

JAHRESABSCHLUSS 2021

INHALTSVERZEICHNIS

<u>AUFSTELLUNGSVERMERK</u>	<u>1</u>
----------------------------	----------

JAHRESABSCHLUSS

<u>1. Ergebnisrechnung</u>	<u>4</u>
<u>2. Finanzrechnung</u>	<u>5</u>
<u>3. Teilrechnungen</u>	<u>7</u>
<u>4. Bilanz</u>	<u>45</u>
<u>5. Anhang mit Anlagen</u>	<u>47</u>
<u>Anlage 1 - Anlagenübersicht</u>	<u>83</u>
<u>Anlage 2 - Sonderpostenspiegel</u>	<u>85</u>
<u>Anlage 3 - Leasingverzeichnis</u>	<u>87</u>
<u>Anlage 4 - Übersicht über die Haftungsverhältnisse</u>	<u>89</u>
<u>Anlage 5 - Übersicht über die Beteiligungen</u>	<u>91</u>
<u>Anlage 6 - Mitglieder des Kreistages</u>	<u>93</u>
<u>Anlage 7 - Übersicht der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen</u>	<u>95</u>

ANLAGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

<u>6. Rechenschaftsbericht mit Anlagen</u>	<u>97</u>
<u>Organigramm</u>	<u>134</u>
<u>Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen</u>	<u>135</u>
<u>Ziele und Kennzahlen</u>	<u>139</u>
<u>7. Beteiligungsbericht (§ 90 Abs. 2 GemO)</u>	<u>147</u>
<u>8. Forderungsübersicht</u>	<u>177</u>
<u>9. Verbindlichkeitenübersicht</u>	<u>179</u>
<u>10. Übersicht der Haushaltsermächtigungen</u>	<u>181</u>

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 31.12.2021 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Ingelheim am Rhein, 24.02.2023



Dorothea Schäfer
Landrätin



MAINZ · BINGEN
Landkreis

1. ERGEBNISRECHNUNG UND 2. FINANZRECHNUNG

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	241,13	0,00	1.000	20,00	-980,00	0,00	0,00	-980,00
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	285.667.625,93	0,00	315.317.210	315.115.609,25	-201.600,75	0,00	0,00	-201.600,75
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	174.535.921,58	0,00	173.631.648	171.890.012,23	-1.741.635,77	0,00	0,00	-1.741.635,77
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.860.450,93	0,00	4.997.315	5.181.365,05	184.050,05	0,00	0,00	184.050,05
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.643.571,84	0,00	2.813.729	2.098.290,86	-715.438,14	0,00	0,00	-715.438,14
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.669.560,00	0,00	22.926.931	19.378.822,48	-3.548.108,52	0,00	0,00	-3.548.108,52
E7 + Sonstige laufende Erträge	5.412.546,50	0,00	1.940.663	2.321.187,20	380.524,20	0,00	0,00	380.524,20
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	487.789.917,91	0,00	521.628.496	515.985.307,07	-5.643.188,93	0,00	0,00	-5.643.188,93
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	59.731.235,22	309.399,13	69.935.226	64.456.870,09	-5.787.755,04	0,00	0,00	-5.787.755,04
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.927.119,01	9.936.103,02	43.850.578	31.208.498,99	-22.578.182,03	6.469.549,40	1.823.796,55	-14.284.836,08
E11 - Abschreibungen	11.284.927,14	0,00	11.561.330	11.400.933,03	-160.396,97	0,00	0,00	-160.396,97
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	91.142.350,18	3.454.937,45	97.678.202	93.089.392,00	-8.043.747,45	2.311.688,30	927.891,56	-4.804.167,59
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	251.451.538,56	0,00	267.180.170	259.223.829,53	-7.956.340,47	90.158,67	0,00	-7.866.181,80
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	9.436.176,02	817.085,61	26.410.028	22.621.966,78	-4.605.146,83	1.570.627,32	245.977,00	-2.788.542,51
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	455.973.346,13	14.517.525,21	516.615.534	482.001.490,42	-49.131.568,79	10.442.023,69	2.997.665,11	-35.691.879,99
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.816.571,78	-14.517.525,21	5.012.962	33.983.816,65	43.488.379,86	-10.442.023,69	-2.997.665,11	30.048.691,06
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	117.288,00	0,00	423.321	201.006,67	-222.314,33	0,00	0,00	-222.314,33
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32,04	0,00	0	2.075,05	2.075,05	0,00	0,00	2.075,05
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	117.255,96	0,00	423.321	198.931,62	-224.389,38	0,00	0,00	-224.389,38
E20 Ordentliches Ergebnis	31.933.827,74	-14.517.525,21	5.436.283	34.182.748,27	43.263.990,48	-10.442.023,69	-2.997.665,11	29.824.301,68
E21 Außerordentliches Ergebnis	-3.058,73	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)	31.930.769,01	-14.517.525,21	5.436.283	34.182.748,27	43.263.990,48	-10.442.023,69	-2.997.665,11	29.824.301,68

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	241,13	0,00	1.000	20,00	-980,00	0,00	0,00	-980,00
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	282.759.227,46	0,00	312.029.592	311.157.838,39	-871.753,61	0,00	0,00	-871.753,61
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	173.591.705,53	0,00	173.631.648	172.252.404,74	-1.379.243,26	0,00	0,00	-1.379.243,26
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.764.587,87	0,00	4.997.315	4.992.221,39	-5.093,61	0,00	0,00	-5.093,61
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.511.237,56	0,00	2.813.729	2.057.048,98	-756.680,02	0,00	0,00	-756.680,02
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.448.264,94	0,00	22.926.931	19.426.973,62	-3.499.957,38	0,00	0,00	-3.499.957,38
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	2.010.384,16	0,00	1.193.287	2.042.998,61	849.711,61	0,00	0,00	849.711,61
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	480.085.648,65	0,00	517.593.502	511.929.505,73	-5.663.996,27	0,00	0,00	-5.663.996,27
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	55.827.391,91	0,00	65.889.200	61.197.839,63	-4.691.360,37	0,00	0,00	-4.691.360,37
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.475.531,70	0,00	43.850.578	30.931.390,36	-12.919.187,64	0,00	0,00	-12.919.187,64
F11 nicht besetzt	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	91.131.183,17	0,00	97.678.202	93.200.884,19	-4.477.317,81	0,00	0,00	-4.477.317,81
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	253.107.245,17	0,00	267.180.170	258.997.197,76	-8.182.972,24	0,00	0,00	-8.182.972,24
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	9.142.125,67	0,00	14.345.028	11.045.438,78	-3.299.589,22	0,00	0,00	-3.299.589,22
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	441.683.477,62	0,00	488.943.178	455.372.750,72	-33.570.427,28	0,00	0,00	-33.570.427,28
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	38.402.171,03	0,00	28.650.324	56.556.755,01	27.906.431,01	0,00	0,00	27.906.431,01
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	111.910,96	0,00	423.321	206.383,71	-216.937,29	0,00	0,00	-216.937,29
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	32,04	0,00	0	2.075,05	2.075,05	0,00	0,00	2.075,05
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	111.878,92	0,00	423.321	204.308,66	-219.012,34	0,00	0,00	-219.012,34
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	38.514.049,95	0,00	29.073.645	56.761.063,67	27.687.418,67	0,00	0,00	27.687.418,67
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	38.514.049,95	0,00	29.073.645	56.761.063,67	27.687.418,67	0,00	0,00	27.687.418,67
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.882.923,00	0,00	6.601.783	3.859.562,04	-2.742.220,96	0,00	0,00	-2.742.220,96
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	52.462,72	0,00	15.000	221.194,56	206.194,56	0,00	0,00	206.194,56
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.935.385,72	0,00	6.616.783	4.080.756,60	-2.536.026,40	0,00	0,00	-2.536.026,40

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.883.409,77	10.663.039,03	14.450.285	7.989.486,89	-17.123.837,14	3.817.629,59	6.932.522,77	-6.373.684,78
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	9.039.766,44	53.595.890,83	22.170.192	19.680.563,83	-56.085.519,00	19.046.233,64	30.414.823,20	-6.624.462,16
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	817.026,26	1.376.000,00	14.955.400	9.095.098,86	-7.236.301,14	0,00	0,00	-7.236.301,14
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	10.000,00	0,00	40.000	17.280,00	-22.720,00	0,00	0,00	-22.720,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.750.202,47	65.634.929,86	51.615.877	36.782.429,58	-80.468.377,28	22.863.863,23	37.347.345,97	-20.257.168,08
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.814.816,75	-65.634.929,86	-44.999.094	-32.701.672,98	77.932.350,88	-22.863.863,23	-37.347.345,97	17.721.141,68
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	26.699.233,20	-65.634.929,86	-15.925.449	24.059.390,69	105.619.769,55	-22.863.863,23	-37.347.345,97	45.408.560,35
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)	-26.699.233,20	0,00	15.925.449	-24.059.390,69	-39.984.839,69	0,00	0,00	-39.984.839,69
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	-26.699.233,20	0,00	15.925.449	-24.059.390,69	-39.984.839,69	0,00	0,00	-39.984.839,69
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	304.010,64	0,00	0	127.861,51	127.861,51	0,00	0,00	127.861,51
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetr.	-26.395.222,56	0,00	15.925.449	-23.931.529,18	-39.856.978,18	0,00	0,00	-39.856.978,18
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	27.003.243,84	0,00	-15.925.449	24.187.252,20	40.112.701,20	0,00	0,00	40.112.701,20
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	38.514.049,95	0,00	29.073.645	56.761.063,67	27.687.418,67	0,00	0,00	27.687.418,67



MAINZ · BINGEN
Landkreis

3. TEILRECHNUNGEN

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung								
Teilergebnisrechnung										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.921,72	0,00	186.000	184.020,96	-1.979,04	0,00	0,00	-1.979,04		
E7 + Sonstige laufende Erträge	2.427,77	0,00	1.800	1.820,00	20,00	0,00	0,00	20,00		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	180.349,49	0,00	187.800	185.840,96	-1.959,04	0,00	0,00	-1.959,04		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	850.722,16	0,00	883.100	855.940,95	-27.159,05	0,00	0,00	-27.159,05		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	4.231,80	0,00	13.500	7.370,08	-6.129,92	0,00	0,00	-6.129,92		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	854.953,96	0,00	896.600	863.311,03	-33.288,97	0,00	0,00	-33.288,97		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-674.604,47	0,00	-708.800	-677.470,07	31.329,93	0,00	0,00	31.329,93		
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	-674.604,47	0,00	-708.800	-677.470,07	31.329,93	0,00	0,00	31.329,93		
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)	-674.604,47	0,00	-708.800	-677.470,07	31.329,93	0,00	0,00	31.329,93		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.921,72	0,00	186.000	184.020,96	-1.979,04	0,00	0,00	-1.979,04		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	2.427,77	0,00	1.800	1.820,00	20,00	0,00	0,00	20,00		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	180.349,49	0,00	187.800	185.840,96	-1.959,04	0,00	0,00	-1.959,04		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	850.930,96	0,00	883.100	856.540,74	-26.559,26	0,00	0,00	-26.559,26		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	4.437,62	0,00	13.500	7.091,89	-6.408,11	0,00	0,00	-6.408,11		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	855.368,58	0,00	896.600	863.632,63	-32.967,37	0,00	0,00	-32.967,37		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-675.019,09	0,00	-708.800	-677.791,67	31.008,33	0,00	0,00	31.008,33		
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	-675.019,09	0,00	-708.800	-677.791,67	31.008,33	0,00	0,00	31.008,33		
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	-675.019,09	0,00	-708.800	-677.791,67	31.008,33	0,00	0,00	31.008,33		
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	-675.019,09	0,00	-708.800	-677.791,67	31.008,33	0,00	0,00	31.008,33		
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	7.317.746,72	0,00	7.534.281	7.622.630,58	88.349,58	0,00	0,00	88.349,58		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.889,99	0,00	36.000	34.160,92	-1.839,08	0,00	0,00	-1.839,08		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.259,26	0,00	117.032	91.302,94	-25.729,06	0,00	0,00	-25.729,06		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.904.436,36	0,00	4.064.729	3.842.844,38	-221.884,62	0,00	0,00	-221.884,62		
E7 + Sonstige laufende Erträge	3.798.915,29	0,00	811.056	540.047,70	-271.008,30	0,00	0,00	-271.008,30		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.142.247,62	0,00	12.563.098	12.130.986,52	-432.111,48	0,00	0,00	-432.111,48		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.474.247,95	0,00	15.757.676	13.276.118,99	-2.481.557,01	0,00	0,00	-2.481.557,01		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	492.846,49	100.000,00	920.610	604.867,54	-415.742,46	120.810,38	0,00	-294.932,08		
E11 - Abschreibungen	72.503,32	0,00	71.294	76.905,26	5.611,26	0,00	0,00	5.611,26		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.831.250,65	2.551.646,00	3.817.260	2.208.281,84	-4.160.624,16	1.459.430,00	753.038,00	-1.948.156,16		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.759.147,28	77.640,57	4.161.988	2.976.437,36	-1.263.191,21	127.075,22	0,00	-1.136.115,99		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.629.995,69	2.729.286,57	24.728.828	19.142.610,99	-8.315.503,58	1.707.315,60	753.038,00	-5.855.149,98		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.487.748,07	-2.729.286,57	-12.165.730	-7.011.624,47	7.883.392,10	-1.707.315,60	-753.038,00	5.423.038,50		
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	-4.487.748,07	-2.729.286,57	-12.165.730	-7.011.624,47	7.883.392,10	-1.707.315,60	-753.038,00	5.423.038,50		
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)	-4.487.748,07	-2.729.286,57	-12.165.730	-7.011.624,47	7.883.392,10	-1.707.315,60	-753.038,00	5.423.038,50		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	7.304.990,89	0,00	7.523.650	7.618.728,72	95.078,72	0,00	0,00	95.078,72		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.736,64	0,00	36.000	33.679,27	-2.320,73	0,00	0,00	-2.320,73		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.301,76	0,00	117.032	91.280,94	-25.751,06	0,00	0,00	-25.751,06		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.898.442,12	0,00	4.064.729	3.824.170,07	-240.558,93	0,00	0,00	-240.558,93		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	75.921,32	0,00	63.680	89.351,57	25.671,57	0,00	0,00	25.671,57		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.399.392,73	0,00	11.805.091	11.657.210,57	-147.880,43	0,00	0,00	-147.880,43		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.556.716,73	0,00	11.711.650	10.004.324,41	-1.707.325,59	0,00	0,00	-1.707.325,59		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	535.202,16	0,00	920.610	556.588,56	-364.021,44	0,00	0,00	-364.021,44		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	2.831.250,65	0,00	3.817.260	2.205.686,35	-1.611.573,65	0,00	0,00	-1.611.573,65		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	2.764.980,08	0,00	4.161.988	3.017.130,20	-1.144.857,80	0,00	0,00	-1.144.857,80		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.688.149,62	0,00	20.611.508	15.783.729,52	-4.827.778,48	0,00	0,00	-4.827.778,48		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.288.756,89	0,00	-8.806.417	-4.126.518,95	4.679.898,05	0,00	0,00	4.679.898,05		
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	-4.288.756,89	0,00	-8.806.417	-4.126.518,95	4.679.898,05	0,00	0,00	4.679.898,05		
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	-4.288.756,89	0,00	-8.806.417	-4.126.518,95	4.679.898,05	0,00	0,00	4.679.898,05		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	4.607.730	1.858.543,35	-2.749.186,65	0,00	0,00	-2.749.186,65		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	14.189,30	0,00	15.000	12.361,70	-2.638,30	0,00	0,00	-2.638,30		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.189,30	0,00	4.622.730	1.870.905,05	-2.751.824,95	0,00	0,00	-2.751.824,95		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.594.980,10	6.471.716,77	4.579.000	6.572.613,88	-4.478.102,89	315.666,09	4.015.598,10	-146.838,70		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	9.997,18	8.450,00	39.000	5.589,07	-41.860,93	14.526,00	0,00	-27.334,93		
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	721.026,26	1.376.000,00	10.746.400	586.313,86	-11.536.086,14	0,00	0,00	-11.536.086,14		
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	10.000,00	0,00	40.000	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.336.003,54	7.856.166,77	15.404.400	7.164.516,81	-16.096.049,96	330.192,09	4.015.598,10	-11.750.259,77		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
Teilfinanzrechnung									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	-2.321.814,24	-7.856.166,77	-10.781.670	-5.293.611,76	13.344.225,01	-330.192,09	-4.015.598,10	8.998.434,82	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.610.571,13	-7.856.166,77	-19.588.087	-9.420.130,71	18.024.123,06	-330.192,09	-4.015.598,10	13.678.332,87	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	2.687,54	0,00	1.609	11.510,00	9.901,00	0,00	0,00	0,00	9.901,00	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	100	40,00	-60,00	0,00	0,00	0,00	-60,00	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	2.329,24	2.329,24	0,00	0,00	0,00	2.329,24	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	2.772,86	2.772,86	0,00	0,00	0,00	2.772,86	
E7 + Sonstige laufende Erträge	98.282,97	0,00	75.050	94.564,33	19.514,33	0,00	0,00	0,00	19.514,33	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100.990,51	0,00	76.759	111.216,43	34.457,43	0,00	0,00	0,00	34.457,43	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.361.877,71	0,00	3.107.200	2.636.722,18	-470.477,82	0,00	0,00	0,00	-470.477,82	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.961,26	214.296,00	499.600	214.329,30	-499.566,70	262.280,47	0,00	0,00	-237.286,23	
E11 - Abschreibungen	453.781,34	0,00	387.089	536.162,60	149.073,60	0,00	0,00	0,00	149.073,60	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	1.704.290,25	329.987,68	2.929.400	2.412.802,79	-846.584,89	537.940,01	0,00	0,00	-308.644,88	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.863.910,56	544.283,68	6.923.289	5.800.016,87	-1.667.555,81	800.220,48	0,00	0,00	-867.335,33	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.762.920,05	-544.283,68	-6.846.530	-5.688.800,44	1.702.013,24	-800.220,48	0,00	0,00	901.792,76	
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.906,99	0,00	1.900	1.895,66	-4,34	0,00	0,00	0,00	-4,34	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.906,99	0,00	1.900	1.895,66	-4,34	0,00	0,00	0,00	-4,34	
E20 Ordentliches Ergebnis	-4.761.013,06	-544.283,68	-6.844.630	-5.686.904,78	1.702.008,90	-800.220,48	0,00	0,00	901.788,42	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	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	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-4.761.013,06	-544.283,68	-6.844.630	-5.686.904,78	1.702.008,90	-800.220,48	0,00	0,00	901.788,42	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	40,00	-60,00	0,00	0,00	-60,00		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	2.329,24	2.329,24	0,00	0,00	2.329,24		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0	2.772,86	2.772,86	0,00	0,00	2.772,86		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	48.211,97	0,00	75.050	59.046,95	-16.003,05	0,00	0,00	-16.003,05		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	48.231,97	0,00	75.150	64.189,05	-10.960,95	0,00	0,00	-10.960,95		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.357.255,70	0,00	3.107.200	2.636.132,38	-471.067,62	0,00	0,00	-471.067,62		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	339.515,12	0,00	499.600	220.621,10	-278.978,90	0,00	0,00	-278.978,90		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	1.637.393,09	0,00	2.664.400	2.117.668,25	-546.731,75	0,00	0,00	-546.731,75		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.334.163,91	0,00	6.271.200	4.974.421,73	-1.296.778,27	0,00	0,00	-1.296.778,27		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.285.931,94	0,00	-6.196.050	-4.910.232,68	1.285.817,32	0,00	0,00	1.285.817,32		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.906,99	0,00	1.900	1.895,66	-4,34	0,00	0,00	-4,34		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.906,99	0,00	1.900	1.895,66	-4,34	0,00	0,00	-4,34		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.284.024,95	0,00	-6.194.150	-4.908.337,02	1.285.812,98	0,00	0,00	1.285.812,98		
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	-4.284.024,95	0,00	-6.194.150	-4.908.337,02	1.285.812,98	0,00	0,00	1.285.812,98		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0	25,00	25,00	0,00	0,00	25,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	25,00	25,00	0,00	0,00	25,00		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	227.977,84	188.000,00	276.000	379.398,51	-84.601,49	220.000,00	0,00	135.398,51		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	199.410,39	375.000,00	1.676.000	341.371,27	-1.709.628,73	1.546.932,49	132.548,90	-30.147,34		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	427.388,23	563.000,00	1.952.000	720.769,78	-1.794.230,22	1.766.932,49	132.548,90	105.251,17		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-427.388,23	-563.000,00	-1.952.000	-720.744,78	1.794.255,22	-1.766.932,49	-132.548,90	-105.226,17		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.711.413,18	-563.000,00	-8.146.150	-5.629.081,80	3.080.068,20	-1.766.932,49	-132.548,90	1.180.586,81		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt **03** **Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung**

