,58	646,58
22	06	2.1.5.2.2	6001	78571000	21528	RS plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
23	06	2.1.5.2.2	6002	78571000	21529	RS plus Ingelheim - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (EDV-Ausstattung)	10.000,00	-	3.044,02	3.044,02	-	-	-	3.044,02
24	06	2.1.5.3.1	6014	78571100	21539	RS plus Nierstein - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	45.000,00	-	-	-	116.077,59	45.000,00	161.077,59	161.077,59

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Finanzhaushalt (investiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019, Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
25	06	2.1.5.3.1	6106	78523000	70500	RS plus Nierstein - Ausz f. Baumaßnahmen (Umgestaltung Pausenhof)	300.000,00	-	30.000,00	30.000,00	-	270.000,00	270.000,00	300.000,00
26	06	2.1.5.3.2	6003	78571000	21539	RS plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Schulmobilar)	6.000,00	-	5.809,07	5.809,07	-	-	-	5.809,07
27	06	2.1.5.4.2	6001	78571000	21548	RS plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
28	06	2.1.7.1.1	6109	78523000	70500	Gym. Bingen - Ausz f. Baumaßnahmen (Neubau Sporthalle)	700.000,00	369.243,03	-	369.243,03	2.409.060,99	700.000,00	3.109.060,99	3.478.304,02
29	06	2.1.7.1.2	6001	78571000	21718	Gym. Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
30	06	2.1.7.2.2	6001	78571000	21728	Gym. Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	775,00	775,00	775,00
31	06	2.1.7.2.2	6014	78571120	21729	Gym. Ingelheim - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (FB 22 a)	4.000,00	-	2.390,20	2.390,20	-	-	-	2.390,20
32	06	2.1.7.3.1	6014	78571100	21739	Gym. Nieder-Olm - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	-	7.978,87	-	7.978,87	-	-	-	7.978,87
33	06	2.1.7.3.2	6001	78571000	21738	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	3.200,00	-	-	-	-	3.200,00	3.200,00	3.200,00
34	06	2.1.7.3.2	6003	78571000	21739	Gym. Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Schulmobilar)	6.000,00	236,10	5.027,19	5.263,29	-	-	-	5.263,29
35	06	2.1.7.3.2	6002	78571000	21739	Gym. Nieder-Olm - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (EDV-Ausstattung)	30.000,00	-	4.327,55	4.327,55	-	-	-	4.327,55
36	06	2.1.7.4.1	6121	78523000	70500	Gym. Oppenheim - Ausz f. Baumaßnahmen (Erweiterungsbau)	-	249.935,03	-	249.935,03	65.598,31	-	65.598,31	315.533,34
37	06	2.1.7.4.2	6001	78571000	21748	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	3.900,00	-	-	-	-	3.900,00	3.900,00	3.900,00
38	06	2.1.7.4.2	6003	78571000	21749	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Schulmobilar)	1.200,00	4.115,58	-	4.115,58	-	1.200,00	1.200,00	5.315,58
39	06	2.1.7.4.2	6121	78571000	21749	Gym. Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterungsbau)	-	6.804,42	-	6.804,42	-	-	-	6.804,42
40	06	2.1.7.5.1	6014	78571100	21759	Gym. Nackenheim - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	42.500,00	-	3.059,00	3.059,00	-	-	-	3.059,00
41	06	2.1.7.5.2	6003	78571000	21759	Gym. Nackenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Schulmobilar)	6.000,00	-	5.541,02	5.541,02	-	-	-	5.541,02
42	06	2.1.7.5.2	6001	78571000	21758	Gym. Nackenheim - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	2.000,00
43	06	2.1.8.1.2	6001	78571000	21818	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	3.900,00	-	-	-	-	3.900,00	3.900,00	3.900,00
44	06	2.1.8.2.2	6001	78571000	21828	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	1.500,00	-	-	-	-	1.482,06	1.482,06	1.482,06
45	06	2.1.8.3.1	6108	78523000	70500	IGS Sprendlingen - Ausz f. Baumaßnahmen (Umgestaltung Pausenhof)	600.000,00	-	76.891,26	76.891,26	-	512.398,74	512.398,74	589.290,00
46	06	2.1.8.3.2	6001	78571000	21838	IGS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	1.122,10	1.122,10	1.122,10
47	06	2.1.8.4.1	6104	78523000	70500	IGS Oppenheim - Ausz f. Baumaßnahmen (Erweiterung Sporthalle)	1.050.000,00	1.509.834,54	176.604,08	1.686.438,62	-	873.395,92	873.395,92	2.559.834,54
48	06	2.1.8.4.2	6001	78571000	21848	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
49	06	2.2.1.1.1	6014	78571200	22119	FS Bingen - Ausz. f. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberh. d. Wertgrenze (FB 22b Sportgeräte)	1.900,00	-	-	-	-	1.900,00	1.900,00	1.900,00
50	06	2.2.1.1.2	6001	78571000	22118	FS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	3.100,00	-	-	-	-	3.100,00	3.100,00	3.100,00
51	06	2.2.1.1.2	6002	78571000	22119	FS Bingen - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (EDV-Ausstattung)	13.500,00	2.802,42	89,28	2.891,70	-	-	-	2.891,70
52	06	2.2.1.2.2	6001	78571000	22128	FS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	5.140,00	-	-	-	-	4.934,00	4.934,00	4.934,00

**Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Finanzhaushalt (investiv)
gem. § 17 GemHVO**

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019, Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2019	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
53	06	2.2.1.3.2	6001	78571000	22138	FS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	2.000,00	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
54	06	2.2.1.4.1	6103	78523000	70500	FS Oppenheim - Ausz f. Baumaßnahmen (Erweiterungsbau)	450.000,00	-	396.168,90	396.168,90	-	7.669,87	7.669,87	403.838,77
55	06	2.2.1.4.1	6104	78523000	70500	FS Oppenheim - Ausz f. Baumaßnahmen (Fundamentarbeiten für Mietcontainer)	75.000,00	-	-	-	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00
56	06	2.2.1.5.1	6104	78523000	70500	FS Sprendlingen - Ausz f. Baumaßnahmen (Erweiterungsbau)	250.000,00	-	225.348,21	225.348,21	-	-	-	225.348,21
57	06	2.2.1.5.2	6001	78571000	22158	FS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	3.000,00	-	-	-	-	2.528,62	2.528,62	2.528,62
58	06	2.3.1.1.2	6001	78571000	23118	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	11.700,00	-	-	-	-	8.671,51	8.671,51	8.671,51
59	06	2.3.1.2.1	6120	78523000	70500	BBS Ingelheim - Ausz f. Baumaßnahmen (Neubau des Schulgebäudes)	1.500.000,00	830.862,98	-	830.862,98	9.949.753,46	1.500.000,00	11.449.753,46	12.280.616,44
60	06	2.3.1.2.1	6121	78523000	70500	BBS Ingelheim - Ausz f. Baumaßnahmen (Neubau eines Parkdecks)	1.800.000,00	-	-	-	-	1.679.000,56	1.679.000,56	1.679.000,56
61	06	2.3.1.2.2	6001	78571000	23128	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze (Budget)	10.000,00	-	-	-	-	8.240,68	8.240,68	8.240,68
62	06	2.3.1.2.2	6002	78571000	23129	BBS Ingelheim - Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (EDV-Ausstattung)	27.500,00	-	19.612,15	19.612,15	-	-	-	19.612,15
63	06	2.4.3.0.2	6015	78571000	24309	Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze - Betreuung IT Landkreisschulen	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
64	06	2.4.4.0.1	6501	78143000	24409	Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände für andere Schulen nach dem SchulG	-	12.530,00	-	12.530,00	-	-	-	12.530,00
65	06	5.4.7.0.2	7608	78720000	54709	Auszahlungen für bewilligte Investitionszuschüsse an Nutzungsberechtigte - Stärkung des ÖPNV im Landkreis	150.000,00	-	63.000,00	63.000,00	-	11.967,20	11.967,20	74.967,20
66	06	5.4.7.0.2	7613	78420000	54709	Auszahlungen für bewilligte Investitionszuschüsse an Nutzungsberechtigte - Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	250.000,00	4.340,00	80.947,50	85.287,50	-	148.802,50	148.802,50	234.090,00
Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude							26.037.040,00	3.003.543,31	1.099.859,43	4.103.402,74	21.273.091,32	24.533.835,34	45.806.926,66	49.910.329,40
67	07	3.6.5.0.3	7402	78143000	36509	Tageseinrichtungen für Kinder - Investitionszuschuss an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.836.000,00	483.371,70	1.094.628,30	1.578.000,00	-	741.371,70	741.371,70	2.319.371,70
68	07	3.6.5.0.3	7404	78190000	36509	Tageseinrichtungen für Kinder - Zuschüsse an übrige Bereiche	72.000,00	33.000,00	-	33.000,00	-	-	-	33.000,00
69	07	4.2.1.0.2	7402	78143000	42109	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	88.290,00	98.100,00	47.247,50	145.347,50	-	-	-	145.347,50
70	07	4.2.1.0.2	7403	78159000	42109	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an den sonstigen privaten Bereich	-	10.600,00	-	10.600,00	-	-	-	10.600,00
Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport							1.996.290,00	625.071,70	1.141.875,80	1.766.947,50	-	741.371,70	741.371,70	2.508.319,20
71	11	1.2.3.4.1	7122	78523000	12349	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Erweiterung der Kfz-Zulassungsstelle Oppenheim	85.000,00	-	6.426,00	6.426,00	-	78.406,00	78.406,00	84.832,00
72	11	1.2.6.0.1	7303	78560000	12609	Brandschutz - Beschaffung eines Gerätewagens Atemschutz für den Gefahrstoffzug	40.000,00	-	-	-	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00
73	11	1.2.6.0.1	7314	78143000	12609	Brandschutz - Investitionszuwendungen für Einrichtungen und Ausrüstungen	150.000,00	1.041.800,00	-	1.041.800,00	-	150.000,00	150.000,00	1.191.800,00
74	11	1.2.7.0.2	7301	78190000	12709	Rettungsdienst - Erneuerung Rettungswache	450.000,00	-	-	-	1.526.319,36	450.000,00	1.976.319,36	1.976.319,36
75	11	1.2.7.0.2	7304	78143000	12709	Rettungsdienst - Planung und Errichtung einer integrierten Leitstelle	750.000,00	-	-	-	-	750.000,00	750.000,00	750.000,00
76	11	1.2.8.0.2	7304	78560000	12809	Zivil- und Katastrophenschutz - Erwerb von Fahrzeugen im Katastrophenschutz	120.000,00	128.227,49	-	128.227,49	-	-	-	128.227,49
77	11	1.2.8.0.2	7307	78571000	12809	Zivil- und Katastrophenschutz - Anschaffung Digitalfunk	74.000,00	1.800,00	-	1.800,00	4.017,15	59.428,26	63.445,41	65.245,41