<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzleistungen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	241,13	0,00	1.000	20,00	-980,00	0,00	0,00	-980,00		
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	218.792.040,85	0,00	245.397.945	245.460.088,47	62.143,47	0,00	0,00	62.143,47		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	218.792.281,98	0,00	245.398.945	245.460.108,47	61.163,47	0,00	0,00	61.163,47		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.471.396,00	0,00	426.682	428.484,65	1.802,65	0,00	0,00	1.802,65		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	9.934,31	0,00	10.010.422	10.032.507,21	22.085,21	0,00	0,00	22.085,21		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.481.330,31	0,00	10.437.104	10.460.991,86	23.887,86	0,00	0,00	23.887,86		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	216.310.951,67	0,00	234.961.841	234.999.116,61	37.275,61	0,00	0,00	37.275,61		
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	115.336,06	0,00	421.371	199.111,01	-222.259,99	0,00	0,00	-222.259,99		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	115.336,06	0,00	421.371	199.111,01	-222.259,99	0,00	0,00	-222.259,99		
E20 Ordentliches Ergebnis	216.426.287,73	0,00	235.383.212	235.198.227,62	-184.984,38	0,00	0,00	-184.984,38		
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)	216.426.287,73	0,00	235.383.212	235.198.227,62	-184.984,38	0,00	0,00	-184.984,38		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzleistungen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	241,13	0,00	1.000	20,00	-980,00	0,00	0,00	-980,00		
F2 + Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonstige Transfereinzahlungen	219.365.161,20	0,00	245.349.631	244.790.342,12	-559.288,88	0,00	0,00	-559.288,88		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	45.529,19	0,00	0	443.059,29	443.059,29	0,00	0,00	443.059,29		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	219.410.931,52	0,00	245.350.631	245.233.421,41	-117.209,59	0,00	0,00	-117.209,59		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	2.471.396,00	0,00	426.682	428.484,65	1.802,65	0,00	0,00	1.802,65		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	55.472,59	0,00	10.422	453.165,46	442.743,46	0,00	0,00	442.743,46		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.526.868,59	0,00	437.104	881.650,11	444.546,11	0,00	0,00	444.546,11		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	216.884.062,93	0,00	244.913.527	244.351.771,30	-561.755,70	0,00	0,00	-561.755,70		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.959,02	0,00	421.371	204.488,05	-216.882,95	0,00	0,00	-216.882,95		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	109.959,02	0,00	421.371	204.488,05	-216.882,95	0,00	0,00	-216.882,95		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	216.994.021,95	0,00	245.334.898	244.556.259,35	-778.638,65	0,00	0,00	-778.638,65		
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	216.994.021,95	0,00	245.334.898	244.556.259,35	-778.638,65	0,00	0,00	-778.638,65		
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	370.000,00	274.000,00	0,00	0,00	274.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.000,00	0,00	96.000	370.000,00	274.000,00	0,00	0,00	274.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-96.000,00	0,00	-96.000	-370.000,00	-274.000,00	0,00	0,00	-274.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	216.898.021,95	0,00	245.238.898	244.186.259,35	-1.052.638,65	0,00	0,00	-1.052.638,65		
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)	-26.699.233,20	0,00	15.925.449	-24.059.390,69	-39.984.839,69	0,00	0,00	-39.984.839,69		
F39 Saldo Ein- u. Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzleistungen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>	1	2	3	4	5	6	7	8	
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-26.699.233,20	0,00	15.925.449	-24.059.390,69	-39.984.839,69	0,00	0,00	-39.984.839,69	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	2.143.776,00	0,00	2.121.428	2.209.779,00	88.351,00	0,00	0,00	88.351,00		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	879.969,49	0,00	726.600	984.569,39	257.969,39	0,00	0,00	257.969,39		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.584,79	0,00	480	102,27	-377,73	0,00	0,00	-377,73		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.905,43	0,00	1.329.037	464.969,16	-864.067,84	0,00	0,00	-864.067,84		
E7 + Sonstige laufende Erträge	77.029,58	0,00	28.500	15.311,34	-13.188,66	0,00	0,00	-13.188,66		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.665.265,29	0,00	4.206.045	3.674.731,16	-531.313,84	0,00	0,00	-531.313,84		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.936.505,15	0,00	3.775.200	3.052.818,82	-722.381,18	0,00	0,00	-722.381,18		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.468.507,90	323.540,57	1.731.099	1.586.219,78	-468.419,79	181.998,54	182.135,76	-104.285,49		
E11 - Abschreibungen	2.434.068,21	0,00	2.495.158	2.456.536,06	-38.621,94	0,00	0,00	-38.621,94		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	957.169,16	440.017,75	948.803	848.144,35	-540.676,40	518.230,58	126.419,28	103.973,46		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	283.095,50	315.113,42	2.161.215	574.251,27	-1.902.077,15	433.798,07	180.977,00	-1.287.302,08		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.079.345,92	1.078.671,74	11.111.475	8.517.970,28	-3.672.176,46	1.134.027,19	489.532,04	-2.048.617,23		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.414.080,63	-1.078.671,74	-6.905.430	-4.843.239,12	3.140.862,62	-1.134.027,19	-489.532,04	1.517.303,39		
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	-4.414.080,63	-1.078.671,74	-6.905.430	-4.843.239,12	3.140.862,62	-1.134.027,19	-489.532,04	1.517.303,39		
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)	-4.414.080,63	-1.078.671,74	-6.905.430	-4.843.239,12	3.140.862,62	-1.134.027,19	-489.532,04	1.517.303,39		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	902.656,00	0,00	903.000	928.306,00	25.306,00	0,00	0,00	25.306,00		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	897.836,38	0,00	726.600	757.425,34	30.825,34	0,00	0,00	30.825,34		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.584,79	0,00	480	102,27	-377,73	0,00	0,00	-377,73		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	539.589,35	0,00	1.329.037	474.330,11	-854.706,89	0,00	0,00	-854.706,89		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	30.278,39	0,00	28.500	28.786,54	286,54	0,00	0,00	286,54		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.371.944,91	0,00	2.987.617	2.188.950,26	-798.666,74	0,00	0,00	-798.666,74		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.937.573,19	0,00	3.775.200	3.054.658,55	-720.541,45	0,00	0,00	-720.541,45		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.481.992,48	0,00	1.731.099	1.520.986,50	-210.112,50	0,00	0,00	-210.112,50		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	935.667,55	0,00	948.803	839.919,01	-108.883,99	0,00	0,00	-108.883,99		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	152.900,03	0,00	1.861.215	458.109,54	-1.403.105,46	0,00	0,00	-1.403.105,46		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.508.133,25	0,00	8.316.317	5.873.673,60	-2.442.643,40	0,00	0,00	-2.442.643,40		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.136.188,34	0,00	-5.328.700	-3.684.723,34	1.643.976,66	0,00	0,00	1.643.976,66		
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	-3.136.188,34	0,00	-5.328.700	-3.684.723,34	1.643.976,66	0,00	0,00	1.643.976,66		
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	-3.136.188,34	0,00	-5.328.700	-3.684.723,34	1.643.976,66	0,00	0,00	1.643.976,66		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	226.370,00	0,00	824.700	879.438,79	54.738,79	0,00	0,00	54.738,79		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	36.966,34	0,00	0	203.927,00	203.927,00	0,00	0,00	203.927,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	263.336,34	0,00	824.700	1.083.365,79	258.665,79	0,00	0,00	258.665,79		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	141.984,61	861.446,90	1.135.000	108.098,36	-1.888.348,54	134.868,50	845.194,01	-908.286,03		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.412.978,96	2.161.819,42	1.295.000	731.169,82	-2.725.649,60	1.449.020,13	1.049.593,10	-227.036,37		
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0	17.280,00	17.280,00	0,00	0,00	17.280,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.554.963,57	3.023.266,32	2.430.000	856.548,18	-4.596.718,14	1.583.888,63	1.894.787,11	-1.118.042,40		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	-1.291.627,23	-3.023.266,32	-1.605.300	226.817,61	4.855.383,93	-1.583.888,63	-1.894.787,11	1.376.708,19	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.427.815,57	-3.023.266,32	-6.934.000	-3.457.905,73	6.499.360,59	-1.583.888,63	-1.894.787,11	3.020.684,85	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	8.247.668,70	0,00	9.013.474	7.877.328,55	-1.136.145,45	0,00	0,00	-1.136.145,45	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	942.046,16	0,00	1.195.315	973.929,44	-221.385,56	0,00	0,00	-221.385,56	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.134.366,11	0,00	2.237.417	1.633.051,66	-604.365,34	0,00	0,00	-604.365,34	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	395.709,83	0,00	620.246	476.687,05	-143.558,95	0,00	0,00	-143.558,95	
E7 + Sonstige laufende Erträge	250.518,14	0,00	234.757	454.870,44	220.113,44	0,00	0,00	220.113,44	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.970.308,94	0,00	13.301.209	11.415.867,14	-1.885.341,86	0,00	0,00	-1.885.341,86	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.616.065,23	0,00	10.742.300	10.078.495,98	-663.804,02	0,00	0,00	-663.804,02	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.577.694,59	7.059.904,99	28.770.149	22.036.540,26	-13.793.513,73	4.677.972,86	1.636.460,79	-7.479.080,08	
E11 - Abschreibungen	6.754.016,54	0,00	7.084.366	6.779.671,84	-304.694,16	0,00	0,00	-304.694,16	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.353.877,21	266.612,52	1.805.467	1.766.626,16	-305.453,36	115.000,00	23.685,26	-166.768,10	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.027.668,17	16.385,20	4.776.336	4.012.153,87	-780.567,33	433.525,52	0,00	-347.041,81	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.329.321,74	7.342.902,71	53.178.618	44.673.488,11	-15.848.032,60	5.226.498,38	1.660.146,05	-8.961.388,17	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.359.012,80	-7.342.902,71	-39.877.409	-33.257.620,97	13.962.690,74	-5.226.498,38	-1.660.146,05	7.076.046,31	
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	-35.359.012,80	-7.342.902,71	-39.877.409	-33.257.620,97	13.962.690,74	-5.226.498,38	-1.660.146,05	7.076.046,31	
E21 Außerordentliches Ergebnis	-3.058,73	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)	-35.362.071,53	-7.342.902,71	-39.877.409	-33.257.620,97	13.962.690,74	-5.226.498,38	-1.660.146,05	7.076.046,31	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude								
Teilfinanzrechnung										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	6.101.651,58	0,00	7.065.365	5.978.883,04	-1.086.481,96	0,00	0,00	-1.086.481,96		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	935.256,64	0,00	1.195.315	958.982,81	-236.332,19	0,00	0,00	-236.332,19		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.054.513,82	0,00	2.237.417	1.595.735,47	-641.681,53	0,00	0,00	-641.681,53		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.073,45	0,00	620.246	486.017,92	-134.228,08	0,00	0,00	-134.228,08		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	852.251,03	0,00	234.757	485.747,08	250.990,08	0,00	0,00	250.990,08		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.141.746,52	0,00	11.353.100	9.505.366,32	-1.847.733,68	0,00	0,00	-1.847.733,68		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.612.009,59	0,00	10.742.300	10.082.190,36	-660.109,64	0,00	0,00	-660.109,64		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.272.484,03	0,00	28.770.149	21.862.776,33	-6.907.372,67	0,00	0,00	-6.907.372,67		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	1.307.060,62	0,00	1.805.467	1.756.148,92	-49.318,08	0,00	0,00	-49.318,08		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	3.465.530,29	0,00	4.076.336	3.757.525,37	-318.810,63	0,00	0,00	-318.810,63		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	39.657.084,53	0,00	45.394.252	37.458.640,98	-7.935.611,02	0,00	0,00	-7.935.611,02		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-30.515.338,01	0,00	-34.041.152	-27.953.274,66	6.087.877,34	0,00	0,00	6.087.877,34		
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	-30.515.338,01	0,00	-34.041.152	-27.953.274,66	6.087.877,34	0,00	0,00	6.087.877,34		
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	-30.515.338,01	0,00	-34.041.152	-27.953.274,66	6.087.877,34	0,00	0,00	6.087.877,34		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.565.400,00	0,00	1.141.353	956.709,09	-184.643,91	0,00	0,00	-184.643,91		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.306,08	0,00	0	4.879,86	4.879,86	0,00	0,00	4.879,86		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.566.706,08	0,00	1.141.353	961.588,95	-179.764,05	0,00	0,00	-179.764,05		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	337.716,00	682.063,20	5.316.690	189.831,14	-5.808.922,06	100.000,00	320.412,50	-5.388.509,56		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	7.195.468,48	50.755.101,92	18.388.692	18.518.221,50	-50.625.572,42	15.745.918,08	28.997.015,88	-5.882.638,46		
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	4.112.000	8.137.785,00	4.025.785,00	0,00	0,00	4.025.785,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.533.184,48	51.437.165,12	27.817.382	26.845.837,64	-52.408.709,48	15.845.918,08	29.317.428,38	-7.245.363,02		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	-5.966.478,40	-51.437.165,12	-26.676.029	-25.884.248,69	52.228.945,43	-15.845.918,08	-29.317.428,38	7.065.598,97	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-36.481.816,41	-51.437.165,12	-60.717.181	-53.837.523,35	58.316.822,77	-15.845.918,08	-29.317.428,38	13.153.476,31	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	47.735.261,30	0,00	50.691.585	50.703.810,43	12.225,43	0,00	0,00	12.225,43		
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	20.663.729,39	0,00	16.544.673	17.241.498,95	696.825,95	0,00	0,00	696.825,95		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0,00	3.000	1.400,00	-1.600,00	0,00	0,00	-1.600,00		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.480,95	0,00	29.500	3.947,49	-25.552,51	0,00	0,00	-25.552,51		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	591.528,00	0,00	551.650	753.977,97	202.327,97	0,00	0,00	202.327,97		
E7 + Sonstige laufende Erträge	150.250,71	0,00	3.300	15.245,06	11.945,06	0,00	0,00	11.945,06		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	69.147.250,35	0,00	67.823.708	68.719.879,90	896.171,90	0,00	0,00	896.171,90		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.631.530,86	0,00	9.787.200	9.054.087,72	-733.112,28	0,00	0,00	-733.112,28		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.455,15	11.754,26	266.300	201.520,27	-76.533,99	0,00	0,00	-76.533,99		
E11 - Abschreibungen	1.007.353,62	0,00	993.756	1.018.462,54	24.706,54	0,00	0,00	24.706,54		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	82.514.760,86	38.206,86	89.089.990	86.487.212,93	-2.640.983,93	75.358,92	660,00	-2.564.965,01		
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	54.582.725,70	0,00	60.047.662	57.924.170,64	-2.123.491,36	0,00	0,00	-2.123.491,36		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	453.303,35	0,00	251.010	355.693,16	104.683,16	0,00	0,00	104.683,16		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	147.387.129,54	49.961,12	160.435.918	155.041.147,26	-5.444.731,86	75.358,92	660,00	-5.368.712,94		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-78.239.879,19	-49.961,12	-92.612.210	-86.321.267,36	6.340.903,76	-75.358,92	-660,00	6.264.884,84		
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	-78.239.879,19	-49.961,12	-92.612.210	-86.321.267,36	6.340.903,76	-75.358,92	-660,00	6.264.884,84		
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)	-78.239.879,19	-49.961,12	-92.612.210	-86.321.267,36	6.340.903,76	-75.358,92	-660,00	6.264.884,84		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	47.697.687,97	0,00	50.654.171	50.667.039,12	12.868,12	0,00	0,00	12.868,12		
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	20.892.989,43	0,00	16.544.673	16.634.695,46	90.022,46	0,00	0,00	90.022,46		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800,00	0,00	3.000	1.600,00	-1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.553,45	0,00	29.500	3.236,49	-26.263,51	0,00	0,00	-26.263,51		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	588.973,36	0,00	551.650	749.411,60	197.761,60	0,00	0,00	197.761,60		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	150.762,71	0,00	3.300	4.526,09	1.226,09	0,00	0,00	1.226,09		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	69.337.766,92	0,00	67.786.294	68.060.508,76	274.214,76	0,00	0,00	274.214,76		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.639.710,29	0,00	9.787.200	9.059.042,57	-728.157,43	0,00	0,00	-728.157,43		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.307,27	0,00	266.300	184.289,69	-82.010,31	0,00	0,00	-82.010,31		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	82.504.408,60	0,00	89.089.990	86.623.054,62	-2.466.935,38	0,00	0,00	-2.466.935,38		
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	54.647.524,81	0,00	60.047.662	57.932.109,01	-2.115.552,99	0,00	0,00	-2.115.552,99		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	241.621,85	0,00	251.010	275.395,81	24.385,81	0,00	0,00	24.385,81		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	146.145.572,82	0,00	159.442.162	154.073.891,70	-5.368.270,30	0,00	0,00	-5.368.270,30		
F16 Saldo der laufenden Ein-u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-76.807.805,90	0,00	-91.655.868	-86.013.382,94	5.642.485,06	0,00	0,00	5.642.485,06		
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	-76.807.805,90	0,00	-91.655.868	-86.013.382,94	5.642.485,06	0,00	0,00	5.642.485,06		
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	-76.807.805,90	0,00	-91.655.868	-86.013.382,94	5.642.485,06	0,00	0,00	5.642.485,06		
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	604.601,00	2.202.812,16	2.015.695	695.344,00	-3.523.163,16	1.967.095,00	1.498.318,16	-57.750,00		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	18.000	0,00	-18.000,00	13.372,03	0,00	-4.627,97		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	604.601,00	2.202.812,16	2.033.695	695.344,00	-3.541.163,16	1.980.467,03	1.498.318,16	-62.377,97		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-604.601,00	-2.202.812,16	-2.033.695	-695.344,00	3.541.163,16	-1.980.467,03	-1.498.318,16	62.377,97		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-77.412.406,90	-2.202.812,16	-93.689.563	-86.708.726,94	9.183.648,22	-1.980.467,03	-1.498.318,16	5.704.863,03	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
Teilergebnisrechnung										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	723.257,89	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	89.664.842,40	0,00	90.498.918	89.625.581,93	-873.336,07	0,00	0,00	0,00	-873.336,07	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	914.361,73	0,00	726.600	662.749,38	-63.850,62	0,00	0,00	0,00	-63.850,62	
E7 + Sonstige laufende Erträge	3.393,60	0,00	1.000	85.610,12	84.610,12	0,00	0,00	0,00	84.610,12	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	91.305.855,62	0,00	91.226.518	90.373.941,43	-852.576,57	0,00	0,00	0,00	-852.576,57	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.472.081,14	0,00	5.052.300	4.602.311,21	-449.988,79	0,00	0,00	0,00	-449.988,79	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.340,32	15.224,48	87.000	61.446,34	-40.778,14	0,00	0,00	0,00	-40.778,14	
E11 - Abschreibungen	107.598,98	0,00	102.071	102.070,00	-1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	825.438,24	36.664,30	1.207.000	1.095.861,38	-147.802,92	0,00	0,00	0,00	-147.802,92	
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	129.877.060,96	0,00	135.035.771	131.516.617,23	-3.519.153,77	0,00	0,00	0,00	-3.519.153,77	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	171.090,34	0,00	8.961	257.867,49	248.906,49	0,00	0,00	0,00	248.906,49	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	135.480.609,98	51.888,78	141.493.103	137.636.173,65	-3.908.818,13	0,00	0,00	0,00	-3.908.818,13	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-44.174.754,36	-51.888,78	-50.266.585	-47.262.232,22	3.056.241,56	0,00	0,00	0,00	3.056.241,56	
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	44,95	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	32,04	0,00	0	2.075,05	2.075,05	0,00	0,00	0,00	2.075,05	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	12,91	0,00	0	-2.075,05	-2.075,05	0,00	0,00	0,00	-2.075,05	
E20 Ordentliches Ergebnis	-44.174.741,45	-51.888,78	-50.266.585	-47.264.307,27	3.054.166,51	0,00	0,00	0,00	3.054.166,51	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	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	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-44.174.741,45	-51.888,78	-50.266.585	-47.264.307,27	3.054.166,51	0,00	0,00	0,00	3.054.166,51	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen								
Teilfinanzrechnung										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	723.257,89	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	90.580.537,45	0,00	90.498.918	89.264.909,91	-1.234.008,09	0,00	0,00	0,00	-1.234.008,09	
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922.390,14	0,00	726.600	751.871,13	25.271,13	0,00	0,00	0,00	25.271,13	
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	4.408,60	0,00	1.000	85.731,43	84.731,43	0,00	0,00	0,00	84.731,43	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	92.230.594,08	0,00	91.226.518	90.102.512,47	-1.124.005,53	0,00	0,00	0,00	-1.124.005,53	
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.476.980,71	0,00	5.052.300	4.606.459,66	-445.840,34	0,00	0,00	0,00	-445.840,34	
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.178,24	0,00	87.000	61.668,39	-25.331,61	0,00	0,00	0,00	-25.331,61	
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	892.941,69	0,00	1.207.000	1.092.809,95	-114.190,05	0,00	0,00	0,00	-114.190,05	
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	131.195.309,49	0,00	135.035.771	131.391.171,27	-3.644.599,73	0,00	0,00	0,00	-3.644.599,73	
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	119.616,66	0,00	8.961	56.254,55	47.293,55	0,00	0,00	0,00	47.293,55	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	136.716.026,79	0,00	141.391.032	137.208.363,82	-4.182.668,18	0,00	0,00	0,00	-4.182.668,18	
F16 Saldo der laufenden Ein-u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-44.485.432,71	0,00	-50.164.514	-47.105.851,35	3.058.662,65	0,00	0,00	0,00	3.058.662,65	
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	44,95	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	32,04	0,00	0	2.075,05	2.075,05	0,00	0,00	0,00	2.075,05	
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	12,91	0,00	0	-2.075,05	-2.075,05	0,00	0,00	0,00	-2.075,05	
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.485.419,80	0,00	-50.164.514	-47.107.926,40	3.056.587,60	0,00	0,00	0,00	3.056.587,60	
F21 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	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	0,00	
F23 Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-44.485.419,80	0,00	-50.164.514	-47.107.926,40	3.056.587,60	0,00	0,00	0,00	3.056.587,60	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.000.000	0,00	-1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.001.000	1.000,00	-1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.001.000	-1.000,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-44.485.419,80	0,00	-51.165.514	-47.108.926,40	4.056.587,60	-1.000.000,00	0,00	3.056.587,60	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	0,00	1,52	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.498,62	0,00	141.500	103.670,49	-37.829,51	0,00	0,00	0,00	-37.829,51	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.835,11	0,00	40.000	9.898,34	-30.101,66	0,00	0,00	0,00	-30.101,66	
E7 + Sonstige laufende Erträge	445,00	0,00	3.000	479,13	-2.520,87	0,00	0,00	0,00	-2.520,87	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	152.370,25	0,00	237.090	166.639,48	-70.450,52	0,00	0,00	0,00	-70.450,52	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.506.152,71	0,00	1.726.300	1.552.246,28	-174.053,72	0,00	0,00	0,00	-174.053,72	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.633,53	0,00	2.157.400	24.626,80	-2.132.773,20	0,00	0,00	0,00	-2.132.773,20	
E11 - Abschreibungen	4.507,00	0,00	4.507	4.508,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	63.423,76	0,00	90.000	94.188,27	4.188,27	0,00	0,00	0,00	4.188,27	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	18.378,82	0,00	76.680	27.419,57	-49.260,43	0,00	0,00	0,00	-49.260,43	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.672.095,82	0,00	4.054.887	1.702.988,92	-2.351.898,08	0,00	0,00	0,00	-2.351.898,08	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.519.725,57	0,00	-3.817.797	-1.536.349,44	2.281.447,56	0,00	0,00	0,00	2.281.447,56	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	-1.519.725,57	0,00	-3.817.797	-1.536.349,44	2.281.447,56	0,00	0,00	0,00	2.281.447,56	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	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	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-1.519.725,57	0,00	-3.817.797	-1.536.349,44	2.281.447,56	0,00	0,00	0,00	2.281.447,56	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	87.075,65	0,00	141.500	101.584,86	-39.915,14	0,00	0,00	-39.915,14		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.753,31	0,00	40.000	206,00	-39.794,00	0,00	0,00	-39.794,00		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	415,00	0,00	3.000	509,13	-2.490,87	0,00	0,00	-2.490,87		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	141.835,48	0,00	237.090	154.891,51	-82.198,49	0,00	0,00	-82.198,49		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.510.987,31	0,00	1.726.300	1.553.483,14	-172.816,86	0,00	0,00	-172.816,86		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.537,70	0,00	2.157.400	30.393,83	-2.127.006,17	0,00	0,00	-2.127.006,17		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	63.423,76	0,00	90.000	94.188,27	4.188,27	0,00	0,00	4.188,27		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	18.972,92	0,00	76.680	23.004,82	-53.675,18	0,00	0,00	-53.675,18		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.675.921,69	0,00	4.050.380	1.701.070,06	-2.349.309,94	0,00	0,00	-2.349.309,94		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.534.086,21	0,00	-3.813.290	-1.546.178,55	2.267.111,45	0,00	0,00	2.267.111,45		
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	-1.534.086,21	0,00	-3.813.290	-1.546.178,55	2.267.111,45	0,00	0,00	2.267.111,45		
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	-1.534.086,21	0,00	-3.813.290	-1.546.178,55	2.267.111,45	0,00	0,00	2.267.111,45		
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	0,00	0,00	35.000	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	35.000	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00		
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-35.000	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00		
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.534.086,21	0,00	-3.848.290	-1.546.178,55	2.302.111,45	0,00	0,00	2.302.111,45		
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft									
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	611.287,41	0,00	384.142	1.071.215,87	687.073,87	0,00	0,00	687.073,87		
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	529.400,53	0,00	536.000	569.822,39	33.822,39	0,00	0,00	33.822,39		
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.971,97	0,00	159.000	105.031,28	-53.968,72	0,00	0,00	-53.968,72		
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	503.328,75	0,00	5.911.100	4.341.285,03	-1.569.814,97	0,00	0,00	-1.569.814,97		
E7 + Sonstige laufende Erträge	799,00	0,00	3.100	655,04	-2.444,96	0,00	0,00	-2.444,96		
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.775.787,66	0,00	6.993.342	6.088.009,61	-905.332,39	0,00	0,00	-905.332,39		
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.298.236,22	309.399,13	6.388.200	7.303.134,74	605.535,61	0,00	0,00	605.535,61		
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.060.895,68	2.200.000,00	5.246.900	2.711.354,99	-4.735.545,01	1.180.693,15	0,00	-3.554.851,86		
E11 - Abschreibungen	21.578,60	0,00	20.516	21.840,88	1.324,88	0,00	0,00	1.324,88		
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	111.034,30	121.790,02	117.000	107.099,07	-131.690,95	143.668,80	24.089,02	36.066,87		
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	156.467,50	0,00	160.800	155.800,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00		
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	36.127,03	0,00	78.103	87.623,20	9.520,20	0,00	0,00	9.520,20		
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.684.339,33	2.631.189,15	12.011.519	10.386.852,88	-4.255.855,27	1.324.361,95	24.089,02	-2.907.404,30		
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.908.551,67	-2.631.189,15	-5.018.177	-4.298.843,27	3.350.522,88	-1.324.361,95	-24.089,02	2.002.071,91		
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	50	0,00	-50,00	0,00	0,00	-50,00		
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	50	0,00	-50,00	0,00	0,00	-50,00		
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.908.551,67	-2.631.189,15	-5.018.127	-4.298.843,27	3.350.472,88	-1.324.361,95	-24.089,02	2.002.021,91		
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)	-3.908.551,67	-2.631.189,15	-5.018.127	-4.298.843,27	3.350.472,88	-1.324.361,95	-24.089,02	2.002.021,91		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
Teilfinanzrechnung										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	611.230,41	0,00	384.085	1.070.947,87	686.862,87	0,00	0,00	686.862,87		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	472.306,69	0,00	536.000	623.861,42	87.861,42	0,00	0,00	87.861,42		
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.396,98	0,00	159.000	101.798,59	-57.201,41	0,00	0,00	-57.201,41		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.471,53	0,00	5.911.100	4.242.212,38	-1.668.887,62	0,00	0,00	-1.668.887,62		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	1.215,50	0,00	3.100	299,00	-2.801,00	0,00	0,00	-2.801,00		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.543.621,11	0,00	6.993.285	6.039.119,26	-954.165,74	0,00	0,00	-954.165,74		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.323.177,68	0,00	6.388.200	7.278.676,04	890.476,04	0,00	0,00	890.476,04		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	988.756,30	0,00	5.246.900	2.715.305,48	-2.531.594,52	0,00	0,00	-2.531.594,52		
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	111.034,30	0,00	117.000	107.099,07	-9.900,93	0,00	0,00	-9.900,93		
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	156.467,50	0,00	160.800	155.800,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	35.971,33	0,00	78.103	78.927,50	824,50	0,00	0,00	824,50		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.615.407,11	0,00	11.991.003	10.335.808,09	-1.655.194,91	0,00	0,00	-1.655.194,91		
F16 Saldo der laufenden Ein-u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.071.786,00	0,00	-4.997.718	-4.296.688,83	701.029,17	0,00	0,00	701.029,17		
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	50	0,00	-50,00	0,00	0,00	-50,00		
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	50	0,00	-50,00	0,00	0,00	-50,00		
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.071.786,00	0,00	-4.997.668	-4.296.688,83	700.979,17	0,00	0,00	700.979,17		
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	-4.071.786,00	0,00	-4.997.668	-4.296.688,83	700.979,17	0,00	0,00	700.979,17		
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	104.641,32	104.641,32	0,00	0,00	104.641,32		
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00	0	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00		
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0,00	0	104.642,32	104.642,32	0,00	0,00	104.642,32		
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	15.000	3.293,33	-11.706,67	0,00	0,00	-11.706,67		
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	2.688,36	0,00	34.500	21.253,40	-13.246,60	0,00	0,00	-13.246,60		
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.688,36	0,00	49.500	24.546,73	-24.953,27	0,00	0,00	-24.953,27		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	-2.687,36	0,00	-49.500	80.095,59	129.595,59	0,00	0,00	129.595,59	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.074.473,36	0,00	-5.047.168	-4.216.593,24	830.574,76	0,00	0,00	830.574,76	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	41.308,00	0,00	120.156	106.654,83	-13.501,17	0,00	0,00	-13.501,17	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.394.998,10	0,00	2.358.300	2.513.348,80	155.048,80	0,00	0,00	155.048,80	
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.908,76	0,00	270.300	262.525,98	-7.774,02	0,00	0,00	-7.774,02	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411.850,16	0,00	371.250	471.398,65	100.148,65	0,00	0,00	100.148,65	
E7 + Sonstige laufende Erträge	802.314,65	0,00	764.000	830.785,53	66.785,53	0,00	0,00	66.785,53	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.920.379,67	0,00	3.884.006	4.184.713,79	300.707,79	0,00	0,00	300.707,79	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.276.018,32	0,00	5.952.150	5.719.489,87	-232.660,13	0,00	0,00	-232.660,13	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	628.592,85	11.382,72	988.050	766.883,17	-232.549,55	45.794,00	5.200,00	-181.555,55	
E11 - Abschreibungen	429.519,53	0,00	402.573	404.775,85	2.202,85	0,00	0,00	2.202,85	
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	14.000,00	0,00	176.000	53.493,35	-122.506,65	0,00	0,00	-122.506,65	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	585.939,00	77.958,74	977.313	947.646,30	-107.625,44	38.288,50	65.000,00	-4.336,94	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.934.069,70	89.341,46	8.496.086	7.892.288,54	-693.138,92	84.082,50	70.200,00	-538.856,42	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.013.690,03	-89.341,46	-4.612.080	-3.707.574,75	993.846,71	-84.082,50	-70.200,00	839.564,21	
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	-3.013.690,03	-89.341,46	-4.612.080	-3.707.574,75	993.846,71	-84.082,50	-70.200,00	839.564,21	
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)	-3.013.690,03	-89.341,46	-4.612.080	-3.707.574,75	993.846,71	-84.082,50	-70.200,00	839.564,21	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	0,00	0,00	97.100	51.000,00	-46.100,00	0,00	0,00	-46.100,00	
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.349.927,83	0,00	2.358.300	2.514.624,07	156.324,07	0,00	0,00	156.324,07	
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.886,76	0,00	270.300	262.565,98	-7.734,02	0,00	0,00	-7.734,02	
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.166,28	0,00	371.250	511.341,44	140.091,44	0,00	0,00	140.091,44	
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	783.980,45	0,00	764.000	821.417,09	57.417,09	0,00	0,00	57.417,09	
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.677.961,32	0,00	3.860.950	4.160.948,58	299.998,58	0,00	0,00	299.998,58	
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.264.155,55	0,00	5.952.150	5.740.200,37	-211.949,63	0,00	0,00	-211.949,63	
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	581.367,16	0,00	988.050	778.049,94	-210.000,06	0,00	0,00	-210.000,06	
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- auszahlungen	14.000,00	0,00	176.000	53.493,35	-122.506,65	0,00	0,00	-122.506,65	
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	572.980,74	0,00	977.313	721.335,30	-255.977,70	0,00	0,00	-255.977,70	
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.432.503,45	0,00	8.093.513	7.293.078,96	-800.434,04	0,00	0,00	-800.434,04	
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.754.542,13	0,00	-4.232.563	-3.132.130,38	1.100.432,62	0,00	0,00	1.100.432,62	
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	-2.754.542,13	0,00	-4.232.563	-3.132.130,38	1.100.432,62	0,00	0,00	1.100.432,62	
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	-2.754.542,13	0,00	-4.232.563	-3.132.130,38	1.100.432,62	0,00	0,00	1.100.432,62	
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.153,00	0,00	28.000	60.229,49	32.229,49	0,00	0,00	32.229,49	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.153,00	0,00	28.000	60.229,49	32.229,49	0,00	0,00	32.229,49	
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	976.150,22	257.000,00	112.900	40.907,67	-328.992,33	80.000,00	253.000,00	4.007,67	
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	219.223,07	295.519,49	684.000	62.958,77	-916.560,72	276.464,91	235.665,32	-404.430,49	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.195.373,29	552.519,49	796.900	103.866,44	-1.245.553,05	356.464,91	488.665,32	-400.422,82	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.104.220,29	-552.519,49	-768.900	-43.636,95	1.277.782,54	-356.464,91	-488.665,32	432.652,31	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.858.762,42	-552.519,49	-5.001.463	-3.175.767,33	2.378.215,16	-356.464,91	-488.665,32	1.533.084,93	
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 2021 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	64.207.349,79	0,00	66.588.057	65.022.931,35	-1.565.125,65	0,00	0,00	-1.565.125,65	
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	628,04	0,00	500	423,62	-76,38	0,00	0,00	-76,38	
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.200.682,91	0,00	9.126.319	8.168.218,70	-958.100,30	0,00	0,00	-958.100,30	
E7 + Sonstige laufende Erträge	228.169,79	0,00	15.100	281.798,51	266.698,51	0,00	0,00	266.698,51	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	72.636.830,53	0,00	75.729.976	73.473.372,18	-2.256.603,82	0,00	0,00	-2.256.603,82	
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.307.797,77	0,00	6.763.600	6.325.503,35	-438.096,65	0,00	0,00	-438.096,65	
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050.191,24	0,00	3.183.470	3.000.710,54	-182.759,46	0,00	0,00	-182.759,46	
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	66.835.284,40	0,00	71.935.937	69.627.241,66	-2.308.695,34	90.158,67	0,00	-2.218.536,67	
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	382.970,17	0,00	965.100	930.194,48	-34.905,52	0,00	0,00	-34.905,52	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	76.576.243,58	0,00	82.848.107	79.883.650,03	-2.964.456,97	90.158,67	0,00	-2.874.298,30	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.939.413,05	0,00	-7.118.131	-6.410.277,85	707.853,15	-90.158,67	0,00	617.694,48	
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	-3.939.413,05	0,00	-7.118.131	-6.410.277,85	707.853,15	-90.158,67	0,00	617.694,48	
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)	-3.939.413,05	0,00	-7.118.131	-6.410.277,85	707.853,15	-90.158,67	0,00	617.694,48	

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunales Jobcenter								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	62.118.178,65	0,00	66.588.057	66.352.799,37	-235.257,63	0,00	0,00	-235.257,63		
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	628,04	0,00	500	423,62	-76,38	0,00	0,00	-76,38		
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.467.483,68	0,00	9.126.319	8.200.619,15	-925.699,85	0,00	0,00	-925.699,85		
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	14.982,23	0,00	15.100	22.704,44	7.604,44	0,00	0,00	7.604,44		
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	70.601.272,60	0,00	75.729.976	74.576.546,58	-1.153.429,42	0,00	0,00	-1.153.429,42		
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	6.297.894,20	0,00	6.763.600	6.326.131,41	-437.468,59	0,00	0,00	-437.468,59		
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050.191,24	0,00	3.183.470	3.000.710,54	-182.759,46	0,00	0,00	-182.759,46		
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	67.107.943,37	0,00	71.935.937	69.518.117,48	-2.417.819,52	0,00	0,00	-2.417.819,52		
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	72.248,47	0,00	165.100	79.830,09	-85.269,91	0,00	0,00	-85.269,91		
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	76.528.277,28	0,00	82.048.107	78.924.789,52	-3.123.317,48	0,00	0,00	-3.123.317,48		
F16 Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.927.004,68	0,00	-6.318.131	-4.348.242,94	1.969.888,06	0,00	0,00	1.969.888,06		
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	-5.927.004,68	0,00	-6.318.131	-4.348.242,94	1.969.888,06	0,00	0,00	1.969.888,06		
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	-5.927.004,68	0,00	-6.318.131	-4.348.242,94	1.969.888,06	0,00	0,00	1.969.888,06		
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	-5.927.004,68	0,00	-6.318.131	-4.348.242,94	1.969.888,06	0,00	0,00	1.969.888,06		
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		

Haushaltsplan 2021 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunales Jobcenter									
<u>Teilfinanzrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2020	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2021	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2021	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	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	0,00	0,00	0,00



MAINZ · BINGEN
Landkreis

4. BILANZ

Schlussbilanz des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2021

Aktiva				Passiva			
	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
	Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr		Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	434.500.236,52	458.183.349,96	23.683.113,44	1. Eigenkapital	480.206.304,21	514.355.785,03	34.149.480,82
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	24.612.412,45	29.992.633,45	5.380.221,00	1.1 Kapitalrücklage	446.885.733,63	478.783.235,19	31.897.501,56
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	997.288,49	1.019.616,15	22.327,66	1.2 Sonstige Rücklagen	1.389.801,57	1.389.801,57	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	18.088.007,47	17.384.486,80	-703.520,67	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	31.930.769,01	34.182.748,27	2.251.979,26
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	2.011.437,84	2.000.828,24	-10.609,60	2. Sonderposten	128.555.975,02	136.547.580,50	7.991.605,48
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.515.678,65	9.587.702,26	6.072.023,61	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	10.022.392,00	10.022.392,00
1.2 Sachanlagen	359.690.586,20	369.281.164,78	9.590.578,58	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	128.385.436,66	126.349.971,28	-2.035.465,38
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	908.028,79	528.142,55	-379.886,24	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	98.993.303,69	96.520.219,11	-2.473.084,58
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	238.848.627,57	236.317.484,40	-2.531.143,17	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	29.392.132,97	29.829.752,17	437.619,20
1.2.4 Infrastrukturvermögen	88.578.799,98	87.471.542,45	-1.107.257,53	2.7 Sonstige Sonderposten	170.538,36	175.217,22	4.678,86
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	22.092,71	21.717,71	-375,00	3. Rückstellungen	65.028.346,03	67.634.237,26	2.605.891,23
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.921.595,28	2.370.247,13	-551.348,15	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	59.314.697,55	62.169.516,05	2.854.818,50
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.606.007,59	5.841.319,54	-764.688,05	3.4 Sonstige Rückstellungen	5.713.648,48	5.464.721,21	-248.927,27
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.805.434,28	36.730.711,00	14.925.276,72	4. Verbindlichkeiten	6.714.663,93	6.347.116,91	-367.547,02
1.3 Finanzanlagen	50.197.237,87	58.909.551,73	8.712.313,86	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.808.520,34	2.683.009,14	874.488,80
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	4.506.046,00	4.025.000,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	58.758,72	117.545,31	58.786,59
1.3.3 Beteiligungen	0,00	4.128.150,00	4.128.150,00	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	386.993,22	8.262,13	-378.731,09
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.306.848,62	6.295.848,62	-11.000,00	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.195.834,02	1.000.803,21	-195.030,81
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	43.409.343,25	43.979.507,11	570.163,86	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	3.264.557,63	2.537.497,12	-727.060,51
2. Umlaufvermögen	244.453.005,55	263.567.527,88	19.114.522,33	5. Rechnungsabgrenzungsposten	3.861.890,22	2.143.317,03	-1.718.573,19
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	48.665.201,84	43.592.471,97	-5.072.729,87				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	47.009.236,30	42.476.814,16	-4.532.422,14				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	224.226,68	464.973,00	240.746,32				
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	25.725,00	25.950,00	225,00				
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	34.922,78	28.858,94	-6.063,84				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	1.371.091,08	595.875,87	-775.215,21				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	195.787.803,71	219.975.055,91	24.187.252,20				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	5.413.937,34	5.277.158,89	-136.778,45				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	5.413.937,34	5.277.158,89	-136.778,45				
Bilanzsumme Aktiva	684.367.179,41	727.028.036,73	42.660.857,32	Bilanzsumme Passiva	684.367.179,41	727.028.036,73	42.660.857,32

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	51
B. Gliederung des Jahresabschlusses	52
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden	52
D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	
D.1 Anlagevermögen	53
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
D.1.2 Sachanlagen	
D.1.3 Finanzanlagen	
D.2 Umlaufvermögen	65
D.2.1 Vorräte	
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
D.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	
D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
D.3 Ausgleichsposten für latente Steuern	68
D.4 Rechnungsabgrenzungsposten	68
D.4.1 Disagio	
D.4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	68
E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
E.1 Eigenkapital	69
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	71
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	74
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	77
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	79
F.	Angaben zu Ergebnisrechnungen und Teilergebnisrechnungen	79
G.	Angaben zu Finanzrechnungen und Teilfinanzrechnungen	79
H.	Sonstige Angaben	
H.1	Ausgleich von Kostenunterdeckungen	80
H.2	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind	80
H.3	Währungsumrechnungen	80
H.4	Einschränkungen von Grundbesitzrechten	80
H.5	Drohende finanzielle Belastungen für die keine Rückstellungen gebildet wurden	80
H.6	Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	80
H.7	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	80

H.8	Sonstige Haftungsverhältnisse	80
H.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen	80
H.10	Sonstige Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	81
H.11	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	81
H.12	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten	81
H.13	Derivative Finanzinstrumente	81
H.14	Beteiligungen	81
H.15	Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet	82
H.16	Personalstand	82
H.17	Sonstiges	82
I.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen in der Wahlperiode 2019/2024	82
J.	Ort, Datum, Unterschrift der Landrätin	82

Anlagen zum Anhang der Bilanz

1.	Anlagenübersicht	83
2.	Sonderpostenübersicht	85
3.	Leasingverzeichnis	87
4.	Haftungsverhältnisse	89
5.	Beteiligungen	91
6.	Mitglieder des Kreistages des Landkreises Mainz-Bingen	93
7.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	95

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 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 (Gemeindehaushaltsverordnung) 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 2021 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 Gesamtabschlusses. Die Notwendigkeit ergibt sich zur Einhaltung der doppelten Gesamtstruktur im Hinblick auf die Zusammenführung verschiedener Einzelbilanzen zu einer Gesamtbilanz.

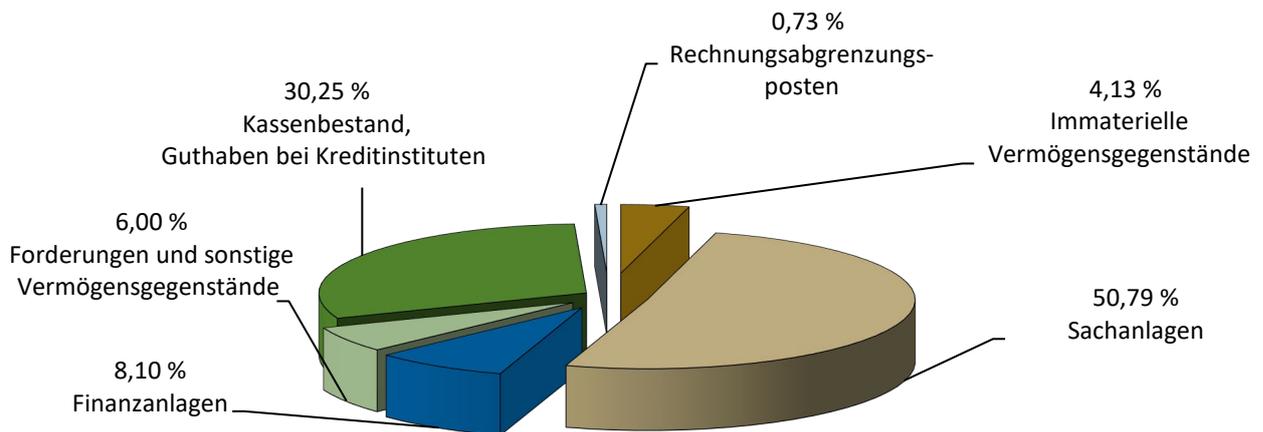
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Vergleich zum Vorjahr sind für das Rechnungsjahr 2021 keine abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt worden.

D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

Zusammensetzung der Aktiva

Schlussbilanz 2021
Aufteilung Aktiva: 727.028.036,73 EUR



■ 4,13 % =	29.992.633,45 EUR	Immaterielle Vermögensgegenstände
■ 50,79 % =	369.281.164,78 EUR	Sachanlagen
■ 8,10 % =	58.909.551,73 EUR	Finanzanlagen
■ 6,00 % =	43.592.471,97 EUR	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände
■ 30,25 % =	219.975.055,91 EUR	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten
■ 0,73 % =	5.277.158,89 EUR	Rechnungsabgrenzungsposten

D.1

Anlagevermögen

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

Zusammensetzung:

Anlagevermögen	Stand zum	Veränderungen	Stand zum
	31.12.2020		31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	24.612.412,45	5.380.221,00	29.992.633,45
Sachanlagen	359.690.586,20	9.590.578,58	369.281.164,78
Finanzanlagen	50.197.237,87	8.712.313,86	58.909.551,73
Insgesamt	434.500.236,52	23.683.113,44	458.183.349,96

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).

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 31.12.2020	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	997.288,49	374.997,33	-28,97	-352.640,70	1.019.616,15	22.327,66
Geleistete Zuwendungen	18.088.007,47	909.007,89	-14,00	-1.612.514,56	17.384.486,80	-703.520,67
Gezahlte Investitionszuschüsse	2.011.437,84	95.731,91	-2,00	-106.339,51	2.000.828,24	-10.609,60
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.515.678,65	6.072.023,61	0,00	0,00	9.587.702,26	6.072.023,61
Insgesamt	24.612.412,45	7.451.760,74	-44,97	-2.071.494,77	29.992.633,45	5.380.221,00

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, Förderung der Elektromobilität 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. Die Veränderung beruht im Wesentlichen auf den Auszahlungen im Rahmen des Breitbandausbaus.

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.

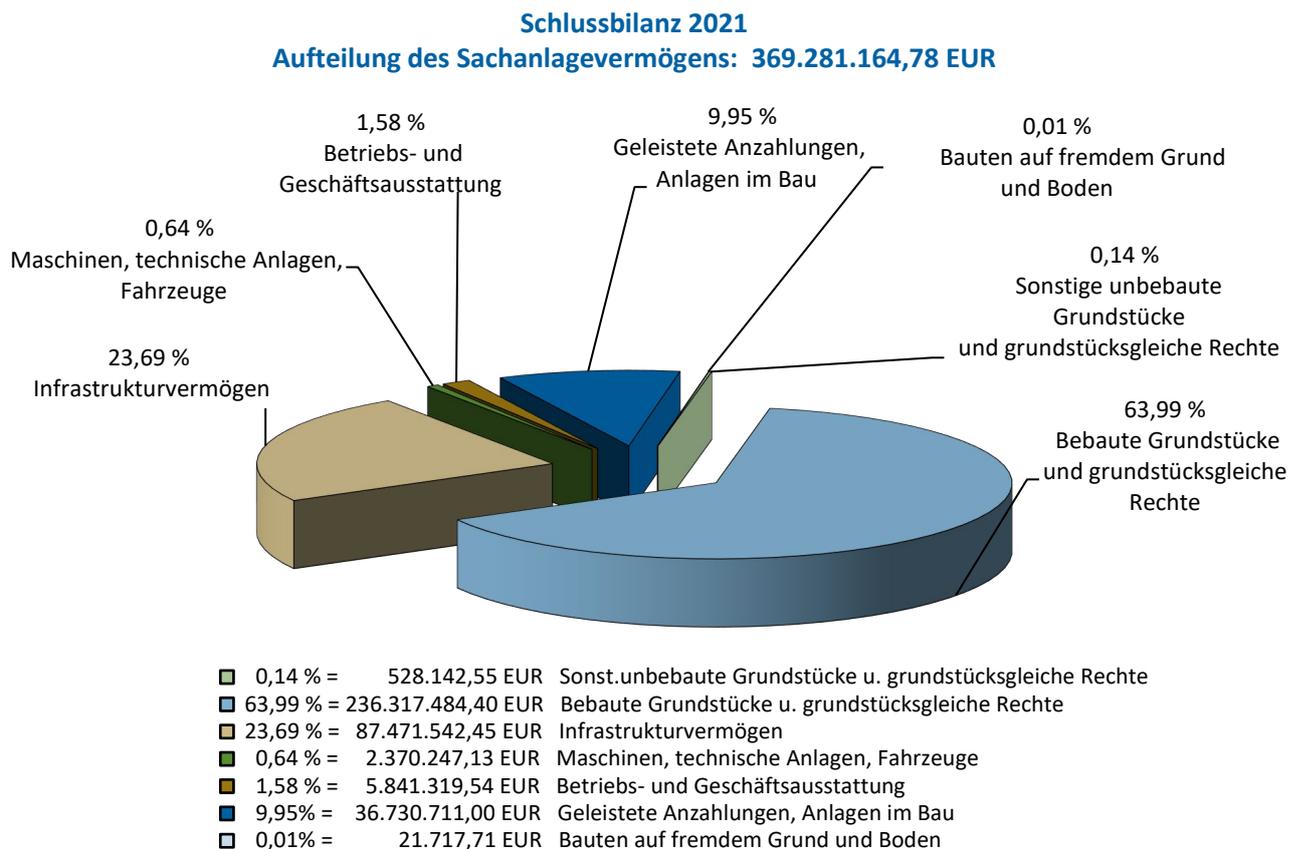
Zusammensetzung und Entwicklung:

Sachanlagen	Stand zum 31.12.2020	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2021	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	908.028,79	-379.886,24	0,00	0,00	528.142,55	-379.886,24
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	238.848.627,57	2.892.521,45	-696.528,98	-4.727.135,64	236.317.484,40	-2.531.143,17
Infrastrukturvermögen	88.578.799,98	1.531.292,96	-249.732,49	-2.388.818,00	87.471.542,45	-1.107.257,53
Bauten auf fremden Grund u. Boden	22.092,71	0,00	0,00	-375,00	21.717,71	-375,00
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.921.595,28	6.348,15	-6,00	-557.690,30	2.370.247,13	-551.348,15
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.606.007,59	924.119,46	-33.388,19	-1.655.419,32	5.841.319,54	-764.688,05
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.805.434,28	15.105.766,15	-180.489,43	0,00	36.730.711,00	14.925.276,72
Insgesamt	359.690.586,20	20.080.161,93	-1.160.145,09	-9.329.438,26	369.281.164,78	9.590.578,58

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

Im Haushaltsjahr 2021 wurde am Gymnasium Ingelheim, dem kreiseigenen Bautrupps sowie beim Jugendamt eine körperliche Inventur durchgeführt. Als Ergebnis musste Anlagevermögen in Höhe von 2.839,07 EUR in Abgang gestellt werden.

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 Verminderung dieser Bilanzposition beruht im Wesentlichen auf einer Korrekturbuchung von sonstige unbebaute Grundstücke auf Infrastrukturvermögen.

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.

In der Spalte Abgänge und aufgelaufene Abschreibungen aus Abgängen ist der Abriss eines Gebäudeteils an der Berufsbildenden Schule Bingen mit 696.528,98 EUR dargestellt.

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Von der Stadt Bingen wurde dem Landkreis ein Grundstück im Rahmen des § 82 SchulG mit einem Wert von 8.465,10 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 31.12.2021 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. Diese Veränderung beinhaltet eine Korrekturbuchung von sonstige unbebaute Grundstücke auf Infrastrukturvermögen in Höhe von 382.999,24 EUR.

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

Aufgrund von unentgeltlichen Zugängen von Straßengrundstücken waren 1.513,03 EUR gegen die Kapitalrücklage einzubuchen, welche dem Landkreis vom Bund übertragen wurden. Grundlage hierzu bildeten die entsprechenden Bodenrichtwerte. Darüber hinaus waren auch unentgeltliche Abgänge wegen Abstufung der K 10 zur Gemeindestraße per 01.04.21 in Höhe von 74.869,58 EUR auszubuchen.

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 einem Sportplatz 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 Abschreibung zurückzuführen.

D.1.2.8 **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

In den Jahren 2011 bis 2017 wurden alle Blasinstrumente des Fachbereichs Musik am Gymnasium Ingelheim als Spende verbucht, obwohl eine Übereignung laut Förderverein nie stattgefunden hat. Die entsprechenden Werte in Höhe von 17.871,05 EUR waren auszubuchen.

Insgesamt hat sich der Wert dieser Position vermindert, da durch die Anschaffungen 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 180.489,43 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“ in Höhe von 14.925.276,72 EUR beruht im Wesentlichen auf den Auszahlungen für Baumaßnahmen und auf Aktivierungen neuer Vermögenswerte bei den Sachanlagen.

Bei den Zugängen handelt es sich hauptsächlich um folgende, große Baumaßnahmen:

- Neubau Dienstgebäude II Ingelheim ca. 6,5 Mio. EUR
darin enthalten insgesamt ca. 600.000,00 EUR Vorsteuerabzug für die Jahre 2018 bis 2021, welche aufgrund der zukünftigen Vermietung der Parkplätze abzusetzen waren
- Sporthalle Gymnasium Bingen ca. 2,7 Mio. EUR
- Berufsbildende Schule Ingelheim ca. 2,9 Mio. EUR

Bereich Hochbau

Im Jahr 2021 wurden von dem Konto „Anlagen im Bau“ im Bereich der Schulen und des sonstigen Hochbaus Werte in Höhe von 3.008.504,71 EUR aktiviert.

Hierbei ergaben sich folgende neue Vermögenswerte durch fertiggestellte Baumaßnahmen:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Neubau Bushaltestelle Gymnasium Nackenheim	19.08.2013	59.681,23
2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm	03.08.2015	81.077,71
Kreuzhof Nieder-Olm, Umbau Betriebsbereitschaft	25.09.2017	1.355.264,16
Neugestaltung Schulhof IGS Nieder-Olm	18.05.2016	508.980,30
Osterbergstraße - Umbau Betriebsbereitschaft	01.06.2018	635.960,52
Umgestaltung Pausenhof Realschule Gau-Algesheim	22.09.2017	367.540,79
Insgesamt		3.008.504,71

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00467	Neubau Sporthalle Gymnasium Bingen	4.221.216,52
AIB00496	Neubau Schulgebäude BBS Ingelheim	3.726.692,25
AIB00535	Neubau Busbahnhof / Parkplätze Realschule Nierstein	765.572,75
AIB00537	Sanierung Sporthalle IGS Sprendlingen	1.298.194,04
AIB00542	Erweiterung Gymnasium Oppenheim	4.002.863,86
AIB00543	Erneuerung Kunstrasenspielfeld Realschule Nierstein	360.492,54
AIB00563	Fachklasseneinrichtung Gymnasium Oppenheim	314.013,60
AIB00580	Neubau Büroflächen Dienstgebäude II	7.167.910,79
AIB00589	Erweiterung KFZ-Zulassungsstelle Oppenheim	108.996,19
AIB00592	Erweiterungsbau Förderschule Sprendlingen	1.459.251,72
AIB00593	Erweiterungsbau Förderschule Oppenheim	2.417.553,60
AIB00594	Neubau Zweifeld-Sporthalle IGS Oppenheim	2.785.340,42
AIB00596	Parkdeck Neubau Schulgebäude BBS Ingelheim	10.407,35
AIB00609	Neubau Außensportanlage Gymnasium Bingen	1.018.476,69
AIB00615	Umgestaltung Pausenhof IGS Sprendlingen	1.091.501,02
AIB00619	Pausenhofüberdachung Gymnasium Bingen	226.225,50
AIB00625	Generalsanierung-/ Neubau BBS Bingen	1.082.686,67
AIB00631	Errichtung Kleinspielfeld IGS Sprendlingen	162.542,57
AIB00633	Pausenhof (um Sporthalle) IGS Oppenheim	406.236,08
AIB00638	Sanierung Zweifeldsporthalle Gymnasium Bingen	22.508,09
AIB00650	Fachklasseneinrichtung 2.OG Gymnasium Oppenheim	6.105,03
AIB00651	Umgestaltung Pausenhof Gymnasium Nackenheim	1.499,40
AIB00654	Neugestaltung Pausenhof Gymnasium Bingen	8.925,00
Insgesamt		32.665.211,68

Bereich Tiefbau

Im Laufe des Jahres 2021 wurden die nachfolgenden Kreisstraßenbaumaßnahmen aktiviert:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K41 - Querspange südlich Dienheim (Gründerwerb)		249.137,80
K16 - Bau Radweg südlich von Engelstadt	06.12.2017	122.618,53
Insgesamt		371.756,33

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
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
AIB00525	K44 - Ausbau OD Oppenheim, Wormser Str. 1.BA - 3.BA	918.792,44
AIB00559	K22 - Ausbau zw. Breitscheid und Kreisgrenze	393.333,26
AIB00572	K18 - Böschungssanierung OD Wackernheim	864.670,72
AIB00575	K41 - Grunderwerb Neubau Radweg zw. Eimsheim und Uelversheim	55.133,69
AIB00576	K41 - Neubau Radweg zw. Eimsheim und Uelversheim	481.353,11
AIB00591	K16 - OD Engelstadt 2. BA Austausch Pflaster	190.503,81
AIB00595	K40 - Sanierung Brückenbauwerk Guntersblum	59.756,08
AIB00626	K30 - Fahrbahnerneuerung zwischen Waldalgesheim u. Genheim	147.538,38
AIB00634	K24 - 1. BA Ausbau zw. Bacharach und Neurath	99.845,56
AIB00636	K25 - Ausbau OD Bacharach 3. BA	77.177,09
AIB00644	K24 - 2.BA Ausbau zw. Bacharach und Neurath	161.291,68
AIB00646	K18 - FE Heidesheim (Abzweig BAB) und Heidenfahrt	179.940,17
AIB00649	K16 - Fahrbahnerneuerung zw. Schwabenheim u. Bubenheim	81.847,49
AIB00653	K34 - Sanierung Radweg zw. Zornheim und Mommenheim	10.750,16
Insgesamt		4.065.499,32

Sonstige

Durch die Aktivierung unten aufgeführter Anlagen im Bau wurde neues Anlagevermögen geschaffen:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Spundwand Appelbach bei Badenheim Abschnitt Süd	10.06.2020	706.071,56
Insgesamt		706.071,56

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.

Finanzanlagen	Stand zum 31.12.2020 EUR	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	4.025.000,00	4.506.046,00
Beteiligungen	0,00	4.128.150,00	4.128.150,00
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.306.848,62	-11.000,00	6.295.848,62
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	43.409.343,25	570.163,86	43.979.507,11
Insgesamt	50.197.237,87	8.712.313,86	58.909.551,73

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 folgenden verbundenen Unternehmen:

	Stand zum 31.12.2020	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
EDG Rheinhessen-Nahe mbH	481.046,00	0,00	481.046,00
Kreiswohnungsbaugesellschaft mbH	0,00	4.025.000,00	4.025.000,00
Insgesamt	481.046,00	4.025.000,00	4.506.046,00

Die Erhöhung um 4.025.000,00 EUR beruht ausschließlich auf den Auszahlungen in Höhe von 25.000,00 EUR für die Gründung sowie 4.000.000,00 EUR zur Stärkung der Liquidität der Kreiswohnungsbaugesellschaft.

D.1.3.2

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

entfällt

D.1.3.3

Beteiligungen

In dieser Bilanzposition sind Anteile an Unternehmen, in der Regel Kapitalgesellschaften, die dazu bestimmt sind, den Aufgaben der Gemeinde dauerhaft zu dienen.

Zusammensetzung:

	Stand zum 31.12.2020	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
KRN Kommunalverkehr Rhein-Nahe GmbH	0,00	4.112.000,00	4.112.000,00
Rheinhessen Touristik GmbH	0,00	9.900,00	9.900,00
Rheinhessen Standort Marketing GmbH	0,00	6.250,00	6.250,00
Insgesamt	0,00	4.128.150,00	4.128.150,00

Durch Gründung der KRN Kommunalverkehr Rhein-Nahe GmbH sind insgesamt 4.112.000,00 EUR zur finanziellen Ausstattung ausgezahlt worden.

Im Zuge der Überprüfung der Finanzanlagen war bei der Rheinhessen Touristik GmbH und der Rheinhessen Standort Marketing GmbH aufgrund der Anteile die Bilanzposition entsprechend anzupassen. Die Umbuchungen in Höhe von 16.150,00 EUR erfolgten von 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens.

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 31.12.2020 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
Zweckverband "Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung"	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	-12.000,00	5.000,00
Zweckverband Sparkasse Rhein-Nahe	1,00	0,00	1,00
Wasserleitungsgenossenschaft Oberdiebach	562,00	0,00	562,00
kommunaler Zweckverband Eingliederungshilfe und Jugendhilfe	0,00	1.000,00	1.000,00
Insgesamt	6.306.848,62	-11.000,00	6.295.848,62

Grundsätzlich sind Finanzanlagen mit Ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten zu bewerten. Die Überprüfung des Zweckverbandes Rhein-Nahe Verkehrsverbund KÖR ergab, dass eine Korrektur des ursprünglichen Kapitalanteils vorzunehmen war. Die Verminderung um 12.785,00 EUR sowie die Einzahlung in die Stammeinlage im Haushaltsjahr mit 785,00 EUR stellen nun den tatsächlichen Anteil dar.

Neu hinzugekommen ist die Mitgliedschaft im Kommunalen Zweckverband zu Koordinierung und Beratung der Eingliederungshilfe und der Kinder- und Jugendhilfe.

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 31.12.2020 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
Rheinhessen Touristik GmbH	9.900,00	-9.900,00	0,00
in.betrieb gGmbH	164.000,00	0,00	164.000,00
Kreisvolkshochschule	1,00	0,00	1,00
Versorgungsrücklage	43.034.193,12	586.313,86	43.620.506,98
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
Rheinhessen Standort Marketing GmbH	6.250,00	-6.250,00	0,00
Insgesamt	43.409.343,25	570.163,86	43.979.507,11

Im Zuge der Überprüfung der Finanzanlagen war bei der Rheinhessen Touristik GmbH und der Rheinhessen Standort Marketing GmbH aufgrund der Anteile die Bilanzposition entsprechend anzupassen. Die Umbuchungen in Höhe von 16.150,00 EUR erfolgten nach 1.3.3 Beteiligungen.

Zum 01.01.1999 wurde die gesetzliche Versorgungsrücklage gemäß § 14a 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 Dienstherren 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 2021 wurden der Versorgungsrücklage als gesetzliche Zahlung 128.547,86 EUR zugeführt. Hinzu kommt noch Weiterleitung von Erstattungen für Pensionsrückstellungen i. H. v. 457.766,00 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 263.567.527,88 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 wertzuberichtigen. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe wertzuberichtigen. Erlassene Forderungen sind nicht anzusetzen.

Die Einzelwertberichtigung des Jahres 2020 und die bilanzneutrale Ausbuchung der unbefristet niedergeschlagenen Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2020 wurden im Jahr 2021 nachgeholt.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2020	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	47.009.236,30	-4.532.422,14	42.476.814,16
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	224.226,68	240.746,32	464.973,00
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	25.725,00	225,00	25.950,00
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	34.922,78	-6.063,84	28.858,94
Sonstige Vermögensgegenstände	1.371.091,08	-775.215,21	595.875,87
Insgesamt	48.665.201,84	-5.072.729,87	43.592.471,97

Der Stand der zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich hat sich im Jahr 2021 um 130.461,51 EUR (neue Niederschlagungen in Höhe von 463.359,30 EUR abzgl. Korrekturbuchungen z.B. aufgrund von Geldeingängen von 18.971,88 EUR sowie der Ausbuchung unbefristeter Niederschlagungen in Höhe von 313.925,91 EUR) erhöht.

Die Einzelwertberichtigungen für 2020 und 2021 wurden im Jahresabschluss 2021 gebucht. Der Stand der Einzelwertberichtigungen gegenüber dem privaten Bereich hat sich insgesamt um 632.895,11 EUR erhöht, dies resultiert aus:

- neuen Wertberichtigungen aus 2020 in Höhe von 578.121,79 EUR, vermindert um Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen, von 15.613,93 EUR. Abzüglich der Auflösung von Wertberichtigungen aus unbefristeten Niederschlagungen des Jahres 2015 mit 232.148,79 EUR.
- neuen Wertberichtigungen des Jahres 2021 in Höhe von 401.161,97 EUR abzgl. Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen von 16.848,81 EUR, sowie der Auflösung von Wertberichtigungen aus unbefristeten Niederschlagungen des Jahres 2016 mit 81.777,12 EUR.

Von den im Jahr 2021 ausgesprochenen Niederschlagungen entfielen auf:

	wertmäßiger Anteil	davon befristet	unbefristet
Forderungen des Jobcenters (Transferleistungen)	75,9 %	86,7 %	13,3 %
Sonstige Transferleistungen	4,9 %	83,9 %	16,1 %
Kfz-Gebühren	12,6 %	3,6 %	96,4 %
Essensgeld	2,6 %	45,6 %	54,4 %
Bußgeld	3,3 %	0,0 %	100,0 %
Sonstiges	0,7 %	32,9 %	67,1 %

Bei den sonstigen Transferleistungen handelt es sich bis auf einen geringen Prozentsatz um Kostenanteile bei Sozialleistungen des Sozial- und Jugendamtes, sowie Forderungen im Bereich des Bauamtes. Durch die Buchung von Abgängen auf Kassenreste erfolgten Einzelwertberichtigungen in Höhe von 712.099,57 EUR.

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 2020 um 163.418,85 EUR auf 8.580.143,99 EUR erhöht. Die Pauschalwertberichtigung war somit um einen Betrag von 16.341,89 EUR auf 858.014,40 EUR zu erhöhen.

Davon entfallen 806.391,53 EUR auf die Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtlicher Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Abnahme von 10.407,70 EUR), sowie 51.622,87 EUR auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Zunahme um 26.749,59 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 2021 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition um 4.532.422,14 EUR vermindert. Dies resultiert im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen der Forderungen gegenüber:

- dem Bund aufgrund
 - nachträglich erhaltener Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung aus den Monaten November/Dezember 2020 rd. 1,7 Mio. EUR
 - Erhalt von Fördermitteln zum Breitbandausbau rd. 1,8 Mio. EUR
- dem Land aufgrund einer Landeszuwendung für Umbaumaßnahmen von Schulgebäuden rd. 0,5 Mio. EUR
- dem sonstigen privaten Bereich rd. 0,5 Mio. EUR

D.2.2.2

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2021 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, sowie offenen Forderungen im Bereich Leihentgelt iPad.

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 offene Mietzahlungen von Gebietskörperschaften.

D.2.2.6

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Erstattungen von Grunderwerbssteuer nach Rückabwicklungen von Kaufverträgen und um Rückforderungen im Rahmen von Endabrechnungen.

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 Abrechnungen mit Gebietskörperschaften 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 24.187.252,20 EUR auf insgesamt 219.975.055,91 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 2021 wurden alle per 31.12.2020 bestehenden aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ordnungsgemäß aufgelöst.

Im Jahr 2021 waren Zahlungen in Höhe von 5.277.158,89 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 2022, die zum 01.01.2022 fällig waren und daher bereits im Dezember 2021 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.

D.5

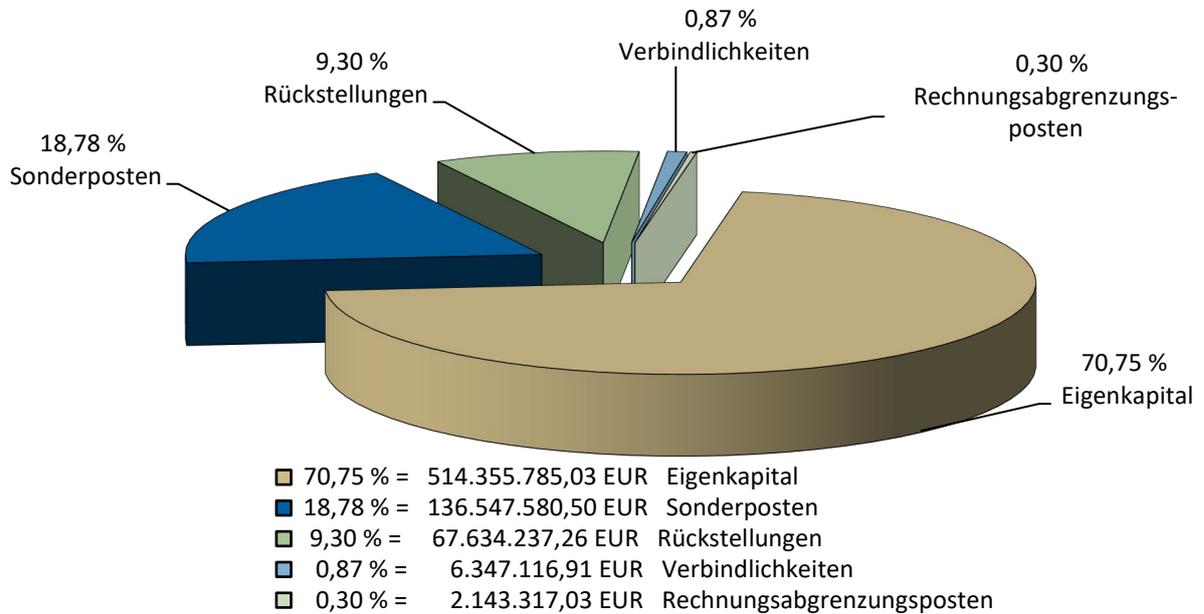
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

entfällt

E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva

Zusammensetzung der Passiva

Schlussbilanz 2021
Aufteilung Passiva: 727.028.036,73 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	Stand zum	Veränderung
	31.12.2020	31.12.2021	
	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage	446.885.733,63	478.783.235,19	31.897.501,56
Sonstige Rücklagen	1.389.801,57	1.389.801,57	0,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	31.930.769,01	34.182.748,27	2.251.979,26
Insgesamt	480.206.304,21	514.355.785,03	34.149.480,82

E.1.1

Kapitalrücklage

Zum 31.12.2021 hat sich die Kapitalrücklage des Landkreises Mainz-Bingen um 31.897.501,56 EUR auf 478.783.235,19 EUR erhöht. Der Jahresüberschuss des Vorjahres war gem. § 18 Abs. 3 GemHVO auf neue Rechnung vorzutragen.

Außerdem waren unentgeltliche Zu- und Abgänge ergebnisneutral mit der Kapitalrücklage zu verrechnen. Ergebnisneutral bedeutet in diesem Zusammenhang, dass die Ergebnisrechnung, welche im Normalfall diese Position indirekt beeinflusst, nicht angesprochen wird. Diese Korrekturen werden direkt aus der Anlagenbuchhaltung mit der Kapitalrücklage verrechnet gem. § 18 Abs. 5 GemHVO.

Die entsprechenden Gegenbuchungen spiegeln sich in den angegebenen Bilanzpositionen.

Erläuterungen siehe Position	Veränderung EUR
D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.465,10
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.513,03
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	-74.869,58
E.1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	31.930.769,01
E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	31.624,00
Insgesamt	31.897.501,56

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 31.12.2021 gebildet worden:

Maßnahme	Anlagen-Nr.	Betrag in EUR
Erweiterung IGS Sprendlingen	SOP007651	252.400,00
Erweiterung IGS Nieder-Olm	SOP007652	79.600,00
Neubau Sporthalle IGS Ingelheim	SOP007653	11.155,50
Erweiterung Lehrerzimmer Gymnasium Oppenheim	SOP007654	16.000,00
Erweiterung Gymnasium Oppenheim	SOP007655	63.223,00
Neubau Mensa Gymnasium Oppenheim	SOP007656	38.457,50
Umbau Gymnasium Ingelheim	SOP007873	16.000,00
Neubau FS Oppenheim	SOP007886	227.500,00
Erweiterung Gymnasium Nackenheim	SOP007969	152.465,20
Neubau Mensa FS Ingelheim	SOP008699	23.099,17
Neubau Sporthalle RS plus Ingelheim	SOP009384	45.000,00
Erweiterung IGS Oppenheim	SOP009385	189.000,00
Erweiterung Gymnasium Nieder-Olm	SOP009386	19.358,80
Erweiterung IGS Ingelheim	SOP009419	14.741,60
Erweiterung FOS Realschule plus Bingen	SOP009805	52.000,00
Umbau Fachräume Gymnasium Ingelheim	SOP010030	50.600,80
Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim	SOP010031	30.000,00
Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm	SOP010032	30.000,00
Erweiterung FOS Realschule Nierstein	SOP010033	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 2021 entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung des Jahres 2021 und beträgt 34.182.748,27 EUR.

Der Überschuss aus dem Jahr 2020 in Höhe von 31.930.769,01 EUR wurde gem. § 18 Abs. 3 GemHVO mit dem Jahresabschluss 2021 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

Im Jahr 2020 hat die Stadt Ingelheim wegen der Corona-Pandemie Gewerbesteuerkompensationszahlungen des Landes Rheinland-Pfalz in Höhe von ca. 20 Mio. EUR erhalten, die zu einer Erhöhung der Steuerkraft und mithin zu einer Erhöhung der Kreisumlage führte. Diese Kompensationszahlung war zum Planungsstand 2021 seitens der Stadt Ingelheim wieder an das Land zurückzuzahlen. Hierdurch ging man von einer Reduzierung der Kreisumlage für das Jahr 2022 von rd. 10 Mio. EUR aus.

Nach Berechnungen der tatsächlichen Steuerkraft der Stadt Ingelheim und unter Berücksichtigung der Gewerbesteuerkompensationszahlung ergibt sich hierdurch eine Erhöhung der Kreisumlage für das Jahr 2021 von 10.022.392 EUR.

Dieser Betrag ist im Jahresabschluss bilanziell als Sonderposten einzustellen und in 2022 entsprechend ertragswirksam wieder aufzulösen.

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 31.12.2020 EUR	Zugänge und Umbuchungen EUR	Abgänge und aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge EUR	ertragswirksame Auflösung EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR	Veränderung EUR
Sonderposten aus Zuwendungen	98.993.303,69	955.848,86	-174.324,23	-3.254.609,21	96.520.219,11	-2.473.084,58
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	29.392.132,97	459.213,83	-21.594,63	0,00	29.829.752,17	437.619,20
Sonstige Sonderposten	170.538,36	4.678,86	0,00	0,00	175.217,22	4.678,86
Insgesamt	128.555.975,02	1.419.741,55	-195.918,86	-3.254.609,21	126.525.188,50	-2.030.786,52

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).

E.2.2.1

Sonderposten aus Zuwendungen

Im Laufe des Jahres 2021 wurden nachfolgende Zuwendungen als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden neuen Vermögensgegenständen zugeordnet:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Bushaltestelle Nackenheim, Zuwendung Land	19.08.2013	48.563,37
2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm, Zuwendung Land	03.08.2015	70.556,00
K16-Radweg südl. v. Engelstadt, Zuwendung Land	06.12.2017	63.785,00
K16-Radweg südl. v. Engelstadt, Zuwendung OG Engelstadt	06.12.2017	10.713,40
Hochwasserschutz Appelbach, Zuwendung Land	10.06.2020	273.190,16
Hochwasserschutz Appelbach Zuwendung VG Sprendlingen - Gensingen	10.06.2020	70.295,79
Technische Modernisierung Gesundheitsamt, Zuwendung Land		101.731,65
Insgesamt		638.835,37

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Aufgrund unentgeltlicher Abgänge von Straßengrundstücken waren die entsprechenden Sonderposten in Höhe von 31.624,00 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
AIB00506	K9 - Ausbau Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land	27.500,00
AIB00507	K1 - Ausbau Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land	162.250,00
AIB00526	K44 - Ausbau OD Oppenheim, Wormser Str. 1.BA - 3.BA, Zuwendung Land	425.550,00
AIB00558	K22 - Ausbau zwischen Breitscheid und Kreisgrenze, Zuwendung Land	213.300,00
AIB00561	Breitbandausbau, Zuwendung Bund	12.894.278,00
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
AIB00590	K16 - OD Engelstadt 2. BA, Zuwendung Land	94.168,00
AIB00612	Breitbandausbau, Zuwendung Land	9.880.966,61
AIB00617	Neubau Dienstgebäude, Zuwendung Land	3.812.000,00
AIB00620	K30 - Fahrbahnerneuerung zw. Waldalgesheim und Genheim, Zuwendung Land	102.000,00
AIB00621	K9 - Sanierung Überführung zw. Bingen und Ockenheim, Zuwendung Land	60.000,00
AIB00622	Neubau Busbahnhof Realschule Nierstein, Zuwendung Land	235.626,00
AIB00623	K16 - Fahrbahnerneuerung zw. Schwabenheim u. Bubenheim, Zuwendung Land	90.000,00
AIB00624	K18 - Fahrbahnerneuerung zw. Heidesheim (Abzweig BAB) und Heidenfahrt, Zuwendung Land	206.500,00
AIB00635	K24 - Ausbau zwischen Bacharach und Neurath, Zuwendung Land	180.000,00
AIB00637	K25 - Ausbau OD Bacharach 3. BA, Zuwendung Land	105.000,00
AIB00642	Neubau Busbahnhof Realschule Nierstein, Zuwendung Stadt Nierstein	80.209,09
AIB00643	Neubau Dienstgebäude Holzbauweise, Zuwendung Land	200.000,00
AIB00645	K48 - Fahrbahnerneuerung Genheim-Kreisgrenze Richtung Waldlaubersheim, Zuwendung Land	125.000,00
AIB00647	K24 - Erneuerung Durchlass und Mulde zwischen Neurath und Steeg, Zuwendung Land	150.000,00
AIB00648	K22 - Fahrbahnerneuerung in der OD Steeg Pflastertausch, Zuwendung Land	112.500,00
AIB00652	Technische Modernisierung Gesundheitsamt, Zuwendung Land	2.909,67
Insgesamt		29.829.752,17

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 31.12.2020	Zuführung (Aufwand)	Auflösung (Ertrag)	Stand zum 31.12.2021	Ver- änderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	25.081.158,00	509.248,00	0,00	25.590.406,00	509.248,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	24.869.264,00	1.504.557,00	0,00	26.373.821,00	1.504.557,00
Pensionsrückstellungen	49.950.422,00	2.013.805,00	0,00	51.964.227,00	2.013.805,00
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	4.631.381,88	323.451,82	0,00	4.954.833,70	323.451,82
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	4.592.254,42	514.264,68	0,00	5.106.519,10	514.264,68
Beihilferückstellungen	9.223.636,30	837.716,50	0,00	10.061.352,80	837.716,50
Aktive Ehrenamt	8.946,25	6.315,00	0,00	15.261,25	6.315,00
Versorgungsempfänger Ehrenamt	131.693,00	0,00	3.018,00	128.675,00	-3.018,00
Ehrensoldrückstellungen	140.639,25	6.315,00	3.018,00	143.936,25	3.297,00
Zwischensumme	59.314.697,55	2.857.836,50	3.018,00	62.169.516,05	2.854.818,50
Nicht genommener Urlaub	2.142.984,65	4.047,05	70.274,67	2.076.757,03	-66.227,62
Geleistete Überstunden	849.144,20	6.428,55	13.400,92	842.171,83	-6.972,37
Altersteilzeit	517.035,72	384.813,14	377.486,15	524.362,71	7.326,99
Drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
Altforderung ALG II der Bundesagentur für Arbeit	848.062,74	0,00	137.279,07	710.783,67	-137.279,07
Altforderung KdU der Bundesagentur für Arbeit	243.364,20	0,00	35.551,82	207.812,38	-35.551,82
Altforderung EGL der Bundesagentur für Arbeit	53.056,97	0,00	10.223,38	42.833,59	-10.223,38
Zwischensumme	5.713.648,48	395.288,74	644.216,01	5.464.721,21	-248.927,27
Insgesamt	65.028.346,03	3.253.125,24	647.234,01	67.634.237,26	2.605.891,23

E.3.1

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen sind von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2021 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. Deshalb war hier eine Veränderung in Höhe von 2.013.805,00 EUR im Vergleich zu Vorjahr zu verbuchen.

Beihilferückstellungen

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

Erstmals im Haushaltsjahr 2020 weißt die Berechnung der Versorgungskasse Darmstadt keinerlei Werte mehr über die Höhe der Beihilfeverpflichtungen aus.

Nach Rücksprache mit der Versorgungskasse teilte diese mit, dass diese Rückstellungen bisher auf Basis geeigneter Krankenversicherungstarife errechnet wurden. Aufgrund einer Klarstellung des Ministeriums des Inneren und für Sport Rheinland-Pfalz können die zuvor genannten Krankenversicherungstarife bzw. Versicherungsmathematischen Ansätze nicht herangezogen werden.

Aufgrund dessen sind nun die Rückstellungen für die Beihilfeverpflichtungen nach § 11 Abs. 3 GemEBilBewVO in Höhe eines prozentualen Zuschlags auf die Pensionsrückstellungen anzusetzen. Der Zuschlag ermittelt sich aus Erfahrungswerten der letzten drei Jahre vor dem Bilanzstichtag. Der prozentuale Zuschlag ist grundsätzlich jährlich neu zu ermitteln. Hieraus ergab sich eine Erhöhung um 837.716,50 EUR auf 10.061.352,80 EUR.

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 zwei Versorgungsempfänger bewertet und eingestellt. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt 3.297,00 EUR.

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 2021 evtl. neu bewilligte Altersteilzeitvereinbarung musste eine Zuführung (Aufstockungsbeträge) gebildet werden. Die Zuführung muss außerdem die neu angesparten Erfüllungsrückstände für die Freistellungsphase berücksichtigen. Da sich im Haushaltsjahr 2021 weitere Kolleginnen und Kollegen für eine Altersteilzeitvereinbarung entschieden haben, fällt die erforderliche Zuführung ebenfalls höher als erwartet aus.

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 31.12.2021 neu berechnet. Der Resturlaub der Beamten und die Gleitzeitsalden der Beschäftigten haben sich, gegenüber der Vorjahresbilanz erhöht. Dem entgegen stehen geringere Gleitzeitsalden der Beamten und weniger Resturlaub der Beschäftigten. Durch die 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. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich keine Veränderung.

Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen

Der Landkreis hatte sich gegenüber der Stadt Ingelheim im Rahmen eines Rückkaufungsvertrages aus 2019 verpflichtet, Mehrkosten für evtl. Verunreinigungen und Schadstoffe des dann ehemaligen BBS-Grundstücks oder des Gebäudes zu übernehmen.

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 183.054,27 EUR auf insgesamt 961.429,64 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 31.12.2020	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.808.520,34	874.488,80	2.683.009,14
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	58.758,72	58.786,59	117.545,31
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	386.993,22	-378.731,09	8.262,13
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.195.834,02	-195.030,81	1.000.803,21
Sonstige Verbindlichkeiten	3.264.557,63	-727.060,51	2.537.497,12
Insgesamt	6.714.663,93	-367.547,02	6.347.116,91

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 gleichkommen entfällt

E.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen entfällt

E.4.5

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2021 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2021 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2021 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um zu leistende Auszahlungen für Baumaßnahmen sowie Kostenerstattungen im Rahmen des ÖPNV an private Unternehmen.

E.4.6

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2021 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2021 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2021 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen um rund 60.000 EUR ergibt sich im Wesentlichen aus Kreiszuwendungen an Gebietskörperschaften sowie Zahlungen im Rahmen der Projektförderung.

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

Dieser Bilanzposten stellt im Wesentlichen die Verminderung von Verbindlichkeiten gegenüber dem zum 01.01.2022 aufzulösenden Zweckverband Sparkasse Mainz (Dotationskapital) um insgesamt 370.000 EUR dar.

E.4.10

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die bestehenden Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2021 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um Erstattungen von Personalkosten an verschiedene Gebietskörperschaften.

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 31.12.2020 bestehenden passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden im Haushaltsjahr 2021 ordnungsgemäß aufgelöst.

Im Jahr 2021 wurden neue passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 2.143.317,03 EUR gebildet. Es handelt sich dabei um eine Abschlagszahlung des Bundes von rd. 1,7 Mio. EUR für ALG II Leistungen 01/22, Zahlungen des Landes von rd. 0,4 Mio. EUR (Personalkosten und Unterhaltsvorschuss für 01/22) sowie um Zahlungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Mieten und ähnliche Zahlungen, die zum 01.01.2022 oder später fällig waren, aber bereits im Jahr 2021 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 2021 bestanden Verpflichtungsermächtigungen aus erfassten Aufträgen mit einem Gesamtvolumen i. H. v. 13.816.515,54 EUR.

Zur näheren Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 7 zum Anhang zur Schlussbilanz).

H.10

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

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

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

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

H.11

Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

entfällt

H.12

Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten

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

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

Die Versorgungsverpflichtungen werden im Umlageverfahren in Form eines Abschnittdeckungsverfahrens finanziert. Der Deckungsabschnitt beträgt mindestens 10 Jahre. Neben der Umlage sieht der Altersvorsorge-Tarifvertrag-Kommunal (ATV-K) eine Arbeitnehmer-eigenbeteiligung 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 2021 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 2021 betragen ca.:

- Umlagen Arbeitgeber rund 2.256.000 EUR
- Sanierungsgelder rund 838.000 EUR

H.13

Derivative Finanzinstrumente

entfällt

H.14

Beteiligungen

Hierbei handelt es sich um Beteiligungen 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 2021 beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie der tariflich Beschäftigten zeigt folgende Übersicht:

	Stand zum 31.12.2020	Veränderungen	Stand zum 31.12.2021
Beamtinnen / Beamte	225	0	225
Beschäftigte	986	89	1.075
Insgesamt	1.211	89	1.300

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 31.12.2021 beträgt 539.034,94 EUR. Zum anderen betragen die Unterhaltserstattungsansprüche nach § 7 UhVorschG zum 31.12.2021 insgesamt 7.109.917,21 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 2.132.975,16 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 2019/2024

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

J.

Ort, Datum, Unterschrift der Landrätin

Ingelheim, 24.02.2023



Dorothea Schäfer
Landrätin



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 1

ANLAGENÜBERSICHT

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2021

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Wertminderung durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, Sonstiges	Kennzahlen		
		Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres		Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs-satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert
in EUR																	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Liz. an s. R.u.W.	4.033.584,21	374.997,33	-8.328,01	0,00	4.400.253,53	-3.036.295,72	0,00	-352.640,70	0,00	8.299,04	-3.380.637,38	1.019.616,15	997.288,49	-2,00	8,01	23,17
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	37.107.553,51	98.157,89	-945.549,54	810.850,00	37.071.011,86	-19.019.546,04	0,00	-1.612.514,56	0,00	945.535,54	-19.686.525,06	17.384.486,80	18.088.007,47	0,00	4,35	46,90
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.743.579,98	0,00	-61.009,14	95.731,91	3.778.302,75	-1.732.142,14	0,00	-106.339,51	0,00	61.007,14	-1.777.474,51	2.000.828,24	2.011.437,84	0,00	2,81	52,96
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.515.678,65	6.978.605,52	0,00	-906.581,91	9.587.702,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.587.702,26	3.515.678,65	0,00	0,00	100,00
1.2	Sachanlagen																
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	929.784,79	0,00	0,00	-379.886,24	549.898,55	-21.756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.756,00	528.142,55	908.028,79	0,00	0,00	96,04
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	356.062.377,36	33.544,62	-717.551,98	2.858.976,83	358.237.346,83	-117.213.749,79	0,00	-4.727.135,64	0,00	21.023,00	-121.919.862,43	236.317.484,40	238.848.627,57	-146.522,52	1,32	65,97
1.2.4	Infrastrukturvermögen	166.426.796,64	-67.180,11	-363.241,52	1.598.473,07	167.594.848,08	-77.847.996,66	0,00	-2.388.818,00	0,00	113.509,03	-80.123.305,63	87.471.542,45	88.578.799,98	-2.745.489,04	1,43	52,19
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	24.387,71	0,00	0,00	0,00	24.387,71	-2.295,00	0,00	-375,00	0,00	0,00	-2.670,00	21.717,71	22.092,71	0,00	1,54	89,05
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	18.857.834,67	6.348,15	-37.235,75	0,00	18.826.947,07	-15.936.239,39	0,00	-557.690,30	0,00	37.229,75	-16.456.699,94	2.370.247,13	2.921.595,28	-15.537,50	2,96	12,59
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.131.580,72	915.350,52	-564.328,43	8.768,94	27.491.371,75	-20.525.573,13	0,00	-1.655.419,32	0,00	530.940,24	-21.650.052,21	5.841.319,54	6.606.007,59	-79,00	6,02	21,25
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.367.451,80	19.192.098,75	-180.489,43	-4.086.332,60	37.292.728,52	-562.017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-562.017,52	36.730.711,00	21.805.434,28	-562.017,52	0,00	98,49
1.3	Finanzanlagen																
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	4.025.000,00	0,00	0,00	4.506.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.506.046,00	481.046,00	0,00	0,00	100,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	4.112.000,00	0,00	16.150,00	4.128.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.128.150,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d. öff. R., rechtsf. Stift.	6.308.526,71	1.785,00	-12.785,00	0,00	6.297.526,71	-1.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.678,09	6.295.848,62	6.306.848,62	-1.678,09	0,00	99,97
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d. öff. R., rechtsf. Stift.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	43.409.343,25	586.313,86	0,00	-16.150,00	43.979.507,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.979.507,11	43.409.343,25	0,00	0,00	100,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		690.399.526,00	36.257.021,53	-2.890.518,80	0,00	723.766.028,73	-255.899.289,48	0,00	-11.400.933,03	0,00	1.717.543,74	-265.582.678,77	458.183.349,96	434.500.236,52	-3.471.325,67	1,58	63,31

Die Position 1.2.4 Infrastrukturvermögen weist einen negativen Betrag bei den Zugängen in Höhe von 67.180,11 EUR aus. Hierbei handelt es sich, neben den tatsächlichen Anschaffungen, um Verkaufsbuchungen aus der Rückabwicklung K41 Querspanne Dienheim. Aus buchungstechnischen Gründen war die Abbildung in der Anlagenübersicht nicht anders möglich.