Aufstellung der gebildeten Ermächtigungen - Finanzhaushalt (investiv)
gem. § 17 GemHVO

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Deckungskreis	Bezeichnung	Ansatz 2019, Über- / Außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2019 EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2019 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
78	11	1.2.8.0.2	7308	78143000	12809	Zivil- und Katastrophenschutz - Investitionszuwendungen an Gemeinde u. Gemeindeverbände für Fahrzeugen im Katastrophenschutz	-	-	-	-	22.000,00	-	22.000,00	22.000,00
79	11	1.2.8.0.2	7308	78190000	12809	Zivil- und Katastrophenschutz - Investitionszuwendungen an Sonstige für Fahrzeugen im Katastrophenschutz	25.000,00	-	-	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							1.694.000,00	1.171.827,49	6.426,00	1.178.253,49	1.552.336,51	1.552.834,26	3.105.170,77	4.283.424,26
Gesamtergebnis							40.325.540,00	5.226.898,18	2.314.709,82	7.541.608,00	23.049.092,37	36.958.320,13	60.007.412,50	67.549.020,50

Herausgeber

Kreisverwaltung Mainz-Bingen
Georg-Rückert-Straße 11
55218 Ingelheim am Rhein
www.mainz-bingen.de

V.i.S.d.P.

Dorothea Schäfer
Landrätin

Weitere Informationen

Fachbereich Finanzen
Carsten Schwarz

Kontakt

Telefon 06132 787-1201
Schwarz.Carsten@mainz-bingen.de



MAINZ · BINGEN

Landkreis



Rheinessen