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 2

SONDERPOSTENÜBERSICHT

Sonderpostenübersicht für das Haushaltsjahr 2021

Posten	Art	Anschaffungs- und Herstellkosten					Auflösungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Wertminderung durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, Sonstiges	Kennzahlen	
		Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres		Durchschnittlicher Abschreibungs-satz	Durchschnittlicher Restbuchwert
in EUR																	
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	0,00	100,00
SUMME		-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	0,00	100,00
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	-10.022.392,00	0,00	0,00	-10.022.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.022.392,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2.2.01	Sonderposten aus Zuwendungen	-180.218.751,51	-317.013,49	305.842,17	-638.835,37	-180.868.758,20	81.225.447,82	0,00	3.254.609,21	0,00	-131.517,94	84.348.539,09	-96.520.219,11	-98.993.303,69	2.334.771,16	1,80	53,36
2.2.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-29.392.132,97	-1.098.049,20	21.594,63	638.835,37	-29.829.752,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.829.752,17	-29.392.132,97	0,00	0,00	100,00
2.2.07	Sonstige Sonderposten	-170.538,36	-4.678,86	0,00	0,00	-175.217,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-175.217,22	-170.538,36	0,00	0,00	100,00
SUMME		-209.781.422,84	-11.442.133,55	327.436,80	0,00	-220.896.119,59	81.225.447,82	0,00	3.254.609,21	0,00	-131.517,94	84.348.539,09	-136.547.580,50	-128.555.975,02	2.334.771,16	1,80	61,82



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 3

LEASINGVERZEICHNIS

Vertragsgegenstand	Vertragspartner	Laufzeit Beginn	Laufzeit Ende	Kosten pro Monat	Kosten aktuelles Jahr	Restlaufzeit Ausgaben	Bemerkungen
Audi A8 Tdi (GB I)	Audi AG	06.09.2021	05.09.2022	346,17 €	1.384,68 €	2.769,36 €	MZ-LK 2000
Audi A3 (GB II, III u. V)	VW Leasing	20.08.2019	19.08.2022	210,63 €	2.527,56 €	1.685,04 €	MZ-LK 2009
VW Golf E (GB II, III u. V)	VW Leasing	29.01.2019	28.01.2023	395,08 €	4.740,96 €	5.136,04 €	BIN-LK 22E
Mitsubishi L200 (Bautrupp)	MKG Bank	01.02.2017	31.01.2022	404,25 €	4.851,00 €	404,25 €	BIN-LK 800
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	16.11.2018	01.02.2022	251,78 €	3.021,36 €	251,78 €	BIN-LK 13
Ford Focus Tdi	LeasePlan GmbH	16.11.2018	01.02.2022	251,78 €	3.021,36 €	251,78 €	BIN-LK 31
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	14.02.2019	13.02.2022	456,28 €	5.475,36 €	912,56 €	BIN-LK 33
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	14.06.2019	15.06.2023	432,96 €	5.195,52 €	7.793,28 €	BIN-LK 19
Audi A3	VW Leasing	30.07.2019	29.07.2022	213,01 €	2.556,12 €	1.491,07 €	MZ-LK 2010
Audi A3	VW Leasing	30.07.2019	29.07.2022	213,01 €	2.556,12 €	1.491,07 €	MZ-LK 2011
Audi A3	VW Leasing	30.07.2019	29.07.2022	213,01 €	2.556,12 €	1.491,07 €	MZ-LK 2012
Audi A3	VW Leasing	20.08.2019	19.08.2022	210,63 €	2.527,56 €	1.685,04 €	MZ-LK 2008
Ford Tourneo	LeasePlan GmbH	10.09.2019	09.09.2022	214,59 €	2.575,08 €	1.931,31 €	MZ-LK 4001
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	20.12.2019	19.12.2022	240,12 €	2.881,44 €	2.881,44 €	MZ-LK 2013
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	20.12.2019	19.12.2022	235,52 €	2.826,24 €	2.826,24 €	MZ-LK 2014
Ford Focus	LeasePlan GmbH	20.12.2019	19.12.2022	309,65 €	3.715,80 €	3.715,80 €	MZ-LK 2015
Ford Tourneo	LeasePlan GmbH	03.01.2020	02.01.2023	217,29 €	2.607,48 €	2.607,48 €	MZ-LK 4002
Ford Tourneo	LeasePlan GmbH	03.01.2020	02.01.2023	217,29 €	2.607,48 €	2.607,48 €	MZ-LK 4003
Ford Focus	LeasePlan GmbH	09.01.2020	08.01.2023	309,65 €	3.715,80 €	3.715,80 €	MZ-LK 2016
Ford Focus	LeasePlan GmbH	16.01.2020	15.01.2023	307,77 €	3.693,24 €	3.693,24 €	MZ-LK 2017
Ford Fiesta	LeasePlan GmbH	26.02.2020	25.02.2023	214,20 €	2.570,40 €	2.998,80 €	MZ-LK 4004
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	26.03.2020	25.03.2024	370,51 €	4.446,12 €	10.003,77 €	BIN-LK 200
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasePlan GmbH	11.08.2020	10.08.2024	438,60 €	5.263,20 €	14.035,20 €	BIN-LK 40
VW Bus T6	VW Leasing	16.09.2020	15.09.2023	629,51 €	7.554,12 €	13.219,71 €	MZ-LK 4005
Skoda Citigo IV	VW Leasing	29.09.2020	28.09.2023	227,29 €	2.727,48 €	4.773,09 €	BIN-LK 4E
Ford Connect Tdi (Bautrupp)	ALD Leasing	11.03.2021	10.03.2024	272,82 €	2.637,26 €	7.184,26 €	BIN-LK 900
Ford Transit Tdi (Bautrupp)	ALD Leasing	18.05.2021	17.05.2025	307,14 €	2.283,08 €	12.459,64 €	BIN-LK 501
Ford Tourneo Courier	ALD Leasing	18.05.2021	17.05.2024	224,72 €	1.670,42 €	6.419,50 €	BIN-LK 701
Ford Fiesta	ALD Leasing	08.09.2021	07.09.2024	216,00 €	813,60 €	6.962,40 €	BIN-LK 101
Ford Transit Tdi Connect	ALD Leasing	02.12.2021	01.12.2024	250,26 €	241,92 €	8.767,44 €	BIN-LK 51
Summe:				8.801,52 €	95.243,88 €	136.164,94 €	



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 4

ÜBERSICHT ÜBER DIE HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Übersicht über die Haftungsverhältnisse zum 31.12.2021 (§ 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO)

Ifd. Nr.	Art der Bürgschaft	Bürgschaftsnehmer	Datum der Bürgschaftserklärung	Grund des Haftungsverhältnisses	Gesamtbetrag EUR
1	Ausfall- bürgschaft	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	1.350.000,00
2	Ausfall- bürgschaft	EnergieDienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen- Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	30.11.2000	Bürgschaft zur Sicherung aller bestehenden und künftigen, auch bedingten oder befristeten Ansprüche aus der Mitgliedschaft der EDG bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt	1.206.323,39
3	Ausfall- bürgschaft	EnergieDienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen- Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	14.08.2003	Bürgschaft für ein Darlehen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW), Palmengartenstr. 5-9, 60325 Frankfurt a.M., zur Finanzierung des Blockheizkraftwerkes (BHKW) zur Wärme- und Stromversorgung "Gymnasium Oppenheim"	16.000,00
Gesamt:					2.572.323,39



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 5 ÜBERSICHT ÜBER DIE BETEILIGUNGEN

**Übersicht über die Beteiligungen zum 31.12.2021
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	-1.025.334,20 EUR (31.12.2020)
Gewässerzweckverband Selzverband	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	71,00 v.H.	329.752,31 EUR	31.966,68 EUR (31.12.2020)
Energiedienstleistungsgesellschaft Rheinessen- Nahe mbH (EDG)	Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	46,66 v.H.	481.046,00 EUR	1.528.622,33 EUR (31.12.2020)
Wiesbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	45,00 v.H.	173.513,09 EUR	28.483,42 EUR (31.12.2020)
Zweckverband „Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“	Maria-Montessori-Str. 2, 55268 Nieder-Olm	42,75 v.H.	2.072.655,63 EUR	-291.072,69 EUR (31.12.2020)
Zweckverband „Sparkasse Mainz“	Bahnhofstr. 1, 55116 Mainz	40,00 v.H.	2.054.495,10 EUR	0,00 EUR (31.12.2020)
Zweckverband Rhein-Nahe Nahverkehrsverbund KÖR	Bahnhofstraße 2, 55218 Ingelheim	20,00 v.H.	5.000,00 EUR	38.650,22 EUR (31.12.2020)
Rheinessen-Touristik GmbH	Kreuzhof 1, 55268 Nieder-Olm	21,1313 v.H.	9.900,00 EUR	-13.706,92 EUR (31.12.2020)
in.betrieb gGmbH Gesellschaft für Teilhabe und Integration	Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim	16,40 v.H.	164.000,00 EUR	-111.916,24 EUR (31.12.2020)
Appelbachverband	Salinenstr. 56, 55543 Bad Kreuznach	9,88 v.H.	10.615,87 EUR	44.568,43 EUR (31.12.2020)
Rheinessen Standort Marketing GmbH c/o Stadtverwaltung Mainz	Postfach 3820 55028 Mainz	25,00 v.H.	6.250,00 EUR	1.913,31 EUR (31.12.2020)
Kreiswohnungsbaugesellschaft mbH	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	100,00 v.H.	4.025.000,00 EUR	Gründung in 2021
KRN Kommunalverkehr Rhein-Nahe GmbH	Kornmarkt 5, 55543 Bad Kreuznach	41,12 v.H.	4.112.000,00 EUR	Gründung in 2021



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ANLAGE 6

MITGLIEDER DES KREISTAGES

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

(Stand: 31.12.2021)

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 (12 Mitglieder)

Becker-Theilig, Thomas
Hamann, Sebastian
Hartmann, Michael
Heyde, Stefan (seit 01.11.2021)
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
Mergen, Moritz
Steichele-Guntrum, Stephanie

Partei DIE LINKE (1 Kreistagsmitglied)

Günes, Suzan

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 31.12.2021, die noch keine Verbindlichkeiten begründen
(§ 48 Abs. 2, Nr. 12 GemHVO)**

Auftragsnummer	Planungsstelle	Auftragnehmer / Begünstigter	Bezeichnung der Maßnahme	Auftragssumme in EUR	Auftrag auf VE in EUR
AU15165	3.6.5.0.3/7402.78143000	Stadtverwaltung Ingelheim	Neubau Kindertagesstätte Hundsweg	592.000,00	352.600,00
AU15235	3.6.5.0.3/7402.78143000	Ortsgemeinde Bodenheim	Neubau Kindertagesstätte Leidhecke	560.000,00	308.000,00
AU15239	3.6.5.0.3/7402.78143000	Stadtverwaltung Ingelheim	Neubau Kindertagesstätte Am Gänseberg	832.000,00	457.600,00
AU15541	3.6.5.0.3/7402.78143000	Stadtverwaltung Bingen	Neubau Kindertagesstätte Familienzentrum Bingerbrück	480.000,00	206.310,00
AU13723	4.2.1.0.2/7402.78143000	Ortsgemeinde Bodenheim	Neubau Dreifeld-Sporthalle Bodenheim	218.000,00	52.320,00
AU14565	4.2.1.0.2/7402.78143000	Verbandsgemeinde Rhein-Selz	Neubau Einfeld Sporthalle Uelversheim	252.000,00	138.600,00
AU13815	5.7.1.0.4/7706.78151000	Inexio Informationstechnologie	Kosten Breitbandausbau Los 2	12.378.474,09	10.554.068,09
AU13817	5.7.1.0.4/7706.78151000	EWR Aktiengesellschaft	Kosten Breitbandausbau Los 3	6.508.698,54	3.071.527,45
					13.816.515,54



MAINZ · BINGEN
Landkreis

6. RECHENSCHAFTSBERICHT

INHALTSVERZEICHNIS

<u>I ORGANISATION DES LANDKREISES UND STATISTISCHE ANGABEN</u>	<u>100</u>
<u>II VERMÖGENS- UND FINANZLAGE DES LANDKREISES</u>	<u>105</u>
<u>1. Zusammengefasstes Ergebnis</u>	<u>105</u>
<u>1.1 Bilanz</u>	<u>105</u>
<u>1.2 Ergebnisrechnung</u>	<u>105</u>
<u>1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung</u>	<u>108</u>
<u>1.4 Finanzrechnung</u>	<u>120</u>
<u>1.5 Haushaltsausgleich</u>	<u>123</u>
<u>2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage</u>	<u>124</u>
<u>2.1 Kennzahlen der Ertragslage</u>	<u>124</u>
<u>2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage</u>	<u>125</u>
<u>3. Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises</u>	<u>127</u>
<u>3.1 Anlagevermögen</u>	<u>128</u>
<u>3.2 Umlaufvermögen</u>	<u>128</u>
<u>3.3 Liquide Mittel</u>	<u>128</u>
<u>3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>129</u>
<u>3.5 Schulden</u>	<u>129</u>
<u>3.6 Eigenkapital</u>	<u>129</u>
<u>4. Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres</u>	<u>130</u>
<u>III TEILHAUSHALTE, ALLGEMEINES</u>	<u>130</u>
<u>IV PROGNOSE- UND RISIKOBERICHT</u>	<u>130</u>
<u>ANLAGEN ZUM RECHENSCHAFTSBERICHT</u>	<u>133</u>
• <u>Organigramm der Kreisverwaltung Mainz-Bingen</u>	<u>134</u>
• <u>Aufstellung über-/ außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen</u>	<u>135</u>
• <u>Ziele und Kennzahlen</u>	<u>139</u>

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

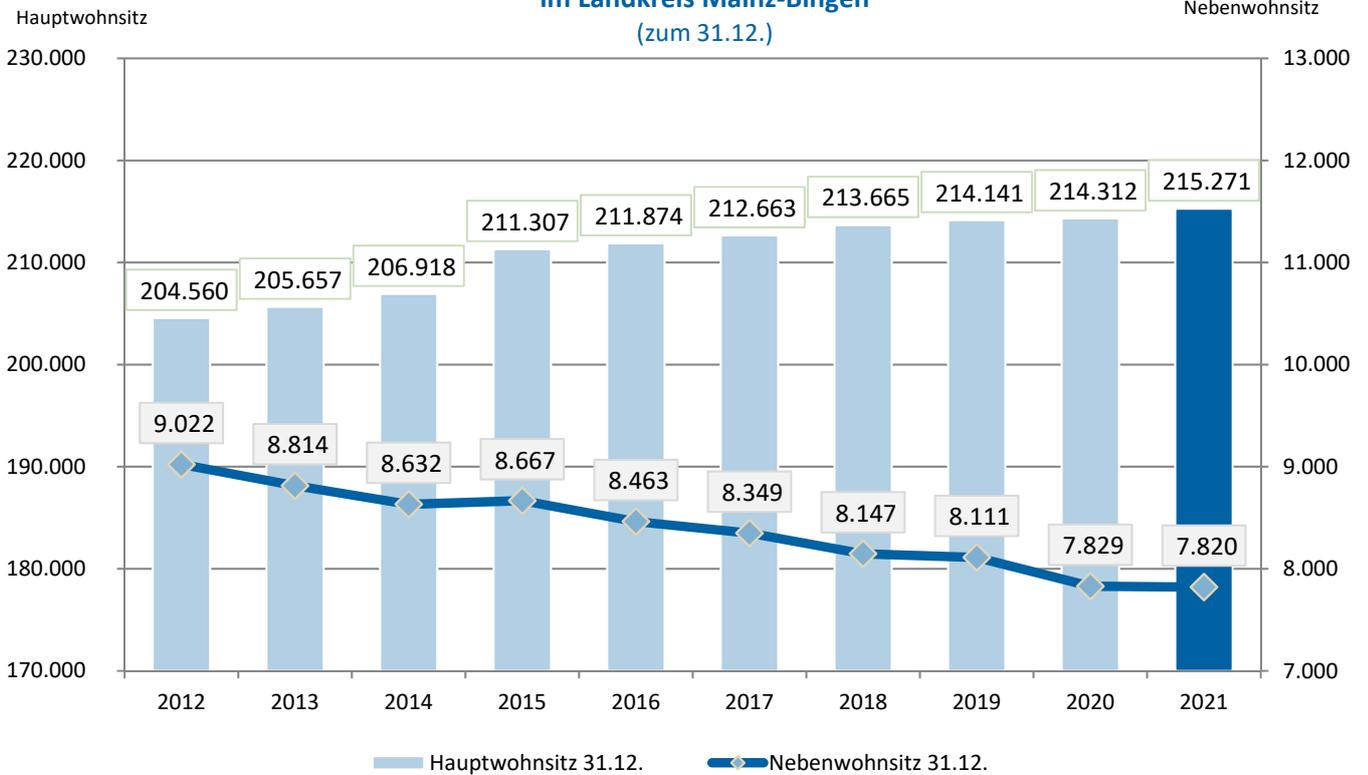
Eine Übersicht über die Mitglieder des Kreistages ist im Anhang zur Schlussbilanz beigefügt.

Aufbauorganisation der Kreisverwaltung

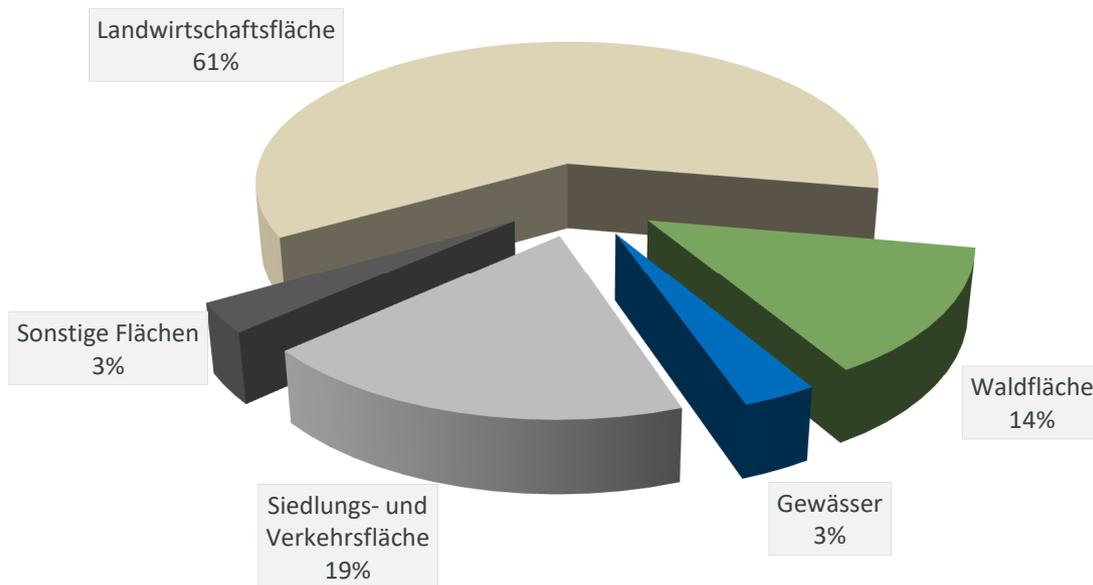
Das Organigramm mit Stand 31.12.2021 ist als Anlage I beigefügt.

2. Statistische Angaben

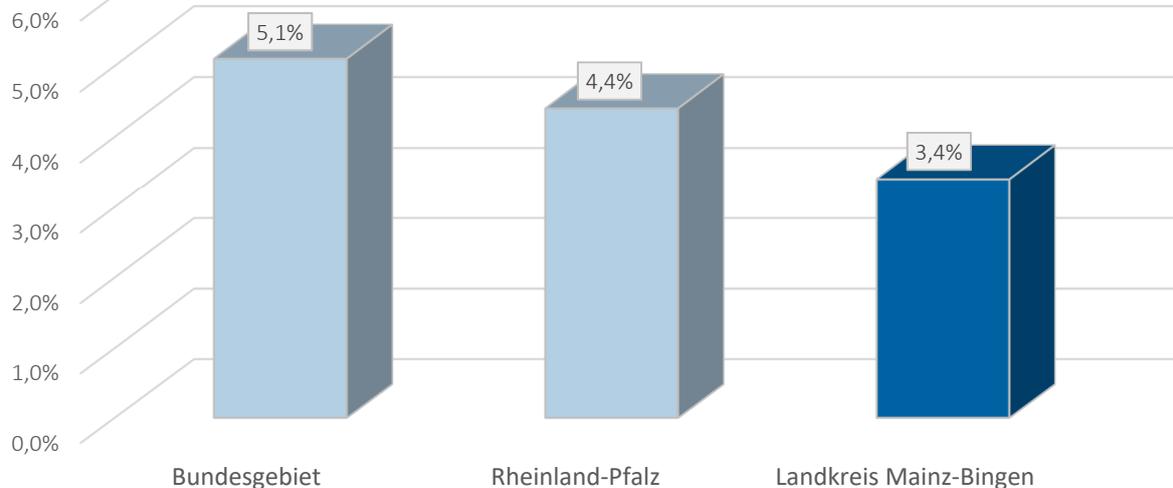
Entwicklung der Einwohnerzahlen mit Haupt- und Nebenwohnsitz im Landkreis Mainz-Bingen (zum 31.12.)



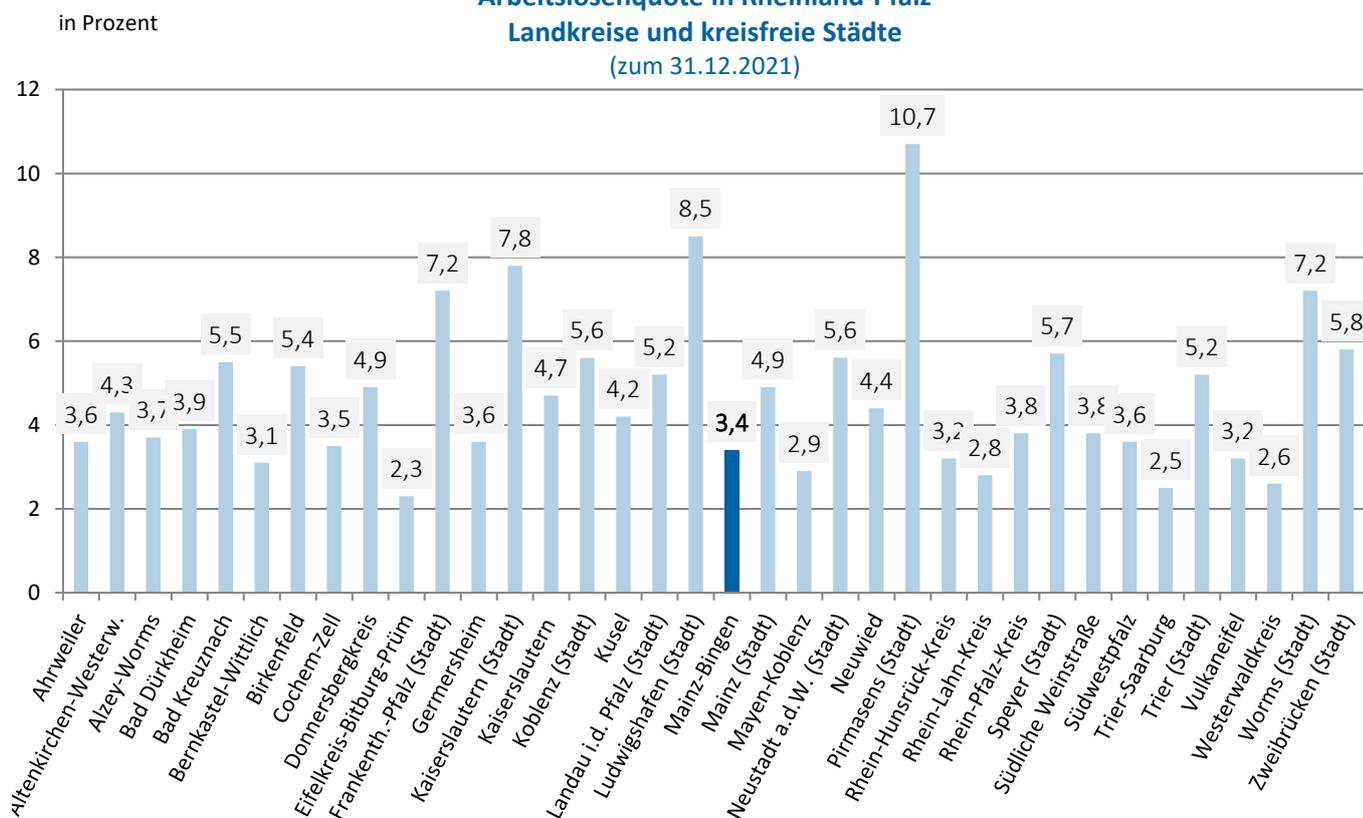
Anteilige Flächennutzung bei 605,36 km² Bodenfläche im Landkreis Mainz-Bingen (zum 31.12.2020)



Arbeitslosenquote im Dezember 2021 (bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen)



Arbeitslosenquote in Rheinland-Pfalz Landkreise und kreisfreie Städte (zum 31.12.2021)

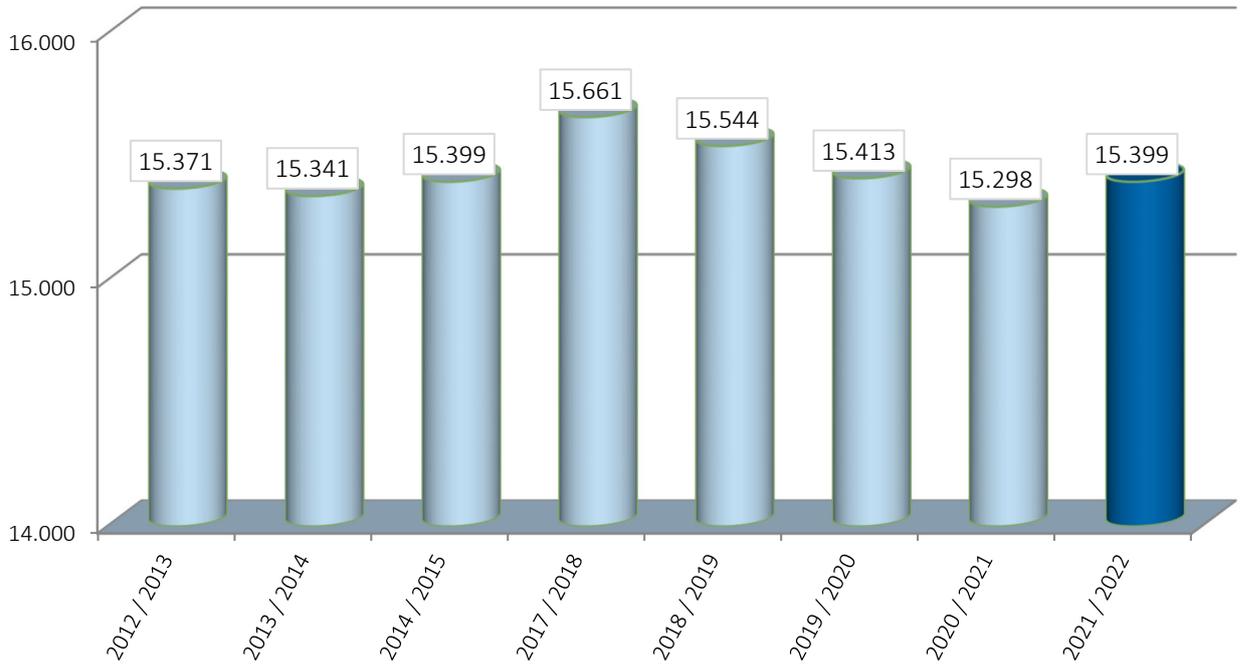


Entwicklung der Schülerzahlen im Vergleich zum Schulvorjahr

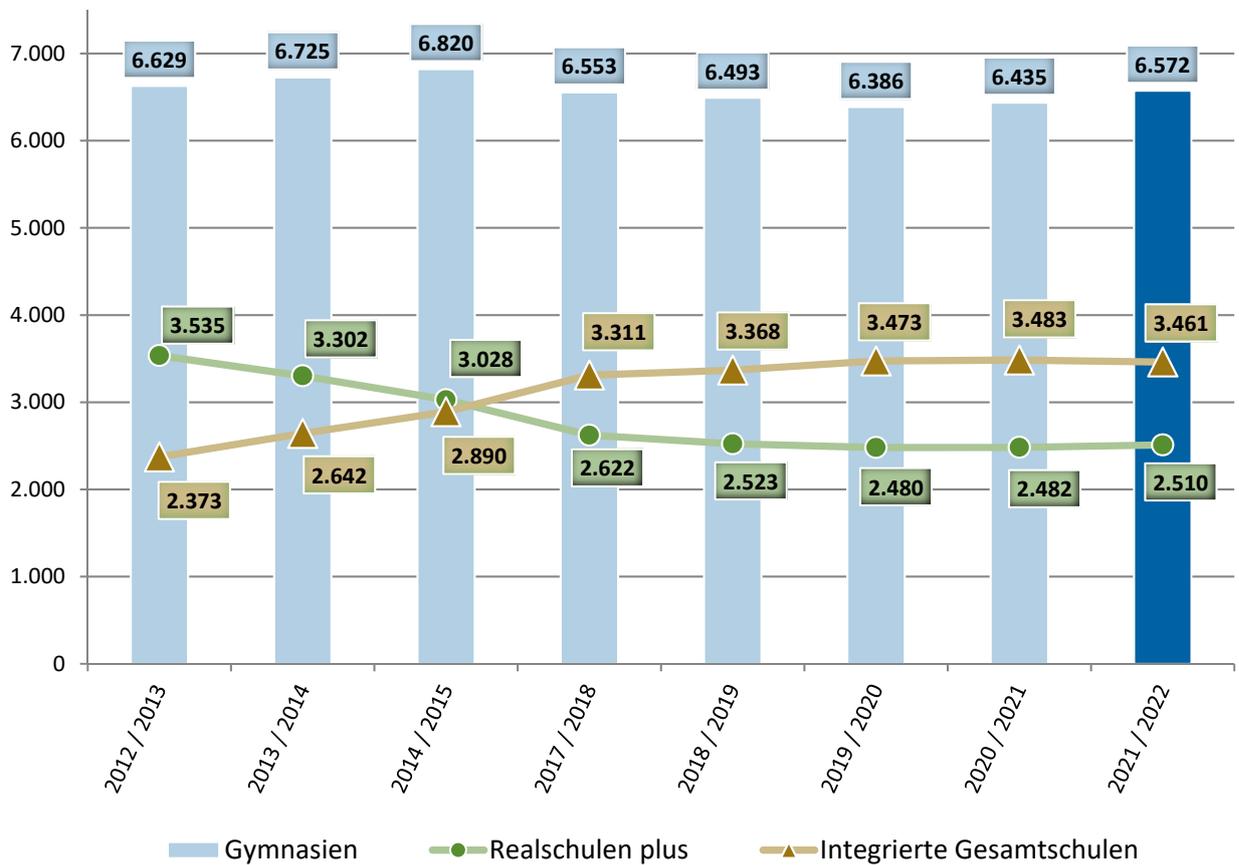
	Schülerzahl 2019/2020 (Spalte 1)	Schülerzahl 2020/2021 (Spalte 2)	Schülerzahl 2021/2022 (Spalte 3)	Veränderung Spalte 3 zu 2
Realschulen plus	2.480	2.482	2.510	28
Rochus-Realschule plus Bingen	780	810	792	
Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim	421	398	429	
Carl-Zuckmayer-Realschule plus Nierstein	754	733	751	
Christian-Erbach-Realschule plus Gau-Algesheim	525	541	538	
Gymnasien	6.386	6.435	6.572	137
Stefan-George-Gymnasium Bingen	1.081	1.094	1.138	
Sebastian-Münster-Gymnasium Ingelheim	1.674	1.700	1.735	
Gymnasium Nieder-Olm	1.588	1.592	1.654	
Gymnasium zu St. Katharinen Oppenheim	1.477	1.521	1.550	
Gymnasium Nackenheim	566	528	495	
Integrierte Gesamtschulen	3.473	3.483	3.461	-22
IGS Kurt Schumacher Ingelheim	989	998	976	
IGS Nieder-Olm	860	860	853	
IGS Gerhard Ertl Sprendlingen	748	743	754	
IGS Oppenheim	876	882	878	
Berufsbildende Schulen	2.612	2.387	2.318	-69
Berufsbildende Schule Bingen	1.410	1.317	1.266	
Berufsbildende Schule Ingelheim	1.202	1.070	1.052	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung	104	115	124	9
Elisabethenschule Sprendlingen	104	115	124	
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	358	396	414	18
Rhein-Nahe-Schule Bingen	107	124	126	
Albert-Schweitzer-Schule Ingelheim	65	76	80	
Selztalschule Nieder-Olm	57	64	61	
Landskronschule Oppenheim	129	132	147	
Gesamtschülerzahl	15.413	15.298	15.399	101

Stand: 10.09.2021 (gem. Mail FB 22a vom 23.09.2021)

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 31.12.2021

Kurzfassung Schlussbilanz

	AKTIVA			PASSIVA			
	2020	2021	Veränderung	2020	2021	Veränderung	
1. Anlagevermögen	434.500.236,52	458.183.349,96	23.683.113,44	1. Eigenkapital	480.206.304,21	514.355.785,03	34.149.480,82
2. Umlaufvermögen	244.453.005,55	263.567.527,88	19.114.522,33	2. Sonderposten	128.555.975,02	136.547.580,50	7.991.605,48
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	3. Rückstellungen	65.028.346,03	67.634.237,26	2.605.891,23
4. Rechnungsabgrenzungsposten	5.413.937,34	5.277.158,89	-136.778,45	4. Verbindlichkeiten	6.714.663,93	6.347.116,91	-367.547,02
5. Fehlbertrag	0,00	0,00	0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	3.861.890,22	2.143.317,03	-1.718.573,19
Bilanzsumme	684.367.179,41	727.028.036,73	42.660.857,32	Bilanzsumme	684.367.179,41	727.028.036,73	42.660.857,32

Die Bilanz des Rechnungsjahres 2021 des Landkreises Mainz-Bingen weist im Saldo ein positives Eigenkapital in Höhe von 514.355.785,03 EUR aus.

Das Vermögen (Aktivseite) des Landkreises Mainz-Bingen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2021 727.028.036,73 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 42.660.857,32 EUR erhöht. Dies ist saldiert im Wesentlichen auf die Anstiege des Kassenbestandes sowie bei den Sach- und Finanzanlagen zurückzuführen.

Das Eigenkapital in Höhe von 514.355.785,03 EUR ergibt sich aus der Gesamtsumme des auf der Aktivseite festgestellten Vermögens von 727.028.036,73 EUR und vermindert sich um die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten 136.547.580,50 EUR, Rückstellungen 67.634.237,26 EUR, Verbindlichkeiten 6.347.116,91 EUR und Rechnungsabgrenzungsposten 2.143.317,03 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten saldiert um 367.547,02 EUR verringert.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Bestand in der Schlussbilanz 2020 nach Ermittlung und Verbuchung der jeweiligen Zu- bzw. Abgänge bei den einzelnen Rückstellungsarten um 2.605.891,23 EUR erhöht und betragen nunmehr insgesamt 67.634.237,26 EUR.

Die zur Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erhaltenen Zuwendungen sind in Höhe von 136.547.580,50 EUR als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr 2020 hat sich diese Bilanzposition um 7.991.605,48 EUR er-

höht. 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 2021 liegen insgesamt lfd. Erträge von 515.985.307,07 EUR und lfd. Aufwendungen von 482.001.490,42 EUR zugrunde; dies ergibt ein lfd. Ergebnis von 33.983.816,65 EUR. Es wird durch den positiven Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen in Höhe von 198.931,62 EUR erhöht.

Außerordentlichen Erträge oder Aufwendungen sind im Jahr 2021 nicht entstanden.

Das Jahresergebnis weist somit einen Jahresüberschuss von 34.182.748,27 EUR aus. Dies ist eine Verbesserung in Höhe von 28.746.465,27 EUR gegenüber der Planung, welche lediglich von einem Überschuss in Höhe von 5.436.283 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 Verschlechterung (-)
	Planung 2021 EUR	Ergebnis 2021* EUR	
01 - Verwaltungsführung	-708.800	-677.470,07	31.329,93
02 - Zentrale Aufgaben	-12.165.730	-7.011.624,47	5.154.105,53
03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung	-6.844.630	-5.686.904,78	1.157.725,22
04 - Zentrale Finanzleistungen	235.383.212	235.198.227,62	-184.984,38
05 - Bauen und Umwelt	-6.905.430	-4.843.239,12	2.062.190,88
06 - Schulen und Gebäude	-39.877.409	-33.257.620,97	6.619.788,03
07 - Jugend, Familie und Sport	-92.612.210	-86.321.267,36	6.290.942,64
08 - Soziale Hilfen	-50.266.585	-47.264.307,27	3.002.277,73
09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft	-3.817.797	-1.536.349,44	2.281.447,56
10 - Gesundheitswesen	-5.018.127	-4.298.843,27	719.283,73
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht	-4.612.080	-3.707.574,75	904.505,25
12 - Kommunales Jobcenter	-7.118.131	-6.410.277,85	707.853,15
Summe	5.436.283	34.182.748,27	28.746.465,27

* Das Ergebnis 2021 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	3.255
• Auflösungen von Wertberichtigungen auf Forderungen	44
• Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	164
• Auflösungen von Rückstellungen	647
Summe	7.399

<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	TEUR
• Abschreibungen	11.401
• Zuführungen zu Rückstellungen	3.253
• Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	944
• Wertberichtigungen von Forderungen	1.714
Summe	17.312

Verkürzte Ergebnisrechnung

Bezeichnung		Planung 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Verbesserung Verschlechterung (-)	
				EUR	%
1	Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige laufende Erträge	9.752.707,00	9.600.863,11	-151.843,89	-1,56%
	abzüglich				
2	Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Sonstige laufende Aufwendungen	151.757.162,00	129.688.268,89	22.068.893,11	14,54%
3	Zwischensumme	-142.004.455,00	-120.087.405,78	21.917.049,22	15,43%
4	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, Erträge der sozialen Sicherung, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, andere aktivierte Eigenleistungen	511.875.789,00	506.384.443,96	-5.491.345,04	-1,07%
	abzüglich				
5	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	364.858.372,00	352.313.221,53	12.545.150,47	3,44%
6	Zwischensumme	147.017.417,00	154.071.222,43	7.053.805,43	4,80%
7	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 3+6)	5.012.962,00	33.983.816,65	28.970.854,65	
8	Finanzergebnis	423.321,00	198.931,62	-224.389,38	-53,01%
9	Außerordentliches Ergebnis	-	0,00	0,00	
10	Jahresergebnis (Summe Zeilen 7, 8 u. 9)	5.436.283,00	34.182.748,27	28.746.465,27	

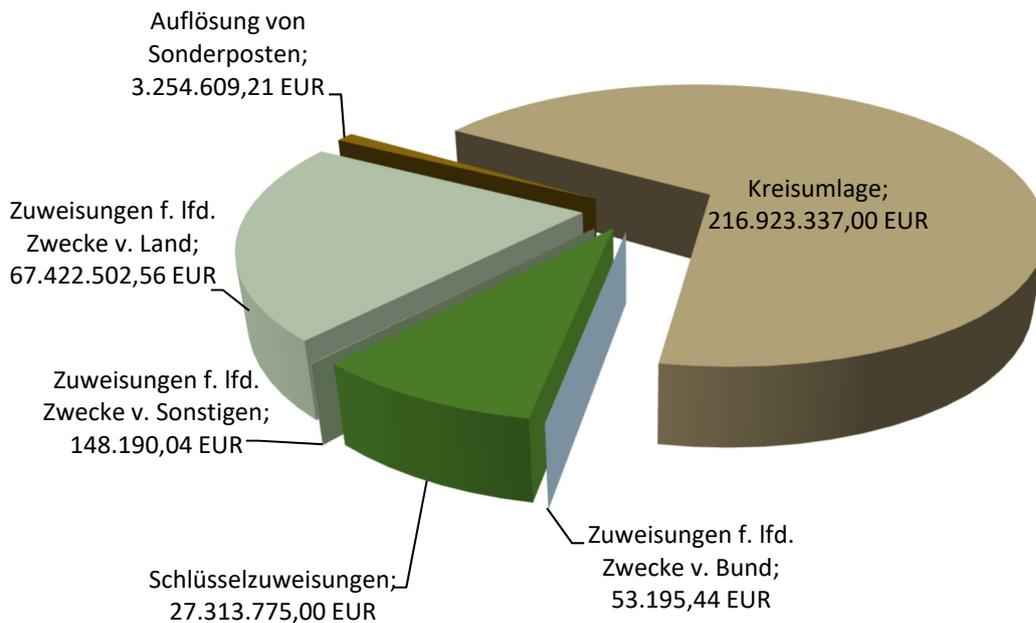
1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung

1.3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (E2)

Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen beträgt 315.115.609,25 EUR und ist somit um 201.600,75 EUR niedriger als der Planungsansatz. Das Ergebnis stellt sich saldiert schwerpunktmäßig aus Mindereinnahmen im TH 06 (Schulen und Gebäude) mit rd. 1,14 Mio. EUR und Mehreinnahmen von rd. 647 TEUR im TH 10 (Ge-

sundheitswesen) dar. Die Mindereinnahmen resultieren aus geringeren Kostenerstattungen bei der Schulbuchausleihe (631 TEUR), die dort mit entsprechenden Minderaufwendungen korrespondieren sowie einer geringeren Landeszuweisung bei der Schülerbeförderung (279 TEUR). Im Teilhaushalt 10 sind Mehrerträge bei der Zuweisung des Landes im Rahmen des Paktes öffentlicher Gesundheitsdienst zu verzeichnen.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge



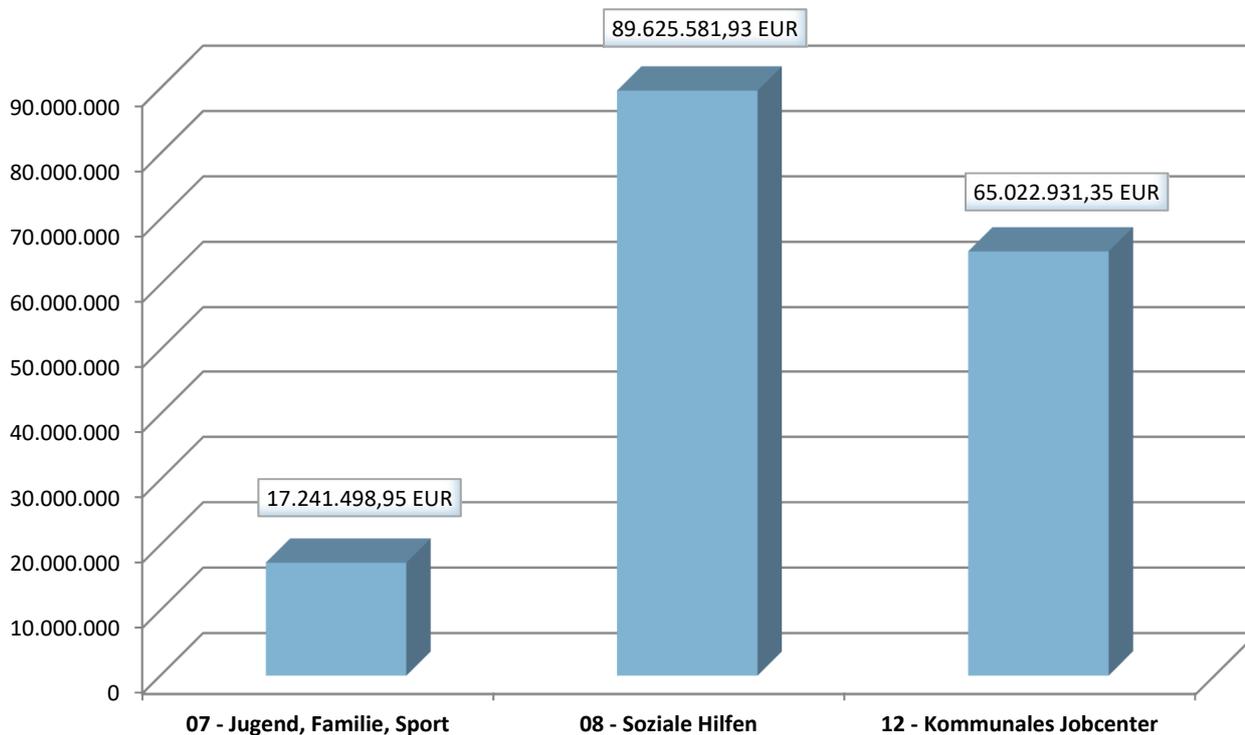
1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung (E3)

Die Erträge der sozialen Sicherung weichen im Ergebnis 2021 gegenüber der Planung 2021 um 1.742 TEUR ab.

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

Teilhaushalte	Erträge im Jahr 2021		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
	EUR	EUR		
07 - Jugend, Familie, Sport	16.544.673,00	17.241.498,95	696.825,95	4,21
08 - Soziale Hilfen	90.498.918,00	89.625.581,93	-873.336,07	-0,97
12 - Kommunales Jobcenter	66.588.057,00	65.022.931,35	-1.565.125,65	-2,35
Summe	173.631.648,00	171.890.012,23	-1.741.635,77	-1,00

Erträge der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten



TH 07 - Jugend, Familie und Sport

Der Teilhaushalt 07 schließt im Jahr 2021 mit einer Verbesserung von 697 TEUR ab. Die Veränderungen resultieren insbesondere aus Mehrerträgen der „Hilfen zur Erziehung“, der „Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen“.

Das Produkt „Hilfen zur Erziehung“ verzeichnet eine Verbesserung in Höhe von 433 TEUR. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Mehrerträge bei der Abrechnung von Kostenerstattungen mit anderen Trägern der Jugendhilfe (z.B. 120 TEUR bei der Abrechnung von Leistungen nach § 33 SGB VIII und 162 TEUR bei der Abrechnung von Leistungen gemäß § 34 SGB VIII).

Das Produkt „Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen“ weist Mehrerträge in Höhe von knapp 223 TEUR auf. Diese resultieren im Wesentlichen aus Mehrerträgen für Kostenerstattungen mit anderen Trägern der Jugendhilfe in einem kostenintensiven Einzelfall.

TH 08 – Soziale Hilfen

Im Haushaltsjahr 2021 verzeichnet der Teilhaushalt Mindererträge von rd. 873 TEUR. (korrespondierend mit Minderaufwendungen von rd. 3,5 Mio. EUR).

Die Abweichungen resultieren überwiegend aus Mindererträgen in den Produktbereichen der „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“

(rd. 1 Mio. EUR) und der „Hilfe zur Pflege“ (rd. 172 TEUR). Demgegenüber stehen Mehrerträge bei den „Leistungen zur Teilhabe an Bildung“ (rd. 280 TEUR) sowie bei dem Produkt der „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ (rd. 124 TEUR).

In der Grundsicherung, welche vom Bund zu 100 % erstattet wird, kommt es im Haushaltsjahr 2021 zu Mindererträgen in Höhe von rd. 1 Mio. EUR. Dies ist mit verspäteten Meldungen verschiedener Delegationsnehmer zu begründen. Die Erstattungen werden nachträglich in 2022 erwartet; jedoch im Anschluss 1:1 an die Delegationsnehmer weitergeleitet.

Die Mindererträge i. H. v. rd. 172 TEUR bei der „Hilfe zur Pflege“ setzen sich aus mehreren Planungsstellen zusammen. Die größte Abweichung zur Haushaltsplanung resultiert in erster Linie aus dem „Ersatz sozialer Leistungen im stationären Bereich“ (rd. 77 TEUR).

Bei den neuen Produkten der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ ist es jedoch zu Mehrerträgen gekommen. Die Ansätze im Rahmen des neuen Bundesteilhabegesetzes wurden im Haushaltsjahr 2020 erstmals geplant und konnten damals lediglich grob geschätzt werden. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2021 bzw. der Nachtragsplanung konnten daher nur auf wenige Erfahrungswerte zurückgegriffen werden. Die Mehrerträge entstanden bei den „Leistungen zur Teilhabe an Bildung“; konkret im Bereich der BAföG-Zahlungen bei den Leistungen von Sozialleistungs-

trägern (Mehrerträge rd. 288 TEUR). In 38 Fällen wurden hier im Jahr 2021 Erträge erzielt (Planung 20 Fälle).

Auch das Produkt „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ verzeichnet Mehrerträge von rd. 124 TEUR. Aufgrund der Änderungen des Bundesteilhabegesetzes zum 01.01.2020 wurden auf diesem Produkt in 2021 lediglich Restbuchungen der Jahre vor 2020 abgewickelt sowie die dazugehörige summarische Abrechnung mit dem Land dargestellt. Es wurden auch hier noch einmal höhere BAföG-Nachzahlungen für die Jahre 2019 und vorher vereinnahmt als geplant.

TH 12 - Kommunales Jobcenter

Im Teilhaushalt 12 sind die Erträge um rd. 1,57 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“ (970 TEUR), sowie der „Leistungen zur Eingliederung in Arbeit“ (745 TEUR).

Die minimierten Erträge gehen mit den reduzierten Verpflichtungen für laufende und einmalige Aufwendungen beim Produkt „Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes“ einher, daher ergeben sich gegenüber der Planung Mindererträge in Höhe von ca. 970 TEUR, demgegenüber stehen Minderaufwendungen i. H. v. ca. 1,69 Mio. EUR. Die Verringerung der Aufwendungen beruht auf einer Reduzierung der Fallzahlen bzw. der im 2. Halbjahr wieder rückläufigen Fallzahlsteigerung auf Grund der Pandemie im 1. Halbjahr. Während die Planung noch von 4.825 Bedarfsgemeinschaften ausging, erhielten im Verlauf des 2. Halbjahres weniger Fälle laufende Leistungen, schließlich sank die Fallzahl von 4.445 Bedarfsgemeinschaften im September 2021 um ca. 158 auf 4.287 im Dezember. Die Anzahl erwerbsfähiger Leistungsberechtigter, die der Unterstützung zur Eingliederung in Arbeit bedurften, betrug im September 2021 6.046 Personen und sank bis Dezember wieder auf 5.769. Die Arbeitslosenquote sank zwischen Dezember 2020 und Dezember 2021 von ehemals 4,2 % auf 3,4 % im Landkreis.

1.3.3 Übrige laufende Erträge (E1, E4 – E7)

Die übrigen laufenden Erträge weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 28.979.685,59 EUR aus. Dort ergeben sich saldierte Mindererträge in Höhe von 3.699.952,41 EUR gegenüber dem Planansatz 2021, die sich im Einzelnen wie folgt aufteilen:

Steuern und ähnliche Abgaben (E1)

Unter diese Position fällt im Landkreis Mainz-Bingen nur die Jagdsteuer. Es sind Mindererträge von 980 EUR gegenüber der Planung 2021 ausgewiesen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (E4)

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

Das Rechnungsergebnis zeigt saldierte Verbesserungen von 184.050,05 EUR an. Mehrerträge sind hauptsächlich im TH 05 (Bauen und Umwelt) bei den Gebühren der Bauüberwachung mit rd. 146 TEUR und im Bereich des Immissionsschutzes mit rd. 90 TEUR erzielt worden. Ferner schlagen Verbesserungen im TH 11 (Sicherheit, Ordnung und Verkehr/Kommunalaufsicht) im Bereich der Fahrerlaubnisse mit rd. 129 TEUR zu Buche.

Dagegen ergeben sich Mindererträge im TH 06 (Schulen und Gebäude) bei den Beteiligungen an den Essenskosten mit rd. 248 TEUR sowie im TH 11 bei den Gebühren der Kfz-Zulassung mit rd. 49 TEUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (E5)

Die größten Abweichungen gegenüber der Planung bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ergeben sich im TH 06 (Schulen und Gebäude) hauptsächlich aus Mindererträgen i. H. v. 604 TEUR bei der Verleihung der Schul-Tablets (334 TEUR) und der Vermietung kreiseigener und angemieteter Gebäude an Asylbewerber (270 TEUR). Hier wurden wegen der Fortdauer der Corona-Pandemie weniger Personen als geplant in den Unterkünften untergebracht.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (E6)

Hier zeigen sich deutliche Mindererträge die sich saldiert auf 3.548.108,52 EUR belaufen. Schwerpunkte bilden hierbei die Teilhaushalte 10 (Gesundheitswesen), 12 (Kommunales Jobcenter) und 05 (Bauen und Umwelt).

Bei der Einrichtung des Impfzentrums sind die Kostenerstattungen des Landes Rheinland-Pfalz mit rd. 1,82 Mio. EUR hinter den Ansätzen zurückgeblieben. Bei den hierzu korrespondierenden Aufwendungen ist es zu erheblichen Minderaufwendungen gekommen. Da die Erträge insoweit gedeckelt sind und ein gleichmäßiger Bezug zu den Aufwendungen besteht, ergeben sich in gleichem Maß geringere Erträge. Beim Jobcenter sind die Personalkostenerstattungen aufgrund gesunkener anrechenbarer Vollzeitäquivalente sowie dazugehöriger Pauschalen niedriger ausgefallen (vgl.

Erläuterung zu Textziffer 1.3.4). Hierdurch entstehen Mindererträge von ca. 958 TEUR. Ausgebliebene Kostenerstattungen bei der Gewässeraufsicht (545 TEUR) und für Ersatzvornahmen im Rahmen der Bauaufsicht (rd. 200 TEUR) führen im TH 05 ebenfalls zu Mindererträgen.

Sonstige laufende Erträge (E7)

Die sonstigen laufenden Erträge weisen saldiert eine Verbesserung in Höhe von 380.524,20 EUR gegenüber dem Planansatz aus. Im Teilhaushalt 06 (Schulen und Gebäude) wurden Mehrerträge durch Auflösungen von Sonderposten sowie Schadenersatzleistungen bei den Schultables von rd. 213 TEUR erzielt. Bei der Auflösung von Rückstellungen für die „Altforderungen

BA“ beim Jobcenter haben sich Mehrerträge von rd. 173 TEUR ergeben. Des Weiteren sind Mehrungen von 131 TEUR bei ordnungsrechtlichen Erträgen in den Teilhaushalten 11 und 12 zu verzeichnen. Im Teilhaushalt 08 (Soziale Hilfen) zeigen sich Verbesserungen in Höhe von rd. 85 TEUR, die sich aus der haushaltsrechtlich notwendigen Darstellung von zuvor negativen Aufwendungen ergeben (vgl. VV Nr. 2 zu § 13 GemHVO). Im Teilhaushalt 02 (Zentrale Aufgaben) kam es hingegen zu Mindererträgen in Höhe von rd. 275 TEUR bei der Auflösung von Pensions- u. Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger.

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 2021 sind in E.3 „Rückstellungen“ im Anhang zur Bilanz beschrieben.

Die in der Finanzrechnung abgebildeten Personalauszahlungen sowie die Personalkostenerstattungen haben sich gegenüber der Planung 2021 wie folgt geändert und insgesamt zu einer Personalkosteneinsparung geführt:

1. Bruttopersonalkosten

	Planung 2021	Ergebnis 2021	Differenz	%
Auszahlungen	65.889.200,00	61.197.839,63	-4.691.360,37	-7,12
Einzahlungen	18.146.409,00	18.236.711,73	-90.302,73	+0,50

2. Nettopersonalkosten

	Haushalt 2021	Ergebnis 2021	Differenz	%
Nettopersonalkosten	47.742.791,00	42.961.127,90	-4.781.663,10	-10,02

Im Bereich der Auszahlungen ergeben sich im Vergleich zum Haushaltsansatz Minderauszahlungen in Höhe von 4.691.360,37 EUR, die größtenteils auf folgenden Punkten beruhen:

Durch die Ausbreitung des SARS-CoV-2-Virus (COVID-19-Pandemie) kam es in der Bundesrepublik Deutschland, aber auch im Landkreis Mainz-Bingen, zu Aufwandszuwächsen. Ebenfalls wurden bei der Planung für das Haushaltsjahr 2021 weitere neue und zusätzliche Aufgaben berücksichtigt. Der dadurch steigende Personalbedarf konnte in vielen Teilbereichen jedoch nur mit einer zeitlichen Vakanz oder erst im Jahr 2022 gedeckt werden. Des Weiteren ergeben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Übernahmekosten der Auszubildenden aufgrund des Ausscheidens einzelner Mitarbeiter und der damit verbundenen Nachbesetzung durch Auszubildende. Darüber hinaus ergaben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Umlagezahlungen für die im aktiven Dienst befindlichen Beamten und der Versorgungszahlungen ausgeschiedener Beamten. Außerdem ergaben sich Einsparungen durch Langzeiterkrankungen ohne Lohnfortzahlung und geringere Beihilfezahlungen. Sonst kam es im Jahr 2021 aufgrund vieler geringfügiger personeller Änderungen zu Personalkosteneinsparungen in allen Teilfinanzhaushalten. Beispielhaft hierfür sind Arbeitszeitreduzierungen oder weniger Überstunden.

Im Bereich der Einzahlungen sind Mehreinzahlungen in Höhe von 90.302,73 EUR im Vergleich zur Planung zu verzeichnen.

Der Landkreis Mainz-Bingen bekommt als Optionskommune die direkt abrechenbaren Personalaufwendungen zuzüglich weiterer Pauschalen zu 84,80 % durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) erstattet. Aufgrund gesunkener abrechenbarer Vollzeitäquivalente im Jobcenter Mainz-Bingen fiel die Personalkostenerstattung sowie die dazugehörigen Pauschalen niedriger aus, als in der Planung angenommen. 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 Mitarbeitenden. Aufgrund geringerer tatsächlicher Personalkosten reduzierte sich die Erstattung.

Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen im Rahmen des Zuschusses für laufende Aufwendungen in Form einer einmaligen Sonderzahlung zur Finanzierung der freiwilligen Helferinnen und Helfer in den Gesundheitsämtern. Weiterhin kam es bei der Eingliederung des Gesundheitsamtes zu einer Anhebung des Einwohnerbetrages, aufgrund dessen sich die Einnahmen erhöhten. Des Weiteren stiegen die Fallzahlen im Bereich der Covid-19 Bußgelder. Hierdurch erhöhten sich die Erstattungen im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit.

Zu den Personalkosteneinsparungen in Höhe von 7,12 % kommen noch Mehreinzahlungen bei den Personalkostenerstattungen in Höhe von 0,50 % hinzu, so dass sich insgesamt eine Abweichung bei den Nettopersonalkosten von - 10,02 % zum Ansatz ergibt.

1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (E10)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme i. H. v. 31.208.498,99 EUR gegenüber der Planung mit 43.850.578 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i. H. v. 9.936.103,02 EUR um 22.578.182,03 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 8.293.345,95 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand i. H. v. 14.284.836,08 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 (7,48 Mio. EUR). Hauptsächlich bedingt durch Minderaufwendungen im Produkt Schulartübergreifende Dienstleistungen bei der medialen Ausstattung (z. B. Tablets, Apple TVs, WLAN Ausstattungen etc.) an kreiseigenen Schulen in Höhe von saldiert 3,2 Mio. EUR (Ermächtigungsübertragung in Höhe von 945 TEUR in das Jahr 2022). Weitere Minderaufwendungen ergeben sich bei der Schulbuchausleihe von 936 TEUR und bei den Schülerbeförderungskosten in Höhe von 724 TEUR.

Die Bautätigkeiten an den Schulen des Landkreises Mainz-Bingen sind auch im Haushaltsjahr 2021 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, Gymnasium Ingelheim und der Förderschule Oppenheim 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. 6,89 Mio. EUR vorgenommen (hiervon entfallen 700 TEUR auf die Umbaumaßnahmen am Gymnasium Nieder-Olm, auf die Bauunterhaltung an der IGS in Sprendlingen 566 TEUR, auf die Unterhaltung der Außenanlagen an der IGS Oppenheim 514 TEUR und dem Gymnasium Oppenheim mit 512 TEUR sowie die Bauunterhaltung am Gymnasium Bingen mit 423 TEUR und 402 TEUR auf die Sanierungsmaßnahmen an der BBS Bingen). Somit stehen die im Jahr 2021 nicht verausgabten Finanzmittel zur notwendigen weiteren Abwicklung der geplanten Vorhaben im Jahr 2022 zur Verfügung.

Deutliche Einsparungen zeigen sich im Teilhaushalt 09 – Veterinärwesen und Landwirtschaft – beim Produkt 1.2.4.4 (Tierschutz und Tierseuchen) mit rd. 2,13 Mio. EUR. Bei den Aufwendungen zur Bekämpfung der afrikanischen Schweinepest (ASP) wurde der geplante Ansatz von 2 Mio. EUR glücklicherweise nicht benötigt, was zu einer Einsparung führt. Um jedoch für einen solchen Eventualfall gewappnet zu sein, wurde für das Folgejahr 2022 ein entsprechender Haushaltsansatz eingestellt.

Im Teilhaushalt 10 – Gesundheitswesen sind im Bereich des Infektionsschutzes Minderaufwendungen in Höhe von 2,47 Mio. EUR entstanden. Durch die im Jahr 2021 immer noch vorherrschende Corona Pandemie wurde in Ingelheim zu Anfang des Jahres 2021 ein Impfzentrum in Betrieb genommen. Hierfür wurden im Ansatz des Jahres 2021 im größeren Umfang Mittel für den Betrieb bereitgestellt. Die Aufwendungen schlugen jedoch nicht im geplanten Maß zu Buche. Das Impfzentrum sollte zunächst unterjährig nur noch „stand by“ betrieben werden; entgegen dieser Planung sollte es dann doch bis Ende April 2022 geöffnet bleiben. Von diesen Einsparungen wurden zur weiteren Finanzierung im Jahr 2022 Ermächtigungen in Höhe von insgesamt rd. 1,2 Mio. EUR gebildet.

1.3.6 Abschreibungen (E11)

Die Abschreibungen haben sich im Rechnungsergebnis gegenüber dem Planansatz von 11.561.330 EUR marginal um 160.396,97 EUR (1 %) auf 11.400.933,03 EUR verringert.

1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung (E13)

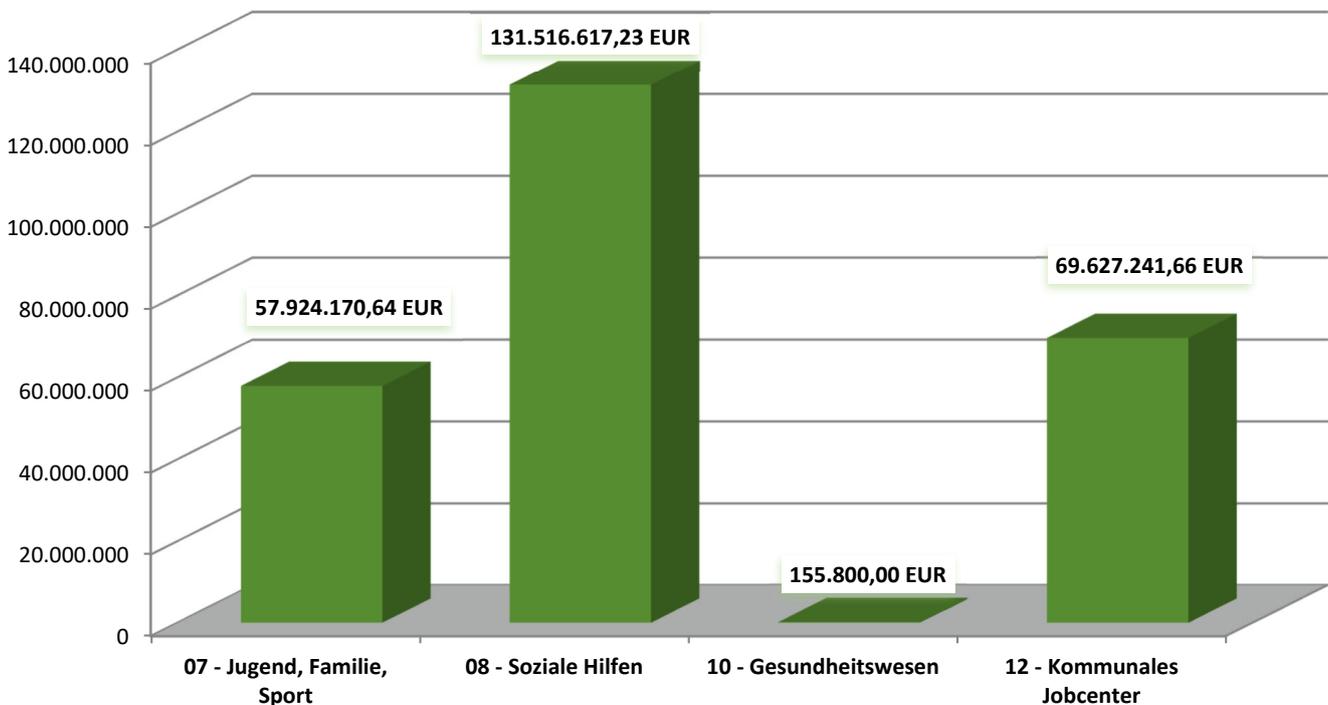
Die Aufwendungen der sozialen Sicherung haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme von 259.223.829,53 EUR gegenüber der Planung mit 267.180.170 EUR um 7.956.340,47 EUR verbessert. Davon werden Mittel in Höhe von 90.158,67 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2022 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand in Höhe von 7.866.181,80 EUR vorliegt.

Diese Aufwendungen betragen damit 55,83 % aller Aufwendungen. Diesen erheblichen Aufwendungen stehen Erträge der sozialen Sicherung in Höhe von 171.890.012,23 EUR gegenüber, so dass der Zuschussbedarf im Jahr 2021 bei rd. 87,33 Mio. EUR lag

Die Verbesserung bei den Sozialaufwendungen teilt sich wie folgt auf:

Teilhaushalte	Aufwendungen im Jahr 2021		Veränderung	
	Planung EUR	Ergebnis * EUR	EUR	%
07 - Jugend, Familie, Sport	60.047.662,00	57.924.170,64	-2.123.491,36	-3,54
08 - Soziale Hilfen	135.035.771,00	131.516.617,23	-3.519.153,77	-2,61
10 - Gesundheitswesen	160.800,00	155.800,00	-5.000,00	-3,11
12 - Kommunales Jobcenter	71.935.937,00	69.627.241,66	-2.308.695,34	-3,21
Summe	267.180.170,00	259.223.829,53	-7.956.340,47	-2,98

Aufwendungen der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten



TH 07 - Jugend, Familie und Sport

Im Teilhaushalt 07 ergeben sich Verbesserungen in Höhe von rd. 2,12 Mio. EUR. Diese resultieren größtenteils aus Minderaufwendungen bei den Produkten „Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen, Förderung der Erziehung in der Familie“, „Hilfe zur Erziehung“.

Das Produkt „Förderung der Erziehung in der Familie“ weist eine Verbesserung von rd. 284 TEUR auf. Grund hierfür sind vor allem gegenüber der Planung geringere Aufwendungen im Bereich der Unterbringungen in Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen. Diese beruhen auf gesunkenen Fallzahlen (Planung Ø 16, Ergebnis Ø 14,8) und gesunkenen Kosten pro Fall (Planung Ø 8.028,30 EUR, Ergebnis Ø 7.914,61 EUR).

Das Produkt „Hilfe zur Erziehung“ verbessert sich um rd. 1,47 Mio. EUR gegenüber der Haushaltsplanung. Ursächlich hierfür sind Minderaufwendungen u. a. im Bereich der Erziehungsbeistandschaft für UMA in Höhe von rd. 104 TEUR bedingt durch geringere Kosten pro Fall (Planung Ø 1.666 EUR, Ergebnis Ø 1.224 EUR) und im Bereich der Heimerziehung in Höhe von rd. 1,69 Mio. EUR bedingt durch geringere Fallzahlen (Planung Ø 256, Ergebnis Ø 246) und geringere Kosten pro Fall (Planung Ø 6.570 EUR, Ergebnis Ø 5.925 EUR). Demgegenüber stehen Mehraufwendungen im Bereich der Vollzeitpflege in Höhe von rd. 138 TEUR bedingt durch gestiegene Kosten pro Fall (Planung Ø 1.125 EUR, Ergebnis Ø 1.302 EUR).

TH 08 – Soziale Hilfen

Der Teilhaushalt 08 schließt das Haushaltsjahr 2021 insgesamt mit Minderaufwendungen von rd. 3,52 Mio. EUR bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung ab. Die Veränderungen resultieren hauptsächlich auf Minderaufwendungen bei der „Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung“ (rd. 1,23 Mio. EUR), den „Hilfen für Asylbewerber“ (rd. 602 TEUR), den „Leistungen zur Teilhabe an Bildung“ (rd. 578 TEUR) sowie „Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben“ (rd. 496 TEUR), der „Kriegsopferfürsorge“ (rd. 254 TEUR), dem Produkt der „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ (rd. 153 TEUR), bei den „sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen“ (rd. 125 TEUR) sowie der „Hilfe zum Lebensunterhalt“ (rd. 110 TEUR). Demgegenüber kam es beim Produkt der „Hilfe zur Pflege“ zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 473 TEUR.

Die „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ verzeichnet mit rd. 1,23 Mio. EUR die größten Einsparungen. Auch bei diesem Produkt beeinflusste und erschwerte die Einführung des Bundesteilhabegesetzes zum 01.01.2020 und die damit verbundene neue Finanzierungssystematik die Haushaltsplanung enorm. Die Ansätze 2020 und 2021 sowie die Nachtragsplanungen konnte nur grob geschätzt werden.

Neben den noch ausstehenden Zahlungen an Delegationsnehmer aufgrund fehlender Abrechnungen (siehe die korrespondierenden Erläuterungen bei den Einzahlungen) sind die Abweichungen damit zu begründen.

Das Produkt „Hilfen für Asylbewerber“ schließt das Haushaltsjahr 2021 mit Minderaufwendungen von rd. 602 TEUR ab. Dies lag zum einen daran, dass z.B. Quartalsabschlüsse und Spitzabrechnungen, welche eigentlich 2021 hätten abgerechnet werden sollen, aufgrund fehlender Meldungen nicht in Gänze gezahlt werden konnten (Minderaufwendungen rd. 431 TEUR). Zudem ergaben sich im Bereich der im Vorfeld nicht planbaren Krankenhilfekosten, Corona bedingte Verschiebungen bei den Krankenhausaufenthalten (Minderaufwendungen rd. 171 TEUR).

Bei den Produkten der Eingliederungshilfe kam es an verschiedenen Stellen zu Abweichungen der Ansätze der Aufwandsplanungsstellen. Zum 01.01.2020 trat das Bundesteilhabegesetz in Kraft und gleichzeitig 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. Eine Planung der neuen Produkte und der dazugehörigen Planungsstellen war aufgrund fehlender Erfahrungswerte unmöglich. Alle Ansätze konnten nur grob geschätzt werden.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei den „Leistungen zur Teilhabe an Bildung“. Hier wurden rd. 578 TEUR weniger verausgabt als geplant. Dies kann neben den schwierigen Planungsvoraussetzungen auch mit einem Fallzahlenrückgang in den Bereichen Betreuung über Tag und Nacht schulpflichtiger Kinder (von 35 auf 29 Fälle) sowie bei den Integrationshilfen in Schulen (aktuell 87 Fälle / Nachtragsplanung 100 Fälle) begründet werden.

Beim Produkt „Teilhabe am Arbeitsleben“ wurden ebenfalls rd. 496 TEUR weniger verausgabt. Grund hierfür sind die in der Haushaltsplanung eingeplanten Vergütungssteigerungen, die jedoch seitens des Landes im Jahr 2021 noch nicht umgesetzt wurden. Diese wurden aber zwischenzeitlich im 1. Quartal 2022 rückwirkend bis 01.01.2020 an die größten Anbieter wie z.B. Kreuznacher Diakonie sowie in.betrieb nachgezahlt.

Im Bereich „Kriegsopferfürsorge“ (KOF) kam es 2021 zu Minderaufwendungen von rd. 254 TEUR. Insbesondere bei der KOF Hilfe zur Pflege sind die Fallzahlen weiter zurückgegangen. Bei der Haushaltsplanung 2021 wurden noch 59 laufende Fälle gezählt. Im Dezember 2021 lag die Zahl der laufenden Fälle in diesem Bereich lediglich noch bei 46. Dies hatte Minderaufwendungen von rd. 107 TEUR zur Folge. Bei der KOF

sonstige Hilfen (Eingliederungshilfe) blieben die Fallzahlen mit 50 Fällen im Dezember 2021 (HH-Planung 47 Fälle) relativ konstant; hier sind jedoch die monatlichen Aufwendungen geringer ausgefallen als geplant (HH-Planung mtl. Aufwendungen rd. 214 TEUR / tatsächliche Aufwendungen 2021 mtl. rd. 207 TEUR). In diesem Bereich wurden daher weitere 110 TEUR eingespart.

Beim Produkt „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ wurden rd. 153 TEUR weniger verausgabt als geplant. Aufgrund der Änderungen des Bundesteilhabegesetzes zum 01.01.2020 werden auf diesem Produkt in 2021 lediglich noch Restbuchungen der Vorjahre abgewickelt sowie die dazugehörige summarische Abrechnung mit dem Land dargestellt. Eine genaue Planung war hier nicht möglich.

Die Minderaufwendungen bei den „Sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen“ belaufen sich auf rd. 125 TEUR. Zu begründen sind diese hauptsächlich aus rückläufigen Fallzahlen bei der Überwindung soz. Schwierigkeiten im Zuge der Corona-Pandemie. Zudem sind in diesem Bereich die Fallzahlen und entstehenden Kosten nur schwer planbar.

Die Minderaufwendungen beim Produkt „Hilfe zum Lebensunterhalt“ betragen rd. 110 TEUR. Die Aufwendungen für das Planungsjahr 2020 und 2021 sowie die Nachträge konnten aufgrund der neuen Finanzierungssystematik ab 01.01.2020 nach dem Bundesteilhabegesetz (BTHG) auch in Bereichen der Hilfe zum Lebensunterhalt nur grob geschätzt werden. Die Minderaufwendungen sind damit zu begründen.

Lediglich bei dem Produkt der „Hilfe zur Pflege“ ist es in 2021 zu Mehraufwendungen gekommen. Diese lagen bei rd. 473 TEUR. Bei der ambulanten Hilfe zur Pflege sind die Fallzahlen seit der Haushaltsplanung 2021 von 86 laufenden Fällen auf 107 gestiegen. Es

mussten daher rd. 208 TEUR mehr aufgewendet werden als geplant. Ebenso sind die Aufwendungen im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege um rd. 306 TEUR höher ausgefallen als geplant. Während bei der Nachtragsplanung die Fallzahlen noch bei 422 Fällen lag, wurden im Dezember 2021 bereits in 496 Fällen Auszahlungen getätigt. Zudem gab es 2021 keine Rentenerhöhung, was ebenfalls zu höheren Aufwendungen für den Landkreis führte. Aufgrund einer umfassenden Gesetzesänderung im Bereich der Hilfe zur Pflege zum 01.01.2022 ist die Entwicklung der Kosten bei diesem Produkt aktuell nur schwer planbar.

TH 12 – Kommunales Jobcenter

Im Teilhaushalt 12 haben sich die Aufwendungen im Ergebnis mit rd. 69,63 Mio. EUR gegenüber der Planung mit rd. 71,94 Mio. EUR um ca. 2,31 Mio. EUR verbessert.

Minderaufwendungen entstehen bei dem Produkt „Leistungen zur Eingliederung in Arbeit“ in Höhe von 723 TEUR. Die „Leistung zur Sicherung des Lebensunterhaltes“ schließt dabei mit Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,70 Mio. EUR ab, hinzu kommen Minderrungen des Sozialgeldes, der Sozialversicherungsbeiträge und vergleichbare Leistungen, die in der Gesamthöhe von den Fallzahlen abhängig sind. Wie bei den Erträgen bereits erläutert beruhten die Planungen auf der Annahme, dass sich ca. 4.825 Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug befinden werden, tatsächlich aber hat sich die Fallzahl nach deutlichem Anstieg im 2. Halbjahr sukzessive wieder reduziert, von 4.445 noch im Herbst 2021 auf schließlich 4.287 zum Jahresende. Auch im Jahr 2021 sind die Pandemieauswirkungen für die Leistungen der Bildung und Teilhabe immer noch sehr deutlich erkennbar: Mittagsmahlzeiten, Teilhabeleistungen, sowie Ausflüge und Klassenfahrten fanden auf Grund der Pandemie gar nicht oder nur äußerst reduziert statt

Jahresüberschuss/ -fehlbetrag im Jahr 2021 (Zeile E20)

Teilhaushalt 07 – Jugend, Familie und Sport

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2021		Veränderung EUR
		Planung EUR	Ergebnis EUR	
3.4.1.0	Unterhaltsvorschussleistungen	-994.500,00	-952.293,92	42.206,08
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.469.896,00	-1.377.468,28	92.427,72
3.6.1.4	Allg. Verwaltung Jugendamt	-2.846.110,00	-2.712.510,89	133.599,11
3.6.2.0	Jugendarbeit	-777.432,00	-654.744,01	122.687,99
3.6.3.0	Allg. Verwaltung Soziale Dienste	-6.487.550,00	-5.784.666,69	702.883,31
3.6.3.1	Schul- und Jugendsozialarbeit	-283.700,00	-129.588,69	154.111,31
3.6.3.2	Förderung der Erziehung in der Familie	-2.226.850,00	-1.834.429,02	392.420,98
3.6.3.3	Hilfe zur Erziehung	-30.629.440,00	-28.762.249,09	1.867.190,91
3.6.3.5	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen	-7.650.227,00	-7.393.871,95	256.355,05
3.6.3.6	Adoptionsvermittlung	0,00	-207,45	-207,45
3.6.3.7	Amtsvormundschaft	-2.000,00	-1.996,95	3,05
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-39.104.378,00	-36.600.966,42	2.503.411,58
4.2.1.0	Förderung des Sports	-140.127,00	-116.274,00	23.853,00
Summe		-92.612.210,00	-86.321.267,36	6.290.942,64

Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2021		Veränderung EUR
		Planung EUR	Ergebnis EUR	
3.1.1.0	Allg. Verwaltung Soziales	-891.100,00	-592.670,93	298.429,07
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt	-1.608.250,00	-1.433.877,10	174.372,90
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-784.250,00	-578.248,46	206.001,54
3.1.1.3	Hilfe zur Gesundheit	-651.834,00	-610.031,81	41.802,19
3.1.1.5	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-42.270,00	281.113,53	323.383,53
3.1.1.6	Hilfe zur Pflege	-4.059.465,00	-4.884.255,71	-824.790,71
3.1.1.7	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	-680.975,00	-592.482,63	88.492,37
3.1.3.0	Hilfen für Asylbewerber	-4.397.542,00	-3.842.200,45	555.341,55
3.1.6.1	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation	-207.000,00	-171.183,64	35.816,36
3.1.6.2	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben	-7.467.385,00	-6.950.385,59	516.999,41
3.1.6.3	Leistungen zur Teilhabe an Bildung	-4.249.750,00	-3.391.818,28	857.931,72
3.1.6.4	Leistungen zur Sozialen Teilhabe	-21.126.207,00	-20.969.582,26	156.624,74
3.1.6.9	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	-2.610.361,00	-2.297.949,50	312.411,50
3.2.1.0	Kriegsopferfürsorge	0,00	192.552,80	192.552,80
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-971.671,00	-876.003,88	95.667,12
3.5.1.1	Wohngeld	-108.700,00	-132.234,45	-23.534,45
3.5.1.2	Landespflege- und Landesblindengeld	-385.725,00	-373.921,57	11.803,43
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	-24.100,00	-41.127,34	-17.027,34
Summe		-50.266.585,00	-47.264.307,27	3.002.277,73

Teilhaushalt 12 – Kommunales Jobcenter

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2021		Veränderung EUR
		Planung EUR	Ergebnis EUR	
3.1.1.9	Bildung und Teilhabe nach SGB XII	-79.100,00	-57.890,46	21.209,54
3.1.2.0	Allgemeine Verwaltung Jobcenter	-969.751,00	-1.158.604,28	-188.853,28
3.1.2.1	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	-12.000,00	-48.780,01	-36.780,01
3.1.2.2	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-6.057.280,00	-5.164.953,47	892.326,53
3.5.2.0	Bildung und Teilhabe nach BKGG	0,00	19.950,37	19.950,37
Summe		-7.118.131,00	-6.410.277,85	707.853,15

1.3.8 Übrige laufende Aufwendungen (E12 u. E14)

Die übrigen laufenden Aufwendungen weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 115.711.358,78 EUR aus. Sie haben sich gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2021 i. H. v. 124.088.230 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i. H. v. 4.272.023,06 EUR um 12.648.894,28 EUR verbessert. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2022 in Höhe von 5.056.184,18 EUR ergeben sich tatsächlich niedrigere Aufwendungen von insgesamt 7.592.710,10 EUR.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (E12)

Größte Position des gesamten Rechnungsergebnisses in Höhe von 93.089.392 EUR fallen auf das Produkt Tageseinrichtung für Kinder mit 86.147.316,23 EUR. Darunter fallen für die Beteiligungen an den Personalkosten für Kindergärten, Horte und Krippen 36.038.672,13 EUR an, die gesetzliche Beitragsfreiheit im Kindergartenbereich schlägt mit insgesamt 5.527.836,02 EUR zu Buche. Mit Inkrafttreten des neuen KiTa-Zukunftsgesetzes ab dem 01.07.2021 ist eine neuartige Förderstruktur der Kindertagesstätten seitens des Landes umgesetzt worden. Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Rahmen dieser Änderung betragen rd. 44,19 Mio. EUR.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Rahmen der Ehrenamtsförderung weisen ein Rechnungsergebnis in Höhe von insgesamt 1.893.498 EUR aus. Davon entfallen 501 TEUR auf die allgemeine Ehrenamtsförderung, 863 TEUR auf die Ehrenamtsförderung zur Sportstättenanierung und 530 TEUR für die Ehrenamtsförderung Sanierung KiTa's.

Die Position Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfererträge verzeichnet insgesamt eine Verbesserung von 8.044 TEUR (inkl. Ermächtigungen) davon wurden 3.239.579,86 EUR in das Jahr 2022 übertragen.

Sonstige laufende Aufwendungen (E14)

Gegenüber dem Planansatz (26.410.028 EUR), den Ermächtigungen aus Vorjahren (817.085,61 EUR) und den neu gebildeten Ermächtigungen ins Jahr 2022 (1.816.604,32 EUR) ist bei den sonstigen laufenden Aufwendungen insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 2.788.542,51 EUR zu verzeichnen.

Im TH 02 sind bei dem Produkt Zentrale Steuerung/Controlling/Digitalisierung/ Einsparungen von rd. 570 TEUR zu verzeichnen. Im Produkt Personal ha-

ben sich Minderaufwendungen von 292 TEUR, hauptsächlich für die Aufwendungen der Aus- und Fortbildung (rd. 132 TEUR) gezeigt. Nennenswerte Verbesserungen entstanden darüber hinaus bei den sonstigen laufenden Aufwendungen für die Unterhaltung von Software und Updates in Höhe von rd. 242 TEUR. Im Produkt der Umwelt- und Energieberatung kam es zu einer Verbesserung in Höhe von 361 TEUR. Die Verbesserung bei der Vermietung kreiseigener und angemieteter Gebäude an Asylbewerber beträgt 291 TEUR.

Dagegen sind Mehraufwendungen im Teilhaushalt 08 – Soziale Hilfen bei der Rückzahlung von Fördermitteln für das Projekt „Kommunale Koordinierung der Bildungsangebote für Neuzugewanderte“ im Produkt 3.1.3.0 – Hilfen für Asylbewerber entstanden.

Die Bankgebühren schlagen im Ergebnis mit 664 TEUR zu Buche, wovon allein insgesamt 597 TEUR als Verwahrentgelt an die Sparkassen Mainz und Rhein-Nahe gezahlt wurden. Die dadurch entstandenen Mehraufwendungen betragen 138 TEUR.

Des Weiteren sind Mehraufwendungen durch die Einzelwertberichtigungen in Höhe von rd. 637 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 (E19)

Das Finanzergebnis (Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen) hat sich gegenüber der Planung um 224.389,38 EUR verschlechtert. Dies resultiert hauptsächlich durch geringere Zinserträgen für die angelegten Finanzmittelbestände der Kreiskasse Mainz-Bingen.

Es sind Zinsaufwendungen in Höhe von 2.075,05 EUR angefallen. Diese resultieren aus der Rückzahlung von Fördermitteln im Teilhaushalt 08 – Soziale Hilfen beim Produkt 3.1.3.0. – Hilfen für Asylbewerber.

1.3.10 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen (E21)

Im Jahr 2021 sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen.

1.4 Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Verbesserung
	EUR	EUR	Verschlechterung(-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	517.593.502,00	511.929.505,73	-5.663.996,27
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	423.321,00	206.383,71	-216.937,29
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.616.783,00	4.080.756,60	-2.536.026,40
Gesamteinzahlungen	524.633.606,00	516.216.646,04	-8.416.959,96
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	488.943.178,00	455.372.750,72	33.570.427,28
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.075,05	-2.075,05
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.615.877,00	36.782.429,58	14.833.447,42
Gesamtauszahlungen	540.559.055,00	492.157.255,35	48.401.799,65
Finanzmittelfehlbetrag (-)	-15.925.449,00	24.059.390,69	39.984.839,69
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	15.925.449,00	0,00	-15.925.449,00
Zunahme der liquiden Mittel	0,00	24.059.390,69	-24.059.390,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.925.449,00	-24.059.390,69	-39.984.839,69

Die vorgelegte Finanzrechnung des Landkreises 2021 weist im Ergebnis einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 24.059.390,69 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 2021 ergab sich im Aufwandsbereich die Notwendigkeit von Ermächtigungsübertragungen i. H. v. 13.439.688,80 EUR.

Bei den Investitionen wurden Ermächtigungen i. H. v. insgesamt 60.211.209,20 EUR gebildet, da nicht alle Maßnahmen im Jahr 2021 wie geplant abgeschlossen werden konnten.

Die Bildung der Ermächtigungen wurde dem Kreisausschuss, für den Aufwandsbereich zur Beschlussfassung und für den investiven Bereich zur Kenntnisnahme, in der Sitzung am 07.02.2022 vorgelegt. Die Finanzierung der gebildeten Ermächtigungen ist durch liquide Mittel sichergestellt.

Die Listen der einzelnen Ermächtigungsübertragungen sind im Anhang beigefügt.

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

Gründe 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 56.557 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr (38.402 TEUR) hat er sich um 18.155 TEUR erhöht.

Nach Hinzurechnung des Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (204 TEUR) ergibt sich ein Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

in Höhe von 56.761 TEUR. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich dieser Saldo um 18.247 TEUR erhöht.

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

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 36.782.429,58 EUR und liegen um rd. 14.83 TEUR unter den Planansätzen des Finanzhaushalts. Hierbei wirkt die investive Veranschlagung von 10 Mio. EUR beim Produkt Personal im Teilhaushalt 02. Dieser Betrag war planmäßig lediglich zur Liquiditätssicherung für die im Jahr 2022 ursprünglich weniger kalkulierte Kreisumlage vorgesehen. Eine tatsächliche Inanspruchnahme ist im Jahr 2021 nicht erfolgt. Die übrigen Verbesserungen verteilen sich im Wesentlichen auf die Teilhaushalte 05 (Bauen und Umwelt) für das Alltagsradwegekonzept und den Teilhaushalt 08 (Soziale Hilfen) im Rahmen des Zuschusses für das Hospiz Ingelheim mit jeweils 1 Mio. EUR. Insgesamt wurden für den investiven Bereich Ermächtigungen für das Jahr 2021 in Höhe von rd. 60,21 Mio. EUR (Ermächtigungen auf Ansatz und alte Ermächtigungen aus Vorjahren) gebildet, was in den Folgejahren zu entsprechenden Auszahlungen führt.

Das Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 3.859.562,04 EUR und liegt somit rd. 2.742 TEUR unter dem Planansatz in Höhe von 6.601.783 EUR. Hierbei handelt es sich fast ausschließlich um Investitionszuwendungen des Bundes und des Landes Rheinland-Pfalz im Bereich des Breitbandausbaues. Dort waren von geplanten Zuwendungen i. H. v. 4,61 Mio. EUR Geldeingänge von 1,86 Mio. EUR zu verzeichnen.

Folgende Tabelle zeigt das Ergebnis des Finanzhaushaltes des Haushaltsjahres zum 31.12.2021 im Vergleich mit der Ansatzplanung ohne Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen:

	Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Veränderung EUR
Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	28.650.324,00	56.556.755,01	27.906.431,01
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	423.321,00	204.308,66	-219.012,34
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	29.073.645,00	56.761.063,67	27.687.418,67
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.601.783,00	3.859.562,04	-2.742.220,96
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	15.000,00	221.194,56	206.194,56
abzüglich			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	14.450.285,00	7.989.486,89	-6.460.798,11
Auszahlungen für Sachanlagen	22.170.192,00	19.680.563,83	-2.489.628,17
Auszahlungen für Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen u. Kreditgewährungen, Erwerb von Vorräten sowie sonstige Investitionsauszahlungen	14.995.400,00	9.095.098,86	-5.900.301,14
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.999.094,00	-32.701.672,98	12.297.421,02
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.925.449,00	24.059.390,69	39.984.839,69
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 2021 erreicht.

Der ermittelte Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 34.182.748,27 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).

Aufgrund des beschlossenen Haushaltsplanes 2022 geht der Landkreis Mainz-Bingen davon aus, dass ein Haushaltsausgleich im Jahr 2022 noch erreicht wird. Die Finanzplanungsjahre 2023 bis 2025 lassen dagegen eine klare Tendenz erkennen, wonach sich hier auch erhebliche Jahresfehlbeträge zeigen. Diese können jedoch aus Eigenmitteln bis zum Jahr 2025 ausfinanziert werden.

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 2021	Ergebnis 2020
Kreisumlage pro Einwohner	Aufkommen Kreisumlage	Einwohnerzahl 30.06.20	1.013,45 EUR	884,54 EUR
	216.923.337,00 EUR	214.044		
Kreisumlagequote	Aufkommen Kreisumlage	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42,04%	38,77%
	216.923.337,00 EUR	515.985.307,70 EUR		
Anteil Zuschussbedarf soziale Sicherung an der Kreisumlage (inkl. Kommunales Jobcenter)	Saldo Erträge / Aufwendungen der sozialen Sicherung	Aufkommen Kreisumlage	40,26%	40,67%
	87.333.817,30 EUR	216.923.337,00 EUR		
Sozialaufwand pro Einwohner (inkl. Kommunales Jobcenter)	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Einwohnerzahl 30.06.20	1.211,08 EUR	1.176,16 EUR
	259.223.829,53 EUR	214.044		
Soziallastenquote	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	53,78%	55,15%
	259.223.829,53 EUR	482.001.490,42 EUR		
Abschreibungsintensität	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2,37%	2,47%
	11.400.933,03 EUR	482.001.490,42 EUR		
Durchschnittliche Abschreibungsquote	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe Anlagevermögen	2,49%	2,60%
	11.400.933,03 EUR	458.183.349,96 EUR		
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	Summe Anlagevermögen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	40,19 Jahre	38,50 Jahre
	458.183.349,96 EUR	11.400.933,03 EUR		
Verhältnis AfA zu Neuinvestitionen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen	Summe Neuinvestitionen	31,44%	77,91%
	11.400.933,03 EUR	36.257.021,53 EUR		
Zinsaufwand je Einwohner	Zinsaufwendungen	Einwohnerzahl 30.06.20	0,01 EUR	0,00 EUR
	2.075,05 EUR	214.044		
Zinslastquote	Zinsaufwendungen	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00%	0,00%
	2.075,05 EUR	482.001.490,42 EUR		
Schlüsselzuweisungsquote	Summe Schlüsselzuweisungen - (Kreis nur B1)	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1,47%	1,56%
	7.598.562,00 EUR	515.985.307,70 EUR		

2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen des Landkreises dargestellt:

Kennzahl		Formel	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
1	Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	63,02 %	63,49 %
2	Anlagenabnutzungsgrad	$\frac{\text{kumulierte AfA a.d. abnutzbare Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen z. historischen Werten}}$	41,94 %	38,25 %
3	Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	112,26 %	110,52 %
4	Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	142,06 %	140,11 %
5	Sonderpostenquote	$\frac{\text{Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	18,78 %	18,78 %
6	Liquidität I. Grades	$\frac{\text{Kassenbestand} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	3.465,75 %	3.039,87 %
7	Umlaufvermögensintensität	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	36,25 %	35,72 %
8	Umlaufkapital	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	4.152,56 %	3.795,46 %
9	Verschuldenskoeffizient	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	14,80 %	15,74 %
10	Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	10,47 %	11,05 %
11	Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	70,75 %	70,17 %

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.

		31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
		EUR	EUR	EUR
	Anlagevermögen			
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	24.612.412,45	29.992.633,45	5.380.221,00
2.	Sachanlagen			
	Bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	238.848.627,57	236.317.484,40	
	Infrastrukturvermögen	88.578.799,98	87.471.542,45	
	Sonstiges	32.263.158,65	45.492.137,93	
	Summe Sachanlagen	359.690.586,20	369.281.164,78	9.590.578,58
3.	Finanzanlagen	50.197.237,87	58.909.551,73	8.712.313,86
	Bruttoanlagevermögen	434.500.236,52	458.183.349,96	23.683.113,44
	abzüglich			
	1. Sonderposten Belast. komm. Finanzausgl.	0,00	10.022.392,00	
	2. Sonderposten aus Zuwendungen	98.993.303,69	96.520.219,11	
	3. Anzahlungen auf Sonderposten	29.392.132,97	29.829.752,17	
	4. Sonstige Sonderposten	170.538,36	175.217,22	
	Nettoanlagevermögen	305.944.261,50	321.635.769,46	15.691.507,96
	Umlaufvermögen			
1.	Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	52.058.782,10	47.634.146,71	
	abzüglich Wertberichtigungen	3.393.580,26	4.041.674,74	
	Zwischensumme	48.665.201,84	43.592.471,97	-5.072.729,87
2.	Liquide Mittel	195.787.803,71	219.975.055,91	24.187.252,20
	Nettoumlaufvermögen	244.453.005,55	263.567.527,88	19.114.522,33
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.413.937,34	5.277.158,89	-136.778,45
	Summe bereinigtes Vermögen	555.811.204,39	590.480.456,23	34.669.251,84
	Rückstellungen			
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	59.314.697,55	62.169.516,05	
2.	Sonstige Rückstellungen	5.713.648,48	5.464.721,21	
	Summe Rückstellungen	65.028.346,03	67.634.237,26	2.605.891,23
	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
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.808.520,34	2.683.009,14	
3.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	58.758,72	117.545,31	
4.	Verbindlichkeiten gegen Zweckverbänden, usw.	386.993,22	8.262,13	
5.	Verbindlichkeiten gegen sonst. öffentlichen Bereich	1.195.834,02	1.000.803,21	
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	3.264.557,63	2.537.497,12	
	Summe Verbindlichkeiten	6.714.663,93	6.347.116,91	-367.547,02
	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.861.890,22	2.143.317,03	-1.718.573,19
	Summe bereinigte Schulden	75.604.900,18	76.124.671,20	519.771,02
	Eigenkapital	480.206.304,21	514.355.785,03	34.149.480,82

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 2022 bis 2025)

Der Landkreis plant in den vier Jahren des Finanzplanungszeitraumes (2022 bis 2025 basierend auf dem Haushalt 2022) Investitionen in Höhe von insgesamt 103,09 Mio. EUR.

Im Wesentlichen beinhaltet diese Summe Investitionen im Bereich des TH 02 - Zentrale Aufgaben in Höhe von 18,5 Mio. EUR und des TH 06 - Schulen und Gebäude mit 61,59 Mio. EUR.

Im Teilhaushalt 02 bilden die Auszahlungen für Investitionszuwendung des Breitbandausbaus mit 15 Mio. EUR (korrespondierend mit Einzahlungen von Bund und Land i. H. v. rund 90 % der Maßnahme) die größte Position. Für den weiteren Abbau der Verbindlichkeiten aus Pensionsrückstellungen für die Beamtinnen und Beamten können aufgrund der sich abzeichnenden Haushaltssituation keine freiwilligen Zahlungen mehr eingeplant werden. Es erfolgen hier nur noch die gesetzlich verpflichtenden Zahlungen gem. § 14 a BBesG sowie die Weiterleitung abgerechneter Pensionsrückstellungen. Für den Finanzplanungszeitraum können daher nur noch investive Zahlungen mit insgesamt 2,88 Mio. EUR angenommen werden.

Nachfolgend aufgeführte Bau- und Fördermaßnahmen bilden im Teilhaushalt 06 die Investitionsschwerpunkte:

- Neubau des Dienstgebäudes II in Ingelheim
- Erwerb eines Gebäudes in Mainz zur Unterbringung des Gesundheitsamtes
- Generalsanierung und teilweiser Neubau BBS Bingen
- Ausstattung des Neubaus der BBS Ingelheim
- Erweiterung der Sporthalle an der IGS Nieder-Olm
- Neugestaltung der Pausenhöfe am Gymnasium Bingen und der IGS Oppenheim

Des Weiteren sind Investitionen im Bereich des Kreisstraßenbaues in Höhe von 5,6 Mio. EUR, Investitionskostenzuschüsse mit 6 Mio. EUR für das Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ sowie 2,7 Mio. EUR für Investitionskostenzuschüsse im Bereich des Rettungsdienstes vorgesehen.

Die gesamten Abschreibungen für den Finanzplanungszeitraum belaufen sich auf 49,32 Mio. EUR. Somit wird sich das Anlagevermögen des Landkreises Mainz-Bingen in den nächsten Jahren noch erhöhend weiterentwickeln, 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 31.12.2021 belaufen sich auf insgesamt 43.592.471,97 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 Folgen der Corona-Pandemie und der gesamtwirtschaftlichen Situation (Stichwort: Energiekrise), mit einer weiteren Erhöhung der durchschnittlichen Forderungsausfälle zu rechnen.

3.3 Liquide Mittel

Der Landkreis Mainz-Bingen verfügt zum 31.12.2021 über liquide Mittel in Höhe von 219.975.055,91 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 2021 in Höhe von insgesamt 73.650.898,00 EUR. Der Rest steht größtenteils für den Haushaltsausgleich 2022 sowie die Finanzplanungsjahre 2023 – 2025 zur Verfügung. Teilweise liegen bereits Beschlüsse des Kreistages vor, die erheblich weitergehende Mittel entsprechend gebunden haben, wie zum Beispiel die Gründung eines kommunalen Verkehrsbetriebes. Des Weiteren wird auf den Prognose- und Risikobericht verwiesen.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 5.277.158,89 EUR. Es handelt sich hierbei um Aufwand des Jahres 2022, der jedoch vor dem Abschlussstichtag 31.12.2021 auszuführen war. Im Wesentlichen beinhalten die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Unterhaltsvorschussleistungen, Leistungen des Jobcenters sowie Personalaufwendungen (Dienstbezüge Beamte und Aufwandentschädigungen) für den Monat Januar 2022.

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 2021 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 2021 wurde eine Nachtragshaushaltssatzung mit einem Nachtragshaushaltsplan

beschlossen. Der 1. Nachtrag, der am 08.10.2021 verabschiedet wurde, beinhaltete aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich nur Planungsstellen, die eine Mehrung oder Minderung ab der Grenze von 100.000 EUR zur Folge hatten. Mit Schreiben vom 29.10.2021 hat die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Trier erklärt, dass gegen die Haushaltssatzung keine Bedenken wegen Rechtsverletzung erhoben werden.

Mit der 1. Nachtragshaushaltssatzung verminderte sich der geplante Jahresüberschuss von 13.239.113 EUR um 7.802.830 EUR auf 5.436.283 EUR.

Letztendlich konnte mit dem Jahresergebnis gegenüber dem Nachtragsansatz der Jahresüberschuss von 5.436.283 EUR um 28.746.465,27 EUR auf 34.182.748,27 EUR verbessert werden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Aufwandsbereich auch Ermächtigungen auf Ansatz in Höhe von 10.442.023,69 EUR durch den Kreisausschuss beschlossen wurden.

Der geplante Finanzmittelfehlbetrag von 15.925.449 EUR hat sich im Finanzergebnis um 39.984.839,69 EUR in einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 24.059.390,69 EUR verbessert.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden von den zuständigen Entscheidungsgremien auch konsumtive und investive über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und/oder Auszahlungen beschlossen.

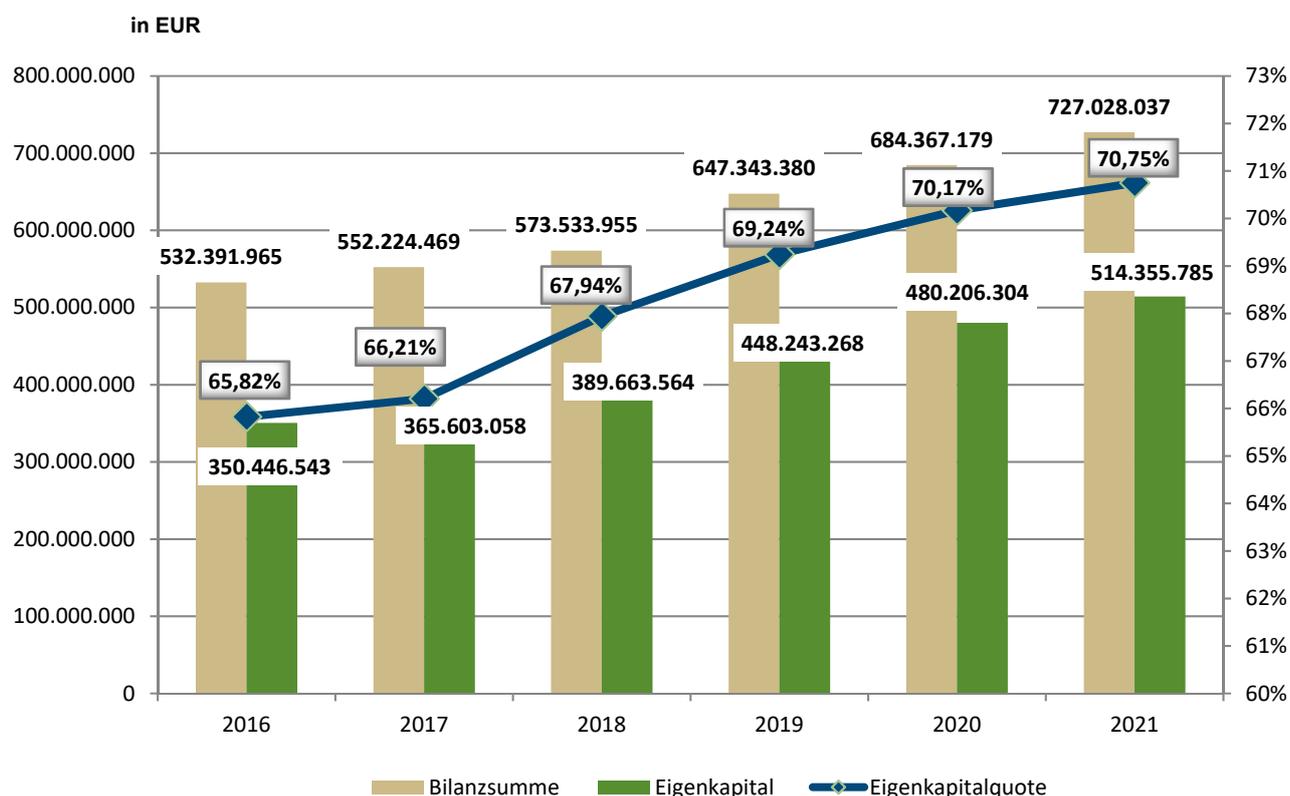
Eine Aufstellung der über- / außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen ist im Anhang des Rechenschaftsberichtes enthalten.

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

3.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2021 wird zunächst nach 2022 vorgetragen und unter der Bilanzposition 1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag ausgewiesen. Im Jahresabschluss 2022 wird dieser sodann mit der Kapitalrücklage verrechnet (§ 18 Abs. 3 GemHVO).

Entwicklung Eigenkapital zur Bilanzsumme (Eigenkapitalquote)



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 2021 nicht eingetreten.

III. Teilhaushalte, Allgemeines

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

Diese Teilhaushalte gliedern sich jeweils in Produkte auf, die im Haushaltsplan des Jahres 2021 unter der Rubrik „Teilhaushalte mit Produkten“ dargestellt sind. Hierbei sind auch die jeweiligen Produktverantwortlichen aufgeführt.

Im Jahr 2021 sind innerhalb der Teilhaushalte keine Veränderungen eingetreten.

IV. Prognose- und Risikobericht

Nach dem heutigen Planungsstand wird das Haushaltsjahr 2022 einen Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt von rd. 5,11 Mio. EUR ausweisen. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Zur Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit und der geplanten Investitionen ist weiterhin keine Kreditaufnahme notwendig.

Im Jahr 2022 liegt das Aufkommen der Kreisumlage um rd. 5,74 Mio. EUR unter dem Ertrag des Jahres 2021. Die Steuerkraftmesszahl ist in ihrem Gesamtaufkommen von 510,8 Mio. EUR auf 500,8 Mio. EUR zurückgegangen, was angesichts der in den letzten beiden Jahren vorherrschenden Corona-Pandemie nicht überrascht. In vielen Kommunen des Landkreises Mainz-Bingen sind die Steuerkraftzahlen aus diesem Grund zurückgegangen. Danach ergibt sich im Ergebnis eine Kreisumlage von rd. 211,2 Mio. EUR. Der Eingangsumlagesatz der Kreisumlage beträgt weiterhin 32,5 v.H. bei einer Progression von 10 v.H. Aufgrund der Corona-bedingten wirtschaftlichen Situation gehen wir für das nächste Jahr von einer geringeren

Steuerkraftmesszahl und auch einer entsprechend geringeren Kreisumlage aus. Im Jahr 2023 kalkulieren wir mit einem Umlageaufkommen von rd. 191 Mio. EUR. Bei der Planung der Folgejahre sind wir aufgrund der hohen Schwankungen der Kreisumlagefestsetzungen von dem Durchschnitt der Ergebnisse der letzten fünf Jahre ausgegangen. Aus diesem Grund wird daher von einem deutlich niedrigeren Kreisumlageaufkommen ausgegangen.

Der Landkreis erhält u. a. eine finanzkraftunabhängige Schlüsselzuweisung C. Hier konnten Erträge von rd. 17,06 Mio. EUR in Ansatz gebracht werden. Mit Urteil vom 16.12.2020 hat der Verfassungsgerichtshof Rheinland-Pfalz den Kommunalen Finanzausgleich (KFA) in der bisherigen Form für verfassungswidrig erklärt. Bis spätestens Anfang 2023 muss daher den Kommunen eine aufgabengerechte Finanzausstattung gewährleistet werden. Seit Anfang des Jahres 2021 arbeitet der Landkreis in verschiedenen Arbeitsgruppen des Landkreistages mit, in denen die Neuerungen des KFA erarbeitet werden sollen. Inwieweit der Landkreis möglicherweise durch geringere Zuweisungen in den Folgejahren betroffen sein wird bleibt bis zur Neuregelung des KFA 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 weiterhin die Möglichkeit Investitionen für die zukünftige Aufgabenerfüllung des Landkreises Mainz-Bingen voranzutreiben. Der Landkreis Mainz-Bingen investiert in den Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Ingelheim, das im Jahr 2023 bezugsfertig wird, um den vielfältigen Aufgabenzuwächsen gerecht zu werden. Daneben planen wir den Erwerb eines Gebäudes in Mainz zur dortigen Unterbringung des Gesundheitsamtes. Der weitere Ausbau der Schullandschaft im Landkreis stellt nach wie vor einen großen Aspekt des Investitionsgeschehens dar. Schwerpunktartig sind hier die Generalsanierung und der teilweise Neubau und seiner Ausstattung der Berufsbildenden Schule in Bingen, die Erweiterung der Sporthalle an der IGS in Nieder-Olm sowie die Neugestaltung der Pausenhöfe am Gymnasium Bingen und der IGS Oppenheim.

Ab dem Haushaltsjahr 2022 haben sich im Bereich des ÖPNV enorme Veränderungen ergeben. Unser Landkreis hat zusammen mit dem Landkreis Bad Kreuznach und der Stadt Bad Kreuznach die Kommunalisierung des öffentlichen Personennahverkehrs in dem Einzugsgebiet dieser Kommunen etabliert. Hierzu wurde die Gesellschaft „KRN Kommunalverkehr Rhein-Nahe GmbH“ gegründet, die den ÖPNV in der Region managen und zum 17.10.2022 an den Start gehen soll. Hierzu sind enorme finanzielle Anstrengungen der beteiligten Kommunen von Nöten. Der Landkreis Mainz-Bingen hat zur finanziellen Ausstattung dieser Gesellschaft bereits Zahlungen in Höhe von 4,112

Mio. EUR erbracht. Zusätzlich ist zur Finanzierung der Anschaffung von Bussen eine nicht unerhebliche Ausfallbürgschaft von rd. 6,27 Mio. EUR, alleine durch den Landkreis Mainz-Bingen, zu bestellen. Daneben sind die künftigen Jahresverluste der Gesellschaft durch die beteiligten Kommunen über deren Haushalte im konsumtiven Bereich auszugleichen. Hierin liegt enormer Faktor an Unwägbarkeiten für die Folgejahre verborgen. Nach neuesten Schätzungen wird der Zuschussbedarf, der durch die Gebietskörperschaften gegenüber der KRN GmbH auszugleichen ist, für das Jahr 2023 auf insgesamt ca. 32 Mio. EUR taxiert. Der Landkreis Mainz-Bingen wäre mit einer Belastung von ca. 13,1 Mio. EUR konfrontiert.

Die Situation auf dem Wohnungsmarkt (Stichwort: bezahlbarer Wohnraum) ist weiterhin eine der vordringlichsten Aufgabenstellungen der Zukunft für Politik und Gesellschaft. Um dieser Situation effektiv begegnen zu können erfolgte im Juni 2021 die Gründung der „Kreiswohnungsbau-Gesellschaft des Landkreises Mainz-Bingen GmbH“. Zur Bildung einer Kapitalrücklage wurde seitens des Landkreises eine Zahlung in Höhe von 4 Mio. EUR an die Gesellschaft gezahlt.

Durch die Gründung dieser beiden Gesellschaften, die Tochterorganisationen des Landkreises darstellen, könnte sich die Notwendigkeit der Aufstellung eines Gesamtabschlusses gem. § 109 GemO ergeben. Dies führt dazu, dass hierfür erhebliche Ressourcen für Personal und ggf. anzuschaffende Buchhaltungssoftware, die ein solches Konstrukt abbilden könnte, gebunden werden. Die Erstellung eines Gesamtabschlusses wird daher unweigerlich auch zu einer gewissen finanziellen Belastung des Landkreises führen.

Daneben sind u.a. Investitionen in den Bereichen Breitbandausbau, EDV, Investitionszuwendungen im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder, den Kreisstraßenbau, die Errichtung eines Hospizes in Ingelheim sowie die Errichtung eines Kreisarchivs vorgesehen.

Beim Thema „Pensionslasten“ können aufgrund der sich abzeichnenden Haushaltssituation der Folgejahre keine freiwilligen Zahlungen zum Abbau der Verbindlichkeiten aus Pensionsrückstellungen mehr eingeplant 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. Kostenintensivster Bereich im Teilhaushalt 08 bleibt weiterhin die Eingliederungshilfe. Durch das Inkrafttreten des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) zum 01.01.2020 können sich hierbei noch Veränderungen ergeben, die in der Nachtragshaushaltsplanung entsprechend angepasst werden müssen. Bei den Tageseinrichtungen für Kinder im Teilhaushalt 07 wird mit einem kontinuierlichen Anstieg der Aufwendungen gerechnet. Der Kita-Bereich im Landkreis wird stetig weiter ausgebaut, was zu einem Anstieg der Kosten insgesamt führt. Mit Inkrafttreten des neuen KiTa-Zukunftsgesetzes zum 01.07.2021 wird eine neuartige Förderstruktur der Kindertagesstätten seitens des Landes umgesetzt,

wodurch es dauerhaft zu Mehraufwendungen bei den Kommunen kommen wird. Der Haushaltsansatz des Jahres 2022 erfährt hier schon eine Mehrung von ca. 9,3 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr; mit nochmals steigender Tendenz in den Folgejahren.

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 2022 wird der Finanzcontrollingbericht im Juli 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 2021 hinaus.

Auch mit dem Abschluss des Jahres 2021 dokumentiert der Landkreis Mainz-Bingen einen sehr hohen Finanzmittelbestand auf seinen Bankkonten. Es darf hierbei aber nicht übersehen werden, dass aufgrund der fortdauernden Niedrigzinspolitik bereits seit Ende November des Jahres 2019 von den Kreditinstituten Verwahrtgelte 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 den kommunal- und haushaltsrechtlichen Bestimmungen entsprechen

und sollten eher einer erhöhten Vorsicht unterzogen werden.

Im Jahr 2022 dauert die Corona-Krise zwar noch fort, ist aber in der Schwere der Erscheinungsform nicht mehr so gravierend einzuschätzen wie noch in den beiden Vorjahren. Insofern dürften sich aus diesem Grund die finanziellen Risiken als nicht mehr allzu hoch darstellen. 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 finanzielle Risiken in der Zukunft zu verifizieren.

Seit Ende Februar dieses Jahres hat sich die Welt leider verändert. Wir mussten erfahren, dass durch den Krieg, den Russland derzeit gegen die Ukraine führt, der Weltfrieden sehr fragil ist. Ein Krieg in Europa, seit Jahrzehnten nicht mehr denkbar, wurde traurige Realität. Vor diesem Hintergrund und der hieraus entstandenen Fluchtbewegungen aus der Ukraine sind auch die Kommunen, und wir als Landkreis Mainz-Bingen betroffen. Die Unterbringung der Flüchtenden und deren Versorgung wird die Kommunen vor vielfältige und nicht zuletzt auch finanzielle Herausforderungen stellen. Wegen dieser weltpolitischen Situation ist die Inflationsrate hierzulande Ende März auf 7,3 v.H. gestiegen. Die Auswirkungen auf die gesamte Volkswirtschaft, u.a. wegen steigender Energiepreise oder möglicherweise noch eintretender Versorgungsengpässe, können derzeit noch gar nicht beziffert werden. Aus diesem Grund bleibt abzuwarten, wie sich diese neue Situation, gesamtwirtschaftlich und auch bezogen auf den Landkreis Mainz-Bingen, auswirkt. Wir sind dennoch davon überzeugt, dass trotz dieses Gesamtbildes der Landkreis Mainz-Bingen, als ein Teil der „Wirtschaftsmetropole Rhein-Main“ von einer hohen Steuerkraft partizipiert und auch weiterhin seine finanzielle Leistungsfähigkeit jetzt und in Zukunft erhalten kann.



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				
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 (Herr Kimmach) a) materielle Hilfen Herr Börner 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 Hänsler (Herr Misskampff) a) Ordnungsverwaltung Herr Weyl b) Staatsangehörigkeits-/Ausländerrecht Herr Misskampff c) Kommunalaufsicht Herr Buch d) Brand- und Katastrophenschutz Herr Jacobus
12 Finanzverwaltung/Datenverarbeitung Herr Blechschmidt (Herr Schwarz) a) Finanzen Herr Schwarz b) Kreiskasse Frau Bechtluft c) Datenverarbeitung Herr Ruland	22 Schulen/Gebäudemanagement Herr Haas (N.N.) a) Schulverwaltung/Schülerbeförderung/ÖPNV Herr Christmann 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 c) Verwaltung Gesundheitswesen Herr Jakobi	52 Straßenverkehr/Kfz-Zulassung Herr Nagel (Herr Genzler) a) Führerschein-/Zulassungswesen Herr Thommesen 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 d) Wirtschaftliche Hilfen und Jugendarbeit Herr Müller	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	Beauftragte für Menschen mit Behinderung: Frau Blees	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 2021
- konsumtiver Bereich -

Planungsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen				Genehmigt durch			
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehrerträge / Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen / Minderauszahlungen		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreissvorstand am	Kreisausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR				
2.1.7.5.2.52386003	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 € netto	7.939,17				2.1.7.5.2/6003.78571000	7.939,17		05.12.2021		
5.6.1.2.1.52380000	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 € netto		4.278,84			5.6.1.2.1.56990000	4.278,84		16.03.2021		
2.1.8.1.2.52386003	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 € netto	8.300,00				2.1.7.5.2/6001.78571000	8.300,00		26.03.2021		
2.4.3.0.1.56251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	45.000,00				Abgang Ermächtigung bei 2.4.3.0.1.52384000	45.000,00			26.04.2021	
3.3.1.0.1.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	16.250,00				3.1.1.7.2.55312000	16.250,00			17.05.2021	
2.1.7.1.1.52313300	Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	30.000,00				2.1.7.1.1.52313000	30.000,00		21.05.2021		
5.6.1.2.1.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	220.000,00				5.6.1.2.1.54196000	20.000,00			21.06.2021	02.07.2021
						5.6.1.2.1.56990000	200.000,00				
3.6.2.0.2.55990000	Förderung für Projekte (Kirche)	18.500,00				3.6.2.0.2.55590400	19.500,00		11.06.2021		
3.6.2.0.2.55951000	Zuschüsse Personalkosten f. Fachkräfte in Jugendhäusern (Vereine)	1.000,00									
3.3.1.0.1.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00				3.1.1.0.2.56430000	500,00		11.06.2021		
3.1.3.0.1.52910000	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		50.000,00					50.000,00		21.06.2021	
1.2.3.3.1.52470000	Sonstige Verbrauchsmittel, Karten-FS und Karten f. EG-Kontrollgerät	10.000,00				1.2.3.4.1.52440000	10.000,00		10.09.2021		
5.6.1.2.1.52440000	Laborbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial		10.000,00	5.6.1.2.1.41490000	25.000,00					06.09.2021	
5.6.1.2.1.54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.000,00								
5.6.1.2.1.54191000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		13.000,00								
3.1.2.1.1.55141000	Kommunale Eingliederungsleistungen (§16a SGB II)	34.531,88				1.1.2.0.4.50211000	34.531,88			28.09.2021	
1.2.7.0.2.56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	24.200,00				1.2.2.1.1.56392000	4.500,00			28.09.2021	
						1.2.7.0.3.52543000	4.700,00				
						1.2.8.0.2.52351000	15.000,00				

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2021
- konsumtiver Bereich -**

Planungsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen					Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehrerträge / Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen / Minderauszahlungen		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreisvorstand	Kreisausschuss	Kreistag
		EUR	EUR	Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR		am	am	am
1.2.7.0.2.52550000	Kostenerstattung an private Unternehmen	70.000,00						70.000,00		28.09.2021	
2.2.1.4.2.52386003	Geringw.Geräte u. sonst. Gebrauchsgegenst. bis einschl. 1.000 € netto	52.000,00				2.1.7.2.1.52313000	52.000,00			28.09.2021	
1.1.1.6.1.54190000	Zuschuss Notruf und Beratung für vergewaltigte Mädchen und Frauen e.V.	8.000,00				1.1.1.6.1.56990000	8.000,00			25.10.2021	
1.1.1.1.3.56359000	Öffentliche Bekanntmachungen	46.000,00				1.1.1.1.6.54190000	46.000,00			25.10.2021	
1.2.3.3.1.52470000	Sonstige Verbrauchsmittel, Karten-FS und Karten f. EG-Kontrollgerät	25.000,00				1.2.3.4.1.52440000	10.000,00			08.11.2021	
						1.1.2.0.4.50211000	15.000,00				
3.1.3.0.3.56690000	Sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		32.809,00			1.1.2.0.4.50211000	35.109,00			08.11.2021	
3.1.3.0.3.57419000	Zinsaufwendungen an den Bund		2.300,00								
2.2.1.4.2.52386003	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 € netto	15.281,82				2.2.1.4.2/6003.78571000	15.281,82			24.11.2021	
2.1.7.1.2.56244000	Unterhaltung Hardware (Budget)	3.300,00				2.4.3.0.1.56243000	3.300,00			10.12.2021	
1.1.4.1.1.56243000	Unterhaltung Software, Updates	16.500,00				1.1.4.1.1/6005.78571000	16.500,00			29.11.2021	
2.1.7.5.2.52381000	Geringwertige Geräte u.sonst.Gebrauchsgegenst.bis einschl.1.000 € netto (Budget)	9.539,37				2.1.7.5.2/6001.78571000	9.539,37			10.12.2021	
2.1.7.3.1.52313300	Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	100.000,00				2.1.7.2.1.52313000	100.000,00			13.12.2021	
3.6.3.2.5.54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	18.115,74			3.6.3.2.5.4142000	18.115,74				10.12.2021	
2.2.1.5.2.52386003	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 1.000 € netto	4.441,91				2.2.1.5.2/6003.78571000	4.441,91			22.12.2021	
6.1.2.3.2.54244000	Schuldendiensthilfe (Zinsen) an den Zweckverband "Sparkasse Mainz"	6.514,00						6.514,00			21.12.2021
2.2.1.5.1.52313300	Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	7.800,00				Abgang Ermächtigung bei 2.2.1.5.1/6104.78523000	7.800,00			04.01.22 Umlauf	
5.3.7.4.2.56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.000,00			5.3.7.4.2.44231000	20.000,00				04.01.22 Umlauf	
1.2.3.3.1.52470000	Sonstige Verbrauchsmittel, Karten-FS und Karten f. EG-Kontrollgerät	6.000,00				1.2.3.4.1.52440000	6.000,00			25.01.2022	
2.1.7.1.2.56341000	Fernmeldegebühren (Budget)	1.000,00				2.1.7.1.1.52313100	1.000,00				14.01.2022

Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2021
- konsumtiver Bereich -

Planungsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen					Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehrerträge / Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen / Minderauszahlungen		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreisvorstand	Kreisausschuss	Kreistag
		EUR	EUR	Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR		am	am	am
2.1.8.4.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	72.440,72				3.6.3.3.7.55520000	375.000,00				
2.1.7.2.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	48.954,67									
2.1.7.4.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	33.858,11									
2.1.5.3.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	31.129,82									
2.1.7.5.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	28.128,95									
2.1.5.2.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	20.410,33									
1.1.4.1.2.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	20.454,34									
2.1.5.1.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	16.503,15									
2.1.8.1.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	14.593,61									
2.1.7.1.1.52211000	Aufwendungen für Wärme-/Heizungskosten EDG	12.752,53									
2.1.8.4.1.52221000	Aufwendungen für Stromkosten EDG	26.605,44									
2.1.7.2.1.52221000	Aufwendungen für Stromkosten EDG	24.315,32									
2.1.8.2.1.52221000	Aufwendungen für Stromkosten EDG	18.853,41									
2.1.8.3.1.52221000	Aufwendungen für Stromkosten EDG	5.999,60									
1.1.6.2.2.56370000	Bankgebühren	139.500,00				1.1.2.0.4.50211000	139.500,00				
Gesamtsumme		1.340.213,89	114.387,84		63.115,74		1.264.971,99	126.514,00			

[Buchung ohne Beschluss im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 100 GemO; Unabweisbarkeit der einzuhaltenden Regeln gem. HGB](#)

[Buchung ohne Beschluss im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 100 GemO; Unabweisbarkeit der einzuhaltenden Regeln gem. HGB](#)

Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2021
- investiver Bereich -

Planungsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen				Genehmigt durch			
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Beschluss	Mehrerträge / Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen / Minderauszahlungen		Deckung aus Bestand liquider Mittel	Kreivorstand am	Kreisausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	Planungsstelle	Betrag EUR	Planungsstelle	Betrag EUR				
1.1.4.1.1/6005.78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte - Telefonanlagen		1.721,93			1.1.4.1.1/6005.78571000	1.721,93		11.03.2021		
2.2.1.5.2/6005.78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte - Erwerb einer Telefonanlage		1.357,93			2.2.1.5.2/6005.78571000	1.357,93				
5.6.1.2.1/7004.78571000	Erwerb/Verkauf bewegliche Sachen oberhalb d. Wertgrenze		18.810,12			5.6.1.2.1.56990000	18.810,12		12.03.2021		
5.6.1.2.1/7007.78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte		16.416,05			5.6.1.2.1.56990000	16.416,05		16.03.2021		
1.1.4.4.2/7707.78571000	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Corona	65.000,00				4.1.4.3.1.52440000	70.878,55			12.07.2021	
1.1.4.4.3/7707.78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte - Corona	5.878,55									
2.2.1.5.1/6014.78571100	Ausz. für bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	21.000,00				Abgang Ermächtigung bei 2.2.1.5.1.52313300	21.000,00		12.07.2021		
1.1.4.1.1/7129.78619000	Auszahlungen für Finanzanlagen an verbundene Unternehmen - Wohnungsbauförderung		25.000,00			1.1.4.1.1/7129.78190000	25.000,00		12.07.2021		
4.1.4.3.3/7002.78571000	Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Erwerb von technischen Geräten	11.755,00				4.1.4.3.1.52440000	11.755,00		30.07.2021		
1.1.4.1.1/7129.78619000	Auszahlungen für Finanzanlagen an verbundene Unternehmen - Wohnungsbauförderung		4.000.000,00			1.1.4.1.1/7129.78190000	4.000.000,00		28.09.2021	08.10.2021	
5.4.2.0.1/1605.78900000	Sonstige Investitionsauszahlungen - Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen		13.765,00			Abgang Ermächtigung bei 5.4.2.0.1/1807.78533000	17.280,00		23.09.2021		
5.4.2.0.1/1606.78900000	Sonstige Investitionsauszahlungen - Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen		3.515,00								
1.1.4.5.6/7004.78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		2.500,00			1.1.4.5.6.52351000	2.500,00		08.10.2021		
5.4.2.0.1/4105.78533000	Ausz f. Baumaßnahmen - Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen		253.739,93			Abgang Ermächtigung bei 5.4.2.0.1/2001.78533000	253.739,93		25.10.2021		
5.4.7.0.2/7615.78644000	Auszahlungen für Finanzanlagen an Zweckverbände		785,00			5.4.7.0.2.52920000	785,00		03.11.2021		
5.4.2.0.1/2405.78533000	Ausz f. Baumaßnahmen - Bau / Unterhaltung von Kreisstraßen	64.978,13				Abgang Ermächtigung bei 5.4.2.0.1/2001.78533000	64.978,13		08.11.2021		
1.1.4.1.1/6005.78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	33.500,00				1.1.4.1.1/6005.78571000	33.500,00		29.11.2021		
6.1.2.3.2/7601.78641000	Auszahlung für Finanzanlagen an Zweckverbände	274.000,00						274.000,00			21.12.2021
2.1.7.1.1/6113.78523000	Ausz f. Baumaßnahmen - Neugestaltung Schulhof		8.925,00			Abgang Ermächtigung bei 2.1.7.1.1/6110.78523000	8.925,00		Buchung ohne Beschluss im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 100 GemO; Unabweisbarkeit der einzuhaltenden Regeln gem. HGB		
Gesamtsumme		476.111,68	4.346.535,96				4.548.647,64	274.000,00			



MAINZ · BINGEN
Landkreis

ZIELE UND KENNZAHLEN

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2021

Teilhaushalt	05
Produkt	5.4.2.0
Bezeichnung	Kreisstraßen
Controller	Herr Metz
Anzahl der Ziele	1
Ziel	Ziel ist es, mindestens 80% der Kreisstraßen in der Zustandskategorie drei oder besser zu halten.
Planwerte	80%
Ergebnis	84%
Wurde das Ziel erfüllt?	ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels	

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2021

06										
Teilhaushalt										
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									
<hr/>										
Anzahl der Ziele	5									
<hr/>										
Ziel	Optimierung des Reinigungsmittelensatzes durch Vergleich von Schulen									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Erläuterungen	Kosten wurden bei allen Schulen im Vergleich zum Planwert optimiert.									
<hr/>										
Ziel	Optimierung der Außenanlagenunterhaltungskosten durch Vergleich von Schulen									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja									
Erläuterungen	Gym. Oppenheim: Die Sanierung des Kunstrasenplatzes konnte 2021 nicht, wie geplant, begonnen werden.									
<hr/>										
Ziel	Optimierung der Gebäudeunterhaltungskosten durch Vergleich von Schulen									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja / Nein									
Erläuterungen	Gym. Bingen: Aufgrund der Verzögerung bei der Sanierung der alten Sporthalle wurde das Ziel unterschritten Gym. Ingelheim: Da die Fortführung des Umbaus zur Lernlandschaft am SMG aufgrund von Lieferschwierigkeiten nicht beendet werden konnte, wurde das Ziel unterschritten									
Begründung bei Verfehlung des Ziels	Gym. Nackenheim: Aufgrund der Notwendigkeit die Stützen des Vordachs am GY zu erneuern, was nicht eingeplant war, wurde das Ziel an dieser Schule verfehlt									
Erläuterungen	Die Ziele wurden bei vier Schulen erreicht. Abweichungen gab es beim Gym. Bingen.									
<hr/>										
Ziel	Konstanter Erhalt des ordentlichen Aufwands pro Schüler									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja / Nein									
Erläuterungen	Gym. Oppenheim: Die Sanierung des Kunstrasenplatzes konnte 2021 nicht, wie geplant, begonnen werden.									
Begründung bei Verfehlung des Ziels	Gym. Ingelheim: Aufgrund des zum Teil sehr alten Gebäudes des SMG Ingelheim und der mangelnden energieeffizienz kam es zu überhöhten Heizungs- und Stromkosten									
Erläuterungen										
<hr/>										
Ziel	Konstanter Erhalt des ordentlichen Ergebnisses pro Schüler									
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja / Nein									
Erläuterungen	Gym. Oppenheim: Die Sanierung des Kunstrasenplatzes konnte 2021 nicht, wie geplant, begonnen werden.									
Begründung bei Verfehlung des Ziels	Gym. Ingelheim: Aufgrund des zum Teil sehr alten Gebäudes des SMG Ingelheim und der mangelnden energieeffizienz kam es zu überhöhten Heizungs- und Stromkosten									
Erläuterungen:										
<hr/>										
	Gymnasium Bingen		Gymnasium Ingelheim		Gymnasium Nieder-Olm		Gymnasium Oppenheim		Gymnasium Nackenheim	
	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis	Planung	Ergebnis
Sachkosten Reinigung pro m ²	2,25 EUR / m ² 14.658,81 m ²	1,47 EUR / m ² 14.658,81 m ²	2,05 EUR / m ² 19.480,41 m ²	1,12 EUR / m ² 19.480,41 m ²	2,11 EUR / m ² 17.060,87 m ²	1,11 EUR / m ² 17.060,87 m ²	2,08 EUR / m ² 13.970,72 m ²	1,39 EUR / m ² 13.970,72 m ²	2,33 EUR / m ² 12.007,95 m ²	1,73 EUR / m ² 12.007,95 m ²
Unterhaltung Außenanlage pro m ²	0,79 EUR / m ² 31.548,00 m ²	0,37 EUR / m ² 31.548,00 m ²	0,71 EUR / m ² 23.836,00 m ²	0,19 EUR / m ² 23.836,00 m ²	0,80 EUR / m ² 21.297,00 m ²	0,63 EUR / m ² 21.297,00 m ²	15,51 EUR / m ² 33.278,00 m ²	0,16 EUR / m ² 33.278,00 m ²	0,41 EUR / m ² 36.460,00 m ²	0,25 EUR / m ² 36.460,00 m ²
Unterhaltung Gebäude pro m ²	4,07 EUR / m ² 19.146,00 m ²	1,68 EUR / m ² 19.146,00 m ²	21,51 EUR / m ² 23.014,00 m ²	15,69 EUR / m ² 23.014,00 m ²	3,66 EUR / m ² 21.020,00 m ²	2,56 EUR / m ² 21.020,00 m ²	4,10 EUR / m ² 17.296,00 m ²	2,39 EUR / m ² 17.296,00 m ²	1,67 EUR / m ² 13.174,00 m ²	1,81 EUR / m ² 13.174,00 m ²
Anzahl Schülerinnen/Schüler zu Schuljahresbeginn 2020/21	1.081	1.081	1.743	1.743	1.591	1.561	1.516	1.516	531	531
Ordentlicher Aufwand (Zeile E15) je Schüler = Bruttoaufwand	1.534,51 EUR	1.311,59 EUR	1.518,24 EUR	1.705,59 EUR	1.237,61 EUR	1.114,12 EUR	1.759,23 EUR	943,71 EUR	2.800,64 EUR	2.517,36 EUR
Ordentliches Ergebnis (Zeile E20) je Schüler = Nettobelastung	-1.495,42 EUR	-1.273,30 EUR	-1.406,09 EUR	-1.589,35 EUR	-1.061,05 EUR	-940,01 EUR	-1.651,82 EUR	-844,87 EUR	-2.264,25 EUR	-2.093,56 EUR

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2021

Teilhaushalt	06
Produkt	2.4.1.0
Bezeichnung	Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen
Controller	Frau Märthesheimer
Anzahl der Ziele	1
Ziel	Jährlich Kostensteigerung für Sach- und Dienstleistungen zur Sicherstellung der Beförderung zu Kindertagesstätten und Schulen sollen unter Berücksichtigung der jährlichen Kostensteigerung des RNN 4,5% nicht übersteigen.
Planwerte (Ergebnis 2020)	6.713.042,57 EUR
Ergebnis 2021	6.711.617,59 EUR
Kostensteigerung?	Nein
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels	

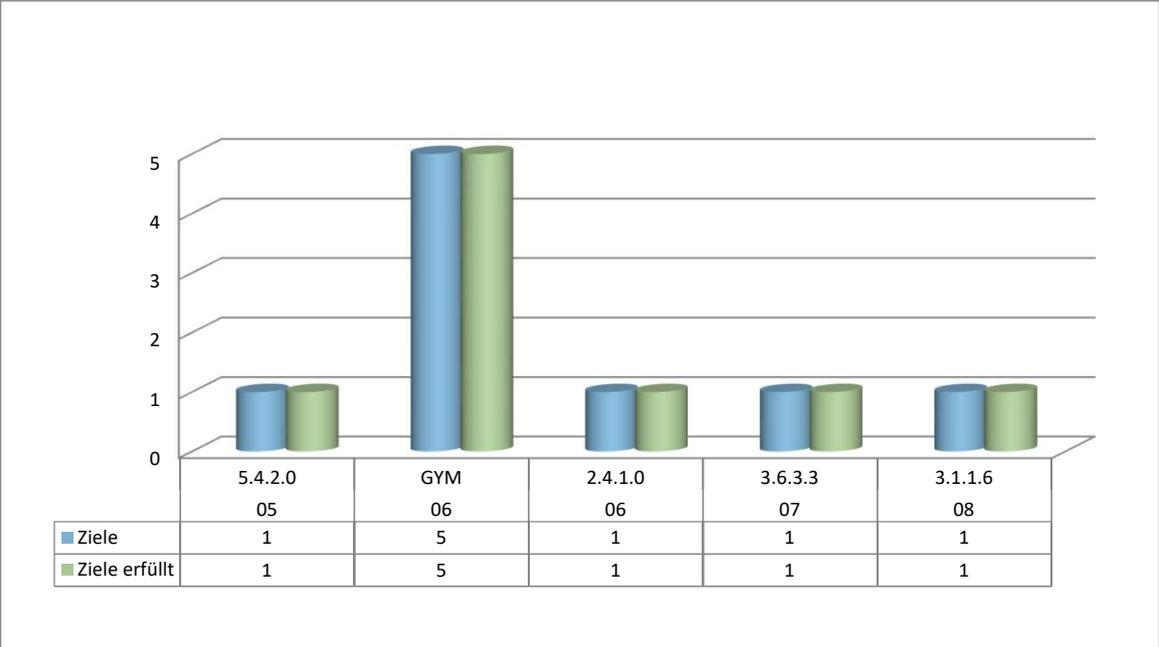
Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2021

Teilhaushalt	07
Produkt	3.6.3.3
Bezeichnung	Hilfe zur Erziehung
Controller	Herr Müller
Anzahl der Ziele	1
Ziel	Aquise von neuen Pflegefamilien, um den Anteil der Fremdunterbringungen im Verhältnis zu anderen stationären Maßnahmen zu erhöhen.
Planwerte	13
Ergebnis	16
Wurde das Ziel erfüllt?	Ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels	

Ziele und Kennzahlen für den Jahresabschluss 2021

Teilhaushalt	08
Produkt	3.1.1.6
Bezeichnung	Hilfe zur Pflege
Controller	Frau Ströter
Anzahl der Ziele	1
Ziel	Schaffung weiterer ambulanter Wohn- und Betreuungsangebote im Bereich der Hilfe zur Pflege zur Umsetzung des gesetzlichen Auftrags ambulant vor stationär.
Planwerte	6
Ergebnis	folgende WGs im Bereich der Pflege: Bingen-Bingerbrück; Bingen-Stadt; Bingen-Gaulsheim, Gau-Algesheim, Ingelheim-Stadt; Ingelheim-Uhlerborn, Bodenheim; Wohngemeinschaft in Bingen wurde um zusätzliche Plätze erweitert
Wurde das Ziel erfüllt?	ja
Begründung bei Verfehlung des Ziels	

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: 149

2. Rheinhessen-Touristik GmbH

Friedrich-Ebert-Straße 17, 55218 Ingelheim

Seite: 153

3. in.betrieb gGmbH

Gesellschaft für Teilhabe und Integration,
Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim

Seite: 161

4. Rheinhessen Standort Marketing GmbH

Jockel-Fuchs-Platz 1, 55116 Mainz

Seite: 173

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 2020 5.154.500,00 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2020

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 EUR
Stadt Bingen am Rhein	2,00 %	103.090 EUR
Verbandsgemeinde Bodenheim	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Rhein-Nahe	1,00 %	51.545 EUR
Gemeindewerke Budenheim (AöR)	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Sprendlingen-Gensingen	1,00 %	51.545 EUR
Verbandsgemeinde Nieder-Olm	10,65 %	549.000 EUR
Verbandsgemeinde Rhein-Selz	10,65 %	549.000 EUR
Landkreis Bad Kreuznach	9,02 %	464.820 EUR
Verbandsgemeinde Nahe-Glan	2,00 %	103.090 EUR
Verbandsgemeinde Langenlonsheim-Stromberg	2,00 %	103.090 EUR
Landkreis Alzey-Worms	12,02 %	619.455 EUR
Verbandsgemeinde Eich	1,00 %	51.545 EUR

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	Dr. Joachim	GERHARD
Oliver	WERNERSBACH	Dr. Joachim	GERHARD
Michael	HARTMANN	Thomas	BECKER-THEILIG
Adam J.	SCHMITT	Jutta	UMSONST
Bernd	BRUNS	Walter	LUSER

b) Aufsichtsrat

Vorsitz Aufsichtsrat: Dorothea SCHÄFER

Mitglied

Landkreis Mainz Bingen

Stefan	KNEIB
Almut	SCHULTHEIS-LEHN
Erwin	MALKMUS
Klaus	REINHEIMER
Sabine	STOCK
Norbert	SCHWARZ

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 Kapitaleinlage beträgt 1.200.000 EUR.

BMA Essenheim GmbH

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

Rheinhessen Solar GmbH (Rhs)

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

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 52.783 Tonnen/Jahr 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 2020 zum 31.12.2020 beläuft sich auf 22.969,9 TEUR mit einem Anlagevermögen von 16.797,4 TEUR, wobei hier das Vermögen technischer Anlagen und Maschinen mit 11.561,2 TEUR deutlich zeichnet. Das Umlaufvermögen mit einem Volumen von 6.165,2 TEUR setzt sich zusammen aus den Positionen „Vorräte“ von 164,5 TEUR, „Unfertige Leistungen“ von 163,8 TEUR „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ von 1.935,9 TEUR sowie „Guthaben bei Kreditinstituten“ von 3.901,0 TEUR. Bei den Passiva treten im Jahr 2020 einerseits Verbindlichkeiten in Höhe von 8.218,2 TEUR sowie in den Vordergrund, so dass sich mit dem Eigenkapital, sonstigen Rückstellungen und Jahresfehlbetrag die Passiva-Summe zu 22.969,9 TEUR ergibt

11.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge haben im Jahr 2020 18.773,3 TEUR betragen. Der Jahresüberschuss nach Steuern ergab sich zu 1.528,6 TEUR.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2019

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

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2020

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

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

	2018	2019	2020
	EUR	EUR	EUR
Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Verlustausgleich der letzten 3 Jahre	0	0	0

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

1. **Name und Anschrift des Unternehmens**

Rheinhessen-Touristik GmbH

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 2020* 46.600 EUR

5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2020* 0 EUR

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 *Allgemeine Beschreibung*

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

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

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

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

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

Gesellschafter	Kapital EUR	Anteil
LK Alzey-Worms	8.700,00	18,67%
LK Mainz-Bingen	8.700,00	18,67%
LK Mainz-Bingen	1.200,00	2,58%
Rheinhessenwein e.V.	8.700,00	18,67%
Stadt Alzey	2.500,00	5,36%
Stadt Ingelheim	2.500,00	5,36%
Stadt Ingelheim (Heidesheim)	250,00	0,54%
WFG für die Stadt Worms	2.500,00	5,36%
Stadt Bingen	1.500,00	3,22%
mainzplus Citymarketing GmbH	1.200,00	2,58%
mainzplus Citymarketing GmbH	1.200,00	2,58%
Gemeinde Bodenheim	1.200,00	2,58%
Gemeinde Nackenheim	750,00	1,61%
Stadt Nierstein	750,00	1,61%
VG Wonnegau	750,00	1,61%
Stadt Gau-Algesheim	700,00	1,50%
VG Rhein-Selz	500,00	1,07%
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%
Gesundheit- u. Tourismus für Bad Kreuznach GmbH	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%
VG Bad Kreuznach	250,00	0,54%
	<u>46.600,00</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 Erwin Malkmus

- b) dem Aufsichtsrat:
Herr Kreisbeigeordneter Erwin Malkmus
Frau Almut Schultheis-Lehn –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@rheinhessen.info

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

9.1 Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen

beteiligt

nicht beteiligt

9.2 Die Beteiligung zeigt sich in:

*Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH 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 nach der im Jahr 2020 weiterentwickelten „Tourismusstrategie Rheinhessen 2025 – Erlebnis.Wein.Kultur.Landschaft.“. Die in einem partizipativen Prozess erstellte Konzeption 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 2020:

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

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

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 2020 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.

2. Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2020 hat sich das Jahresergebnis der Rheinhessen-Touristik GmbH um 40.314 EUR verschlechtert. Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresdefizit in Höhe von 13.707 EUR ab.

Die Ertragslage in 2020 ist zum einen durch eine Minderung bei den Umsatzerlösen um 74.545,06 EUR auf 128.230,30 EUR sowie beim Materialaufwand von 280.173,73 EUR auf 237.085,00 EUR geprägt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich deutlich erhöht von 691.773,14 EUR auf 744.735,96 EUR. Dieser Ertragsanstieg ist insbesondere auf die vertraglich neu geregelten Zuschüsse der Kreisverwaltung Mainz-Bingen (Personal- und Sachleistungen) zurückzuführen.

Der Personalaufwand erhöht sich weiter auf 326.143,69 EUR gegenüber 305.476,55 EUR im letzten Jahr. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich um 43.765,77 EUR auf 228.871,66 EUR erhöht. Die betrifft im Wesentlichen die Raumkosten der Gesellschaft.

3./4. Finanz- und Vermögenslage

Die Bilanzsumme hat sich im Berichtsjahr um 25.877,17 EUR auf 279.058,63 EUR vermindert.

Der Minderung der Forderungen auf 37.342,33 EUR resultiert im Wesentlichen aus der Reduzierung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 24.584,73 EUR und dem Anstieg der sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 6.649,79 EUR.

Der Anstieg der liquiden Mittel zum Stichtag auf 223.905,36 EUR ist stichtagsbedingt verursacht.

Auf der Passivseite hat sich das Eigenkapital um den Jahresverlust in Höhe von 13.706,92 EUR auf 73.304,42 EUR vermindert.

Die Rückstellungen in Höhe von 19.861 EUR 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 um 10.197,25 EUR reduziert auf 186.893,21 EUR.

Eckdaten aus Bilanz 2019

Aktiva	EUR	Passiva	EUR
A. Anlagevermögen	14.391,50	A. Eigenkapital	72.304,42
B. Umlaufvermögen	263.086,25	B. Rückstellungen	19.861,00
C. Rechnungsabgrenzung	1.580,88	C. Verbindlichk.	186.893,21
	279.058,63		279.058,63

Bilanzsummen und Jahresergebnisse im Vergleich der letzten 10 Jahre:

Jahr	Bilanzsumme in EUR	Jahresergebnis in EUR
2020	279.058,63	-13.706,92
2019	304.935,80	26.607,30
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

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, darstellt. 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 697.500 EUR wurden um 7.665 EUR überschritten aufgrund Mehrerlöse für Personalaufwendungen. Die budgetierten Aufwendungen (Kostenstelle 400 – 460) in Höhe von 608.865 EUR wurden mit 7.764 EUR unterschritten. Hierfür waren im Wesentlichen geringere Beitragskosten an die RPT sowie geringere Verwaltungskosten ursächlich.

Das Ergebnis aus Marketingprojekten des Geschäftsjahres war mit einem Verlust in Höhe von 89.300 EUR geplant. Der tatsächliche Verlust beträgt 118.391 EUR. Im Bereich der DAWI-Leistungen schließt das Geschäftsjahr mit -14.327 EUR gegenüber einem Plan von -665,20 EUR.

Im Bereich der wirtschaftlichen Tätigkeit wurden Erlöse (Kostenstelle 5010 – 5100) in Höhe von 29.645 EUR geplant. Nach Verrechnung der geplanten Aufwendungen (Kostenstelle 501- 5070) von 28.979,80 EUR war für den Nicht-DAWI Bereich ein Ergebnis von 665,20 EUR budgetiert. Den Planzahlen stehen tatsächliche Erlöse in Höhe von 32.010 EUR und Aufwendungen von 31.390 EUR gegenüber, so dass im Geschäftsjahr im Bereich der wirtschaftlichen Tätigkeiten, dass Ergebnis bei 620 EUR liegt.

Das Gesamtergebnis der GmbH in 2020 liegt demnach bei -13.706,92 EUR.

5. 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.

6. 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 wurden 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 Umsetzung der Tourismusstrategie Rheinland-Pfalz 2025.

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. In einer aktuellen Studie zu den touristischen Strukturen im Land Rheinland-Pfalz wird die derzeitige Ausstattung der Regionalagentur Rheinhessen als nicht wettbewerbsfähig bezeichnet.

Durch die Vielzahl an Maßnahmen und Projekten sowie steigender Personalkosten ist der finanzielle Spielraum der Rheinhessen-Touristik GmbH insgesamt sehr 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 2019

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt

Kapital in Höhe von entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2020

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)

	2018	2019	2020
	EUR	EUR	EUR
Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Verlustausgleich der letzten 3 Jahre	0	0	0

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

1. **Name und Anschrift des Unternehmens**

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 2020: 1.000.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2020:

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 MdL (Mandat des Kreistages)

Geschäftsführung des Unternehmens:

Michael H u b e r
 Anschrift: Carl-Zeiss-Straße 2
 55129 Mainz-Hechtsheim
 Tel.: 06131/5802-110
 Mail: michael.huber@inbetrieb-mainz.de

- 8.2 *Vergütung des Geschäftsführers in 2020:* 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 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 EUR).

Das Betriebsergebnis der Tochtergesellschaft schließt im Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Ergebnis von + 238.536,11 EUR ab (2019 TEUR + 43/2018 TEUR - 29 EUR). Die Gewinnübernahme erfolgt durch die in.betrieb gGmbH, so dass das Unternehmen mit einem ausgeglichenen Ergebnis abschließt.

Im Berichtsjahr 2020 konnte von der Tochtergesellschaft ein positives Ergebnis in Höhe von 238.536,11 EUR erzielt werden. Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf eine Erhöhung der Umsatzerlöse von 2.207 TEUR in 2019 auf 2.526 TEUR in 2020 zurückzuführen.

Die Bilanzsumme der Tochtergesellschaft ist auf der Aktivseite von 314 TEUR in 2019 auf 360 TEUR in 2020 gewachsen. Hierfür ist wesentlich eine Steigerung der liquiden Mittel von 99 TEUR auf 196 TEUR im Wirtschaftsjahr 2020. Auf der Passivseite ist die Veränderung im Wesentlichen auf den Anstieg der Rückstellungen um 88 TEUR begründet.

- **Gesellschaft für psychosoziale Einrichtungen in Mainz und Umgebung gGmbH (GPE)**
Anteil 24,0 % (6.480,00 EUR)
- **Genossenschaft der Werkstätten für Behinderte Hessen und Thüringen eG, Kassel**
Anteil 2,5 % (5.650,00 EUR)

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 2020 durchschnittlich 528 behinderte Menschen beschäftigt.

Im Berufsbildungsbereich wurden in 2020 durchschnittlich 41 Personen qualifiziert.

Durchschnittliche Anzahl der behinderten Mitarbeiter/innen 2016 – 2020*)

	2016	2017	2018	2019	2020
Werkstattbereich (insges.)	579	572	562	574	569
im Arbeitsbereich	542	534	528	531	528
in der Berufsbildung	37	38	34	43	41

*) ohne Tagesförderstätte der Tochtergesellschaft mittendrin.in gGmbH

Die Belegung im Arbeitsbereich der Werkstatt und in der Berufsbildung war leicht rückläufig, insbesondere aufgrund der demografischen Entwicklung und damit verbundenen Renteneintritten.

in.betrieb beschäftigte im Jahr 2020 durchschnittlich 255 Angestellte. Die Zunahme der Zahl der tariflichen Mitarbeiter*innen ist auf die Besetzung offener Stellen sowie eine weiterhin steigende Nachfrage im Ambulanten Wohnen und damit verbunden weiterem Fachkräftebedarf zurückzuführen. (2017: 238 Mitarbeiter*innen/2018: 238 Mitarbeiter*innen/2019: 247 Mitarbeiter*innen).

Im Ambulanten Wohnen wurden im Jahr 2020 insgesamt 170 behinderte Menschen mit Behinderung betreut. In diesem Bereich ist weiterhin eine steigende Nachfrage zu verzeichnen. Die Gesellschaft ist der größte Anbieter in der Region. (2017: 142 betreute Behinderte/2018: 145 betreute Behinderte/2019: 160 betreute Behinderte/).

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

Das neue Angebot zeit.raum (Tagesstruktur für Rentner*innen mit Behinderung) soll aufgrund der demografischen Entwicklung ausgebaut werden und auch Abgänger*innen aus der Werkstatt in die Alterstrente ansprechen.

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. 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.

Um dem Bedarf in der Region abzudecken ist ebenso der Neubau einer Tagesförderstätte mit 24 Plätzen am Standort Ingelheim beabsichtigt.

Nach Vereinbarung mit dem Land erfolgt die Umsetzung des Neubaus in Ingelheim im Rahmen eines Investorenmodells. Investor ist die Sparkasse Mainz. Diese vermietet die Immobilie in Ingelheim an die in.betrieb gGmbH. Der Mietvertrag läuft über 30 Jahre. Baubeginn war im Juni 2020. Der Baufortschritt entwickelt sich sehr gut. Nach aktuellem Zeitplan kann der Bezug zum 31.03.2022 erfolgen.

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.

Nach Finalisierung des Neubaus in Ingelheim sollen die Verhandlungen mit dem Land Rheinland-Pfalz über den Neubau des Gebäudes in Mainz verstärkt erfolgen; das Land möchte auch dieses Vorhaben in einem Investorenmodell umsetzen. Der Beginn des Abrisses des Hauptgebäudes ursprünglich vorgesehen für Juli 2022 ist daher nicht realisierbar. Dies erfordert eine nochmalige Verlängerung der baulichen Nutzungserlaubnis des alten Gebäudes in Mainz.

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

11.1 Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2020

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 Jahresergebnis in 2020 hat sich gegenüber dem Vorjahr um 492 TEUR verschlechtert, so dass in 2020 ein negatives Ergebnis in Höhe von – 112 erwirtschaftet, das jedoch deutlich über der ursprünglichen Planung von – 508 TEUR liegt (2019: 380 TEUR/2018: 312 TEUR).

Die periodengerechten Umsatzerlöse (ohne Nachberechnungen für Vorjahre) entwickelten sich in 2020 wie folgt:

	2020 TEUR	2019 TEUR	Veränderung +/- TEUR
Erlöse des Werkstattbetriebs			
Aus Vergütungssätzen	10.527	10.634	- 107
Erstattungen Sozialversicherungen	3.911	3.786	125
Leistungserlöse	3.539	3.900	- 361
<i>Summe</i>	17.977	18.320	- 343
Erlöse aus betreutem Wohnen	2.464	2.256	208
Erlöse der Kindertagesstätten	1.741	1.716	25
Leistungsverrechnung mit mittendr.in gGmbH	268	332	- 64
Miete und Pacht	219	217	2
Übrige	72	85	- 13
Umsatzerlöse (insges.)	22.741	22.926	- 185

Im Werkstattbereich ist ein Rückgang um insgesamt – 343 TEUR zu verzeichnen. Die Vergütungssätze verminderten sich infolge der rückläufigen Belegung um – 107 TEUR.

Die Leistungserlöse gingen wegen der coronabedingten schwächeren Auslastung um – 361 TEUR zurück. Die Leistungserlöse betragen in 2019 3.900 TEUR, im Berichtsjahr 2020 3.539 TEUR.

Die positive Entwicklung im Bereich des betreuten ambulanten Wohnens hat sich in 2020 weiter fortgesetzt, die Anzahl der Betreuungsverträge konnte nochmals gesteigert werden. Die Erlöse aus dem ambulanten betreuten Wohnen betragen in 2019 2.256 TEUR und im Jahr 2020 2.464 TEUR (+ 208 TEUR).

Die Erlöse der integrativen Plätze der beiden Kindertagesstätten konnten in 2020 nochmals gesteigert werden; Auslöser hierfür ist die Umwandlung von 5 Regelplätzen bei den Rheinlingen in integrative Plätze. Die Erlöse aus den Kindertagesstätten betragen im Jahr 2019 1.716 TEUR und im Jahr 2020 1.741 TEUR (+ 25 TEUR).

Das **Betriebsergebnis** (im Wesentlichen aus der Werkstatt mit Berufsbildungsbereich, Ambulantes Wohnen und Kindertagesstätten) entwickelte sich von 2016 – 2020 wie folgt:

2016	281 TEUR
2017	14 TEUR
2018	341 TEUR
2019	248 TEUR
2020	- 402 TEUR

Das **Jahresergebnis** der Gesellschaft entwickelte sich von 2016 – 2020 wie folgt:

2016	118 TEUR
2017	- 204 TEUR
2018	312 TEUR
2019	380 TEUR
2020	- 112 TEUR

Die **Liquiditätslage** weist zum 31.12.2020 eine Überdeckung von 1.988 TEUR aus (2019: 2.020 TEUR).

Die **Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage** der Gesellschaft ist als gut zu bezeichnen. Die Eigenkapitalquote (ohne Sonderposten für Investitionszuschüsse) betrug in 2020 40,1 % in 2019 39,4 % und ist solide.

11.2 *Entwicklung der Gesellschaft bis 31.12.2020 und Prognose für das 1. Halbjahr 2021*

Aufgrund der Neuregelungen des Landesrahmenvertrages erfolgen für alle Werkstätten (Teilhabe am Arbeitsleben) Prüfungen sowie darauffolgend die Verhandlung von Leistung und Vergütung. Für die Soziale Teilhabe (Ambulantes Wohnen, Tagesstruktur für Rentner*innen sowie die Tagesförderstätte der Tochtergesellschaft mittendr.in gmbH) gilt bis zum 31.12.2022 eine Überleitungsvereinbarung mit jährlicher pauschaler Steigerung der Vergütungen. Bestandteil aller dieser Regelungen ist die Abbildung der tatsächlichen tariflichen Personalkostensteigerungen; dies stellt einen großen Fortschritt gegenüber den früheren Jahren dar.

Für Teilhabe am Arbeitsleben ist die benannte Vergütungsverhandlung, die Wirksamkeit zum 01.01.2020 herstellen sollte, noch nicht erfolgt. Dies hätte zur Folge, dass bei einem Abschluss in 2021 oder später die Vergütung rückwirkend erhöht wird.

Aufgrund der noch nicht erfolgten Vergütungsverhandlung erfolgte die Wirtschaftsplanung für 2020 zunächst nur vorläufig. Aufgrund der ausstehenden Verhandlungsergebnisse ging die vorläufige Wirtschaftsplanung für 2020 von einem Defizit von 511 TEUR aus. Bei zufriedenstellendem oder gutem Verhandlungsergebnis wird die Planung wie dargelegt entsprechend rückwirkend korrigiert. Aufgrund der positiven Ergebnisse, die einige andere Werkstätte bereits bei den Verhandlungen erzielt haben, wird auch von Seiten der in.betrieb ein positives Ergebnis erwartet.

Noch nicht abzusehen sind die Auswirkungen der Corona-Pandemie in den kommenden Monaten. Im Jahr 2020 ist es allerdings gelungen, alle Vergütungssätze und Fachleistungsstunden von seitens des Landes und der Kommunen in allen Geschäftsbereichen weitervergütet zu bekommen, unabhängig von Belegung und Anwesenheit. Kurzarbeit und andere Beschränkungen waren daher nicht erforderlich. Diese Regelung galt zunächst bis 31.12.2020. Nach Einschätzung der Geschäftsführung wird diese auch im Jahr 2021 zunächst fortgeschrieben.

Seit Verhängung des Betretungsverbot in Werkstätten ab Mitte März 2020 aufgrund der Corona-Pandemie ist der Produktionsumfang zwangsläufig deutlich reduziert worden. Der hiermit verbundene Umsatzverlust wird das Arbeitsergebnis; eine Anpassung der Werkstattlöhne ist allerdings in 2020 nicht erfolgt, da ausreichend Mittel aus der Ertragsschwankungsrücklage der Werkstatt zur Verfügung stehen.

Bei der Belegung der Werkstatt wird es vor allem aufgrund der altersbedingt steigenden Abgangszahlen in den nächsten Jahren zu keiner nennenswerten positiveren Entwicklung kommen; Auswirkungen aufgrund der Corona-Pandemie auf hierdurch verstärkte Abgangszahlen sind noch nicht absehbar.

11.3 Vermögens- und Kapitalstruktur (Bilanzstichtag 31.12.2020)

VERMÖGENSSTRUKTUR	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristige Aktiva					
Anlagevermögen	20.030	85,1	20.732	85,5	- 702
Kurzfristige Aktiva					
Vorräte	64	0,3	66	0,3	- 2
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.605	6,8	1.551	6,4	54
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	125	0,5	181	0,7	- 56
Sonstige Vermögensgegenstände	195	0,8	88	0,4	107
Liquide Mittel	1.539	6,5	1.626	6,7	- 87
Rechnungsabgrenzungsposten	3	0,0	3	0,0	0
Summe Kurzfristige Aktiva	3.531	14,9	3.515	14,5	16
Gesamtvermögen	23.561	100,00	24.247	100,0	- 686

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

- Das Anlagevermögen ist gegenüber dem Jahr 2019 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 87 TEUR von 1.626 TEUR im Jahr 2019 auf 1.539 TEUR im Berichtsjahr 2020 gesunken.

KAPITALSTRUKTUR	31.12.2020		31.12.2019		Ver- änderung
	TEUR	%	TEUR	%	+/-TEUR
Eigenkapital	9.447	40,1	9.559	39,4	- 112
Sonderposten (Investitionskostenzuschüsse)	8.246	35,00	8.486	35,0	- 240
<i>Summe Eigenkapital/Sonderposten</i>	17.693	75,1	18.045	74,4	- 352
Langfristige sonstige Passiva					
Rückstellungen	70	0,3	66	0,3	4
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.174	17,7	4.500	18,6	- 326
Sonstige Verbindlichkeiten	84	0,4	144	0,6	- 60
<i>Summe Langfristige sonst. Passiva</i>	4.328	18,4	4.710	19,5	- 382
Insgesamt	22.021	93,5	22.755	93,9	- 734
Kurzfristige Passiva					
Rückstellungen	456	1,9	445	1,8	11
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	375	1,2	260	1,1	15
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	335	1,4	341	1,4	- 6
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0,0	0	0,0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	466	2,0	438	1,8	28
Rechnungsabgrenzungsposten	8	0,0	8	0,0	0
<i>Summe Kurzfristige Passiva</i>	1.540	6,5	1.492	6,1	48
Gesamtkapital	23.561	100,0	24.427	100,0	- 686

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

- Das Eigenkapital verringerte sich in 2020 um 112 TEUR.
- Sonderposten: Erhaltene Zuwendungen für Investitionen in das Anlagevermögen und der Ausstattung. Diese werden auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse verringerte sich in 2020 um 240 TEUR durch planmäßige Auflösungen.

- Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in voller Höhe durch Grundschulden gesichert.

11.4 Ertragslage der Gesellschaft (Bilanzstichtag 31.12.2020)

ERGEBNISSTRUKTUR	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	+/- TEUR	+/- %
Umsatzerlöse	22.741	96,6	22.926	97,1	-185	- 0,8
Bestandsveränderungen	4	0,0	- 7	0,0	- 11	>100,0
Sonstige betriebliche Erträge	789	3,4	686	2,9	103	15,0
A. Betriebliche Erträge	23.534	100	23.605	100	- 71	- 0,3
Personalaufwand	18.281	77,7	17.664	74,8	617	3,5
Materialaufwand	579	2,5	610	2,6	- 31	- 5,1
Planm. Abschreibungen auf nicht geförderte Anlagen	632	2,7	659	2,8	- 27	-4,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen (incl. sonstiger Steuern)	4.444	18,9	4.424	18,7	20	0,5
B. Betriebliche Aufwendungen	23.936	101,8	23.357	98,9	579	2,5
C. Betriebsergebnis (A - B)	- 402	- 1,8	248	1,1	- 650	>100,0
Finanzergebnis	-405		- 111		7	
Neutrales Ergebnis	395		243		154	
D. Jahresergebnis	-112		380		69	

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 617 TEUR (+ 3,5 %) - resultierend überwiegend aus Tariferhöhungen und einigen Neueinstellungen.
- Das Finanzergebnis beinhaltet im Wesentlichen Darlehenszinsen.
- Das Jahresergebnis hat sich im Vergleich zu 2019 (380 TEUR) um 492 TEUR auf - 112 TEUR verschlechtert.

Jahresergebnisse 2013 – 2020

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
in TEUR	458	-329	- 499	118	-204	311	380	-112

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2020

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

12.2 im Geschäftsjahr 2019/im Geschäftsjahr 2018

- 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)

	2018 EUR	2019 EUR	2020 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**

Rheinhessen Standort Marketing GmbH
Stadthaus Große Bleiche
Große Bleiche 46/ Löwenhofstraße 1
55116 Mainz

2. **Rechtsform**

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

3. **Gründung**

3.1 Jahr: 2019

3.2 Datum aktueller Gesellschaftsvertrag: 21.03.2019

4. **Wirtschaftsjahr ist das**

Kalenderjahr

5. **Stammkapital**

5.1 am Ende des Wirtschaftsjahres 2020: 25.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2020:

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 Allgemeine Beschreibung

Der Name und die Marke „Rheinhessen“ sollen im internationalen Rahmen einen größeren Bekanntheitsgrad bzw. Wiedererkennungseffekt erreichen. Dies soll durch eine verstärkte Zusammenarbeit zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften erreicht werden. Die gegründete Gesellschaft hat nach Gründung einen Anteil an der Frankfurt-RheinMain GmbH International Marketing of the Region (FRM) erworben, über die Intensität und Qualität der Bewerbung der Region Rheinhessen entsprechend ausgeweitet werden soll.

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

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

Am Stammkapital des Unternehmens sind wie folgt beteiligt:

Stadt Mainz	25,0 %	6.250 EUR
Stadt Worms	25,0 %	6.250 EUR
Landkreis Alzey-Worms	25,0 %	6.250 EUR
Landkreis Mainz-Bingen	<u>25,0 %</u>	<u>6.250 EUR</u>
Stammkapital	100,0 %	25.000 EUR

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

8.1 Für den Landkreis gehören an:

Landrätin Dorothea Schäfer
Mitglied der Gesellschafterversammlung

Geschäftsführung des Unternehmens:

Name: Dirk Schmitt
Anschrift: Stadthaus Große Bleiche, Große Bleiche 46/Löwenhofstraße 1, 55116 Mainz
Tel: 06131 12-3555
E-Mail: dirk.schmitt@stadt.mainz.de

8.2 Vergütung des Geschäftsführers in 2020: 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

- **Frankfurt-Rhein-Main GmbH International Marketing of the Region (FRM) –**
Die Stammkapitaleinlage der Rheinessen Standort Marketing GmbH beträgt 2.500 EUR)

Die Beteiligungen der Rheinessen Standort Marketing GmbH 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

Über die Gesellschaft wird die Beteiligung an der Frankfurt-Rhein-Main GmbH ermöglicht, deren Gesellschaftszweck das internationale Standortmarketing ist. Zum Gegenstand der FRM gehört insbesondere, die vorhandenen Stärken des Wirtschaftsraums zu vernetzen und zu bündeln, die Wahrnehmung des Wirtschaftsraums und seiner Standortvorteile und das Interesse an dem Wirtschaftsraum zu fördern sowie zur Förderung der Wettbewerbsfähigkeit und Attraktivität des Wirtschaftsraums ein gemeinsames, profiliertes Erscheinungsbild des Wirtschaftsraumes und den Wirtschaftsraum als Marke zu entwickeln und zu pflegen.

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

11.1 Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2020

Allgemeine Entwicklung

Im Berichtsjahr 2020 wurden seitens der Rheinhessen Standort Marketing GmbH insgesamt 13 Immobilienanfragen von internationalen Unternehmen an die beteiligten Gebietskörperschaften weitergeleitet. Die Anfragen kamen vor allem aus dem Bereichen Logistik, Zulieferung, IT-Infrastruktur und Dienstleistungen. Im Berichtsjahr fanden zwei Gesellschafterversammlungen und drei Arbeitstreffen mit relevanten Akteuren der Region statt.

11.2 Vermögens- und Kapitalstruktur (Bilanzstichtag 31.12.2020)

Aktiva

Anlagevermögen	3.048,29 EUR
Umlaufvermögen	55.069,08 EUR
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 EUR
Bilanzsumme	<u>58.117,37 EUR</u>

Passiva

Eigenkapital	38.461,06 EUR
Jahresüberschuss	1.913,31 EUR
Rückstellungen	17.743,00 EUR
Verbindlichkeiten	0,00 EUR
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 EUR
Bilanzsumme	<u>58.117,37 EUR</u>

11.3 Ertragslage der Gesellschaft (Bilanzstichtag 31.12.2020)

Bilanz- und Erfolgskennzahlen:

Eigenkapitalrentabilität:	4,98 %
Eigenkapitalquote:	66,18 %
Fremdkapitalquote:	33,82 %

Liquiditätskennzahlen:

Anlagedeckungsgrad I:	7,93 %
-----------------------	--------

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2020

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

12.2 im Geschäftsjahr 2021

- 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)

	2018	2019	2020
	EUR	EUR	EUR
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0	6.250	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



MAINZ · BINGEN
Landkreis

8. FORDERUNGSÜBERSICHT

Forderungsübersicht 2021

Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr.2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert)
in EUR			
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	43.592.471,97	48.665.201,84
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	42.476.814,16	47.009.236,30
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	464.973,00	224.226,68
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	25.950,00	25.725,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	28.858,94	34.922,78
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	595.875,87	1.371.091,08



MAINZ · BINGEN
Landkreis

9. VERBINDLICHKEITEN- ÜBERSICHT

Verbindlichkeitenübersicht 2021						
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2020 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
in EUR						
1	Verbindlichkeiten	6.347.116,91	0,00	0,00	6.347.116,91	6.714.663,93
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	2.683.009,14	0,00	0,00	2.683.009,14	1.808.520,34
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	117.545,31	0,00	0,00	117.545,31	58.758,72
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	8.262,13	0,00	0,00	8.262,13	386.993,22
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich	1.000.803,21	0,00	0,00	1.000.803,21	1.195.834,02
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.537.497,12	0,00	0,00	2.537.497,12	3.264.557,63



MAINZ · BINGEN
Landkreis

10. ÜBERSICHT DER HAUSHALTS- ERMÄCHTIGUNGEN

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt)

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021 über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Gesamtsumme Bildung für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
1	02	1.1.1.1.4.	56360000	Büro Landrätin - Öffentlichkeitsarbeit	76.000,00	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2	02	1.1.1.1.6.	54143000	Ehrenamtsförderung (Sanierung KiTa's) - Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	1.000.000,00	191.500,00	927.832,00	1.119.932,00	-	-	-	1.119.932,00
3	02	1.1.1.1.6.	54190000	Ehrenamtsförderung (Allgemein) - Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	954.000,00	16.733,00	346.195,00	362.932,00	-	-	-	362.932,00
4	02	1.1.1.1.6.	54192000	Ehrenamtsförderung (Sportstätten) - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.500.000,00	544.805,00	185.399,00	730.204,00	-	-	-	730.204,00
5	02	1.1.1.2.2.	52550000	Digitalisierung - Kostenerstattung an private Unternehmen	55.000,00	-	5.000,00	5.000,00	-	35.000,00	35.000,00	40.000,00
6	02	1.1.1.2.2.	56241000	Digitalisierung - Laufende Lizenzanwendungen	35.000,00	-	20.527,50	20.527,50	-	-	-	20.527,50
7	02	1.1.1.2.2.	56243000	Digitalisierung - Unterhaltung Software, Updates	175.000,00	-	43.411,20	43.411,20	-	-	-	43.411,20
8	02	1.1.1.4.5.	56991000	Aufwendungen des Beirats für Migration und Integration	10.000,00	-	-	-	-	5.600,00	5.600,00	5.600,00
9	02	1.1.1.4.5.	56992000	Aufwendungen für Maßnahmen der Behindertenbeauftragten	10.000,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10	02	1.1.1.6.1.	52910000	Gleichstellungsstelle - Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.500,00	-	-	-	-	8.764,38	8.764,38	8.764,38
11	02	1.1.2.0.1.	56120000	Personal - Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen	325.000,00	-	-	-	-	15.025,00	15.025,00	15.025,00
12	02	1.1.4.5.2.	56291000	Sonstige Zentrale Dienste - Sonstige Aufwendung für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.000,00	-	-	-	-	15.011,52	15.011,52	15.011,52
13	02	1.1.9.0.6.	56250000	Recht - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	90.000,00	-	-	-	-	7.500,00	7.500,00	7.500,00
14	02	5.1.1.1.3.	56250000	Wirtschaftsförderung - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen i.R.d. Flugrounteklage	146.250,00	-	-	-	-	126.870,85	126.870,85	126.870,85
15	02	5.7.5.0.2.	52490000	Tourismusförderung - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Römer)	115.000,00	-	17.678,00	17.678,00	-	54.368,00	54.368,00	72.046,00
Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben					4.535.750,00	753.038,00	1.546.046,70	2.299.084,70	-	288.139,75	288.139,75	2.587.224,45
16	03	1.1.4.4.2.	52380000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	311.100,00	-	52.280,47	52.280,47	-	210.000,00	210.000,00	262.280,47
17	03	1.1.4.4.2.	56244000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Unterhaltung Hardware	102.630,00	-	14.940,01	14.940,01	-	21.000,00	21.000,00	35.940,01
18	03	1.1.4.4.2.	56244200	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Unterhaltung Hardware (Corona)	24.500,00	-	-	-	-	14.000,00	14.000,00	14.000,00
19	03	1.1.4.4.2.	56390000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Anschaffung von Datenträgern	3.790,00	-	-	-	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00
20	03	1.1.4.4.3.	56243000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Unterhaltung Software, Updates	1.129.760,00	-	-	-	-	230.000,00	230.000,00	230.000,00
21	03	1.1.4.4.3.	56243100	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Unterhaltung Software, Updates	356.730,00	-	-	-	-	130.000,00	130.000,00	130.000,00
22	03	1.1.4.4.3.	56243200	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Unterhaltung Software, Updates (Corona)	236.800,00	-	-	-	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
23	03	1.1.4.4.4.	56120000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tui) - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100.000,00	-	-	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung					2.265.310,00	-	67.220,48	67.220,48	-	733.000,00	733.000,00	800.220,48
24	05	5.1.1.2.4.	56250000	Kreisentwicklung - Sachverständigenkosten (Gutachten)	-	14.875,00	-	14.875,00	-	-	-	14.875,00
25	05	5.1.1.2.4.	56251000	Kreisentwicklung - Erstellung eines integrierten Verkehrsentwicklungskonzept	135.000,00	-	-	-	-	73.188,75	73.188,75	73.188,75
26	05	5.4.2.0.1.	52338000	Kreisstraßen - Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsleitsanlagen	1.560.000,00	182.135,76	181.998,54	364.134,30	-	-	-	364.134,30
27	05	5.6.1.2.1.	54143000	UEBZ - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.000,00	-	-	-	-	1.554,36	1.554,36	1.554,36
28	05	5.6.1.2.1.	54190000	UEBZ - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	720.000,00	118.146,39	458.277,69	576.424,08	-	45.398,53	45.398,53	621.822,61
29	05	5.6.1.2.1.	54191000	UEBZ - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	15.200,00	-	-	-	-	13.000,00	13.000,00	13.000,00
30	05	5.6.1.2.1.	54196000	UEBZ - Förderung der E-Mobilität	-	8.272,89	-	8.272,89	-	-	-	8.272,89
31	05	5.6.1.2.1.	56990000	UEBZ - Sonstige laufende Aufwendungen bei der Umwelt- und Energieberatung	285.494,99	166.102,00	1.632,76	167.734,76	-	232.105,71	232.105,71	399.840,47
Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt					2.717.694,99	489.532,04	641.908,99	1.131.441,03	-	365.247,35	365.247,35	1.496.688,38

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt)

Lfd. Nr.	Teil-haus-halt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021 über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
32	06	1.1.4.1.1.	56243000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Unterhaltung Software, Updates	23.950,00	-	7.443,45	7.443,45	-	-	-	7.443,45
33	06	1.1.4.1.2.	52312000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Unterhaltung Außenanlagen	34.000,00	-	9.579,50	9.579,50	-	-	-	9.579,50
34	06	1.1.4.1.2.	52313000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	93.000,00	156.400,00	-	156.400,00	-	-	-	156.400,00
35	06	1.1.4.1.2.	52313020	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Bauunterhaltung (gekaufte Objekte Asyl)	40.000,00	-	9.155,92	9.155,92	-	-	-	9.155,92
36	06	2.1.5.1.1.	52313000	RS plus Bingen - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	35.000,00	-	1.301,62	1.301,62	-	-	-	1.301,62
37	06	2.1.5.2.1.	52313300	RS plus Ingelheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	200.000,00	-	-	-	200.000,00	-	200.000,00	200.000,00
38	06	2.1.5.3.1.	52312000	RS plus Nierstein - Unterhaltung Außenanlagen	27.000,00	-	-	-	-	24.701,50	24.701,50	24.701,50
39	06	2.1.5.3.1.	52313000	RS plus Nierstein - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	50.000,00	-	2.413,20	2.413,20	-	-	-	2.413,20
40	06	2.1.5.3.1.	52313100	RS plus Nierstein - Bauunterhaltung Haustechnik	74.000,00	-	4.035,89	4.035,89	-	-	-	4.035,89
41	06	2.1.5.4.1.	52313000	RS plus Gau-Algesheim - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	29.000,00	-	2.208,64	2.208,64	-	-	-	2.208,64
42	06	2.1.5.4.2.	52381000	RS plus Gau-Algesheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	5.802,00	-	2.625,86	2.625,86	-	-	-	2.625,86
43	06	2.1.5.4.2.	52386003	RS plus Gau-Algesheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	7.140,00	-	2.632,28	2.632,28	-	-	-	2.632,28
44	06	2.1.7.1.1.	52312000	Gym. Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	25.000,00	6.626,15	-	6.626,15	-	-	-	6.626,15
45	06	2.1.7.1.1.	52313000	Gym. Bingen - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	48.000,00	2.187,70	-	2.187,70	381.169,07	39.885,83	421.054,90	423.242,60
46	06	2.1.7.1.1.	52313300	Gym. Bingen - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	30.000,00	-	-	-	177.795,69	27.611,07	27.611,07	27.611,07
47	06	2.1.7.1.1.	52313310	Gym. Bingen - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude (Pausenhof 2020)	-	12.603,41	-	12.603,41	-	-	-	12.603,41
48	06	2.1.7.1.1.	52386000	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (FB 22b Sportgeräte)	131.500,00	-	110.000,00	110.000,00	-	-	-	110.000,00
49	06	2.1.7.1.1.	52386110	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	15.000,00	-	9.051,49	9.051,49	-	5.948,51	5.948,51	15.000,00
50	06	2.1.7.2.1.	52313000	Gym. Ingelheim - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	343.000,00	-	7.282,80	7.282,80	-	-	-	7.282,80
51	06	2.1.7.2.1.	52313300	Gym. Ingelheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	20.000,00	-	1.190,00	1.190,00	-	546,10	546,10	1.736,10
52	06	2.1.7.2.1.	52313310	Gym. Ingelheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude (Flachdachsanierung Sporthalle)	250.000,00	-	-	-	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00
53	06	2.1.7.2.1.	52313400	Gym. Ingelheim - Bauunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	17.228,95	5.005,00	22.233,95	-	-	-	22.233,95
54	06	2.1.7.2.1.	52380000	Gym. Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (FB22b)	12.000,00	-	846,09	846,09	-	-	-	846,09
55	06	2.1.7.3.1.	52313000	Gym. Nieder-Olm - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	77.000,00	3.317,24	-	3.317,24	-	-	-	3.317,24
56	06	2.1.7.3.1.	52313100	Gym. Nieder-Olm - Bauunterhaltung Haustechnik	97.000,00	19.418,16	-	19.418,16	-	-	-	19.418,16
57	06	2.1.7.3.1.	52313300	Gym. Nieder-Olm - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	200.000,00	499.690,86	114.462,77	614.153,63	-	85.537,23	85.537,23	699.690,86
58	06	2.1.7.3.2.	52381000	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	15.355,00	371,30	407,73	779,03	-	-	-	779,03
59	06	2.1.7.3.2.	52386003	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	10.857,99	-	9.280,28	9.280,28	-	-	-	9.280,28
60	06	2.1.7.4.1.	52312000	Gym. Oppenheim - Unterhaltung Außenanlagen	516.000,00	-	407.804,43	407.804,43	-	104.654,21	104.654,21	512.458,64
61	06	2.1.7.4.1.	52313000	Gym. Oppenheim - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	71.000,00	-	13.913,13	13.913,13	-	-	-	13.913,13
62	06	2.1.7.4.1.	52313300	Gym. Oppenheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	200.000,00	-	35.171,32	35.171,32	-	156.368,47	156.368,47	191.539,79

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt)

Lfd. Nr.	Teil-haus-halt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021 über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
63	06	2.1.7.4.1.	52313400	Gym. Oppenheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude (Flachdachsanierung Sporthalle)	450.000,00	-	-	-	-	450.000,00	450.000,00	450.000,00
64	06	2.1.7.4.2.	52381000	Gym. Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	12.064,52	-	2.272,85	2.272,85	-	-	-	2.272,85
65	06	2.1.7.4.2.	52386002	Gym. Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	8.000,00	-	1.250,69	1.250,69	-	-	-	1.250,69
66	06	2.1.7.5.1.	52313000	Gym. Nackenheim - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	22.000,00	-	4.323,98	4.323,98	-	-	-	4.323,98
67	06	2.1.7.5.1.	52386000	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (FB22b)	1.000,00	-	830,82	830,82	-	-	-	830,82
68	06	2.1.7.5.2.	52380000	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	4.000,00	-	1.099,42	1.099,42	-	-	-	1.099,42
69	06	2.1.7.5.2.	52381000	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	20.355,37	-	5.867,71	5.867,71	-	-	-	5.867,71
70	06	2.1.8.1.1.	52380000	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (FB22b)	90.000,00	-	2.500,97	2.500,97	-	-	-	2.500,97
71	06	2.1.8.1.2.	52381000	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	20.509,00	-	2.299,00	2.299,00	-	-	-	2.299,00
72	06	2.1.8.1.2.	52386003	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	18.800,00	-	10.259,14	10.259,14	-	-	-	10.259,14
73	06	2.1.8.1.2.	52470000	IGS Ingelheim - Sonstige Verbrauchsmittel (Budget)	100,00	-	594,88	594,88	-	-	-	594,88
74	06	2.1.8.2.1.	52313400	IGS Nieder-Olm - Baunterhaltung - LED-Beleuchtung	-	18.393,05	-	18.393,05	31.086,63	-	31.086,63	49.479,68
75	06	2.1.8.2.2.	52386002	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	19.050,00	-	6.299,62	6.299,62	-	-	-	6.299,62
76	06	2.1.8.3.1.	52313000	IGS Spremlingen - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	639.000,00	-	67.951,50	67.951,50	-	-	-	67.951,50
77	06	2.1.8.3.2.	52381000	IGS Spremlingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	13.107,00	-	5.085,11	5.085,11	-	-	-	5.085,11
78	06	2.1.8.4.1.	52311000	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen (Umgestaltung Pausenhof Teil2)	20.000,00	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
79	06	2.1.8.4.1.	52312000	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	518.000,00	-	407.047,48	407.047,48	-	-	-	518.047,48
80	06	2.1.8.4.1.	52312100	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen (Umgestaltung Pausenhof)	70.000,00	-	18.882,55	18.882,55	-	-	-	18.882,55
81	06	2.1.8.4.1.	52313000	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	97.000,00	-	90.374,18	90.374,18	-	-	-	90.374,18
82	06	2.1.8.4.1.	52380000	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (FB22b)	46.850,00	-	30.488,94	30.488,94	-	-	-	30.488,94
83	06	2.1.8.4.1.	52386000	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (FB22b Sportgeräte)	76.000,00	-	10.034,65	10.034,65	-	-	-	10.034,65
84	06	2.1.8.4.2.	52386002	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	8.000,00	-	513,60	513,60	-	-	-	513,60
85	06	2.1.8.4.2.	52386101	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	-	9.839,75	-	9.839,75	-	-	-	9.839,75
86	06	2.2.1.1.1.	52312000	FS Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	6.000,00	-	-	-	-	-	-	1.382,84
87	06	2.2.1.1.2.	52371000	FS Bingen - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportgeräte	2.000,00	-	1.500,00	1.500,00	-	-	-	1.500,00
88	06	2.2.1.2.2.	52371000	FS Ingelheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportgeräte	2.000,00	-	1.800,00	1.800,00	-	-	-	1.800,00
89	06	2.2.1.2.2.	52381000	FS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	9.390,00	-	2.285,36	2.285,36	-	-	-	2.285,36
90	06	2.2.1.3.2.	52351000	FS Nieder-Olm - Fahrzeugunterhaltungs- Wartungs- und Instandsetzungskosten (Budget)	1.300,00	-	1.337,30	1.337,30	-	-	-	1.337,30
91	06	2.2.1.3.2.	52371000	FS Nieder-Olm - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportgeräte	2.000,00	-	1.500,00	1.500,00	-	-	-	1.500,00
92	06	2.2.1.4.1.	52313000	FS Oppenheim - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	32.000,00	-	27.095,99	27.095,99	-	-	-	27.095,99
93	06	2.2.1.4.1.	52313300	FS Oppenheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	100.000,00	-	81.502,46	81.502,46	-	-	-	81.502,46

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Ergebnishaushalt)

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021 über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Gesamtsumme Bildung für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
94	06	2.2.1.4.2.	52371000	FS Oppenheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportgeräte	2.000,00	-	500,00	500,00	-	-	-	500,00
95	06	2.2.1.5.1.	52313000	FS Spendlingen - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	35.000,00	-	27.201,58	27.201,58	-	-	-	27.201,58
96	06	2.2.1.5.1.	52313300	FS Spendlingen - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	7.800,00	10.714,36	-	10.214,36	-	2.455,83	2.455,83	12.670,19
97	06	2.2.1.5.1.	56212000	FS Spendlingen - Miete	14.000,00	-	6.205,65	6.205,65	-	-	-	6.205,65
98	06	2.2.1.5.2.	52371000	FS Spendlingen - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Sportgeräte	4.000,00	-	2.300,00	2.300,00	-	-	-	2.300,00
99	06	2.2.1.5.2.	52381000	FS Spendlingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Budget)	4.671,00	4.801,60	1.365,93	6.167,53	-	-	-	6.167,53
100	06	2.2.1.5.2.	52386002	FS Spendlingen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	6.500,00	-	910,35	910,35	-	-	-	910,35
101	06	2.3.1.1.1.	52313000	BBS Bingen - Unterhaltung der Gebäude einschließlich Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	50.000,00	-	2.788,53	2.788,53	-	-	-	2.788,53
102	06	2.3.1.1.1.	52313310	BBS Bingen - Sanierungsmaßnahmen im Bestand	1.225.135,00	-	345.255,75	345.255,75	-	56.864,82	56.864,82	402.120,57
103	06	2.4.3.0.1.	52382000	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Geringwertige Geräte und Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto (Digitalpakt)	924.060,00	21.028,02	-	21.028,02	-	924.060,00	924.060,00	945.088,02
104	06	2.4.3.0.1.	56243000	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Unterhaltung Software, Updates	696.700,00	-	-	-	-	419.876,42	419.876,42	419.876,42
105	06	2.7.1.0.4.	54191000	Kreisvolkshochschule - Kurszuschüsse	260.000,00	-	40.000,00	40.000,00	-	-	-	40.000,00
106	06	2.7.1.1.1.	54191000	Anderer Weiterbildungseinrichtungen im Landkreis - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige (Projekte)	75.000,00	23.685,26	-	23.685,26	-	75.000,00	75.000,00	98.685,26
Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude					8.293.996,88	870.094,66	1.967.337,39	2.837.432,05	790.051,39	3.259.160,99	4.049.212,38	6.886.644,43
107	07	3.6.3.2.5.	54190000	Förderung der Erziehung in der Familie - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	68.419,74	-	-	-	-	58.602,92	58.602,92	58.602,92
108	07	4.2.1.0.2.	54190000	Förderung des Sports - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	34.000,00	660,00	16.756,00	17.416,00	-	-	-	17.416,00
Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport					102.419,74	660,00	16.756,00	17.416,00	-	58.602,92	58.602,92	76.018,92
109	10	4.1.4.3.1.	52440000	Gesundheitsschutz, Infektionsschutz - Laborbedarf, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial	417.366,45	-	-	-	-	180.693,15	180.693,15	180.693,15
110	10	4.1.4.3.2.	52920000	Gesundheitsschutz, Infektionsschutz - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.116.400,00	-	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
111	10	4.1.4.5.4.	54151000	PsychKHG - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	103.000,00	-	-	-	24.089,02	143.668,80	167.757,82	167.757,82
Teilhaushalt 10 - Gesundheitswesen					4.636.766,45	-	-	-	24.089,02	1.324.361,95	1.348.450,97	1.348.450,97
112	11	1.2.3.4.1.	52313000	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.000,00	5.200,00	-	5.200,00	-	-	-	5.200,00
113	11	1.2.3.4.1.	52382000	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Geringwertige Geräte und sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschließlich 1.000 EUR netto	12.500,00	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
114	11	1.2.3.4.1.	56243000	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Unterhaltung Software, Updates	65.180,00	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
115	11	1.2.3.4.1.	56244000	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Unterhaltung Hardware	22.350,00	-	2.446,96	2.446,96	-	-	-	2.446,96
116	11	1.2.7.0.2.	52550000	Retungsdienst - kostenbeteiligung an private Unternehmen	70.000,00	-	-	-	-	40.794,00	40.794,00	40.794,00
117	11	1.2.7.0.2.	56290000	Retungsdienst - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	24.200,00	65.000,00	-	65.000,00	-	24.200,00	24.200,00	89.200,00
118	11	5.3.7.4.2.	56290000	Abfallrecht - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	161.000,00	-	-	-	-	1.641,54	1.641,54	1.641,54
Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht					367.230,00	70.200,00	2.446,96	72.646,96	-	81.635,54	81.635,54	154.282,50
119	12	3.1.2.2.3.	55164000	BuF gem. § 28 SGB II - Lernförderung	412.323,00	-	-	-	-	69.629,54	69.629,54	69.629,54
120	12	3.5.2.0.1.	55784000	BuF gem. § 16 BGGG/WOOG	45.000,00	-	-	-	-	20.529,13	20.529,13	20.529,13
Teilhaushalt 12 - Kommunales Jobcenter					457.323,00	-	-	-	-	90.158,67	90.158,67	90.158,67
Gesamtergebnis					23.376.491,06	2.183.524,70	4.241.716,52	6.425.241,22	814.140,41	6.200.307,17	7.014.447,58	13.439.688,80

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Finanzhaushalt)

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021, über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
1	02	1.1.1.2.2	7007	78410000	Digitalisierung - Ausz. für Software und Lizenzen der Wertgrenze	54.000,00	-	40.015,83	40.015,83	-	-	-	40.015,83
2	02	1.1.4.5.2	7002	78571000	Zentrale Dienste - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	20.000,00	-	-	-	-	14.526,00	14.526,00	14.526,00
3	02	1.1.4.5.2	7006	78410000	Zentrale Dienste - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	25.000,00	-	-	-	-	14.000,00	14.000,00	14.000,00
4	02	5.7.1.0.4	7706	78151000	Breitbandausbau - Investitionszuwendungen an private Unternehmen	4.500.000,00	4.015.598,10	222.696,96	4.238.295,06	-	38.953,30	38.953,30	4.277.248,36
Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben						4.599.000,00	4.015.598,10	262.712,79	4.278.310,89	-	67.479,30	67.479,30	4.345.790,19
5	03	1.1.4.4.2	7003	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - EDV Ausstattung	325.000,00	130.884,85	266.932,49	397.817,34	-	1.100.000,00	1.100.000,00	1.497.817,34
6	03	1.1.4.4.2	7104	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - EDV Ausstattung (JobCenter)	247.000,00	1.664,05	-	1.664,05	-	180.000,00	180.000,00	181.664,05
7	03	1.1.4.4.3	7007	78410000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul) - Erwerb Software u. Lizenzen über 1.000 EUR netto	243.000,00	-	-	-	-	220.000,00	220.000,00	220.000,00
Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung						815.000,00	132.548,90	266.932,49	399.481,39	-	1.500.000,00	1.500.000,00	1.899.481,39
8	05	5.1.1.2.4	5990	78143000	Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Alltagsradwegekonzept	1.000.000,00	796.532,00	134.868,50	931.400,50	-	-	-	931.400,50
9	05	5.4.2.0.1	1607	78533000	K16 - Ausbau zwischen Bubenheim und Schwabenheim	-	56.861,67	-	56.861,67	11.290,84	-	11.290,84	68.152,51
10	05	5.4.2.0.1	0907	78533000	K9 - Sanierung Bw BAB 60/K 9	-	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00	100.000,00
11	05	5.4.2.0.1	1807	78533000	K18 - Ausbau der OD Wackernheim	-	-	-	-	602.720,00	-	602.720,00	602.720,00
12	05	5.4.2.0.1	1808	78533000	K18 - Böschungssanierung in der OD Wackernheim	-	-	-	-	6.970,58	-	6.970,58	6.970,58
13	05	5.4.2.0.1	1809	78533000	K18 - Bau einer LSA im Zuge der Pendleradroute bei Heidesheim	-	-	-	-	65.000,00	-	65.000,00	65.000,00
14	05	5.4.2.0.1	1810	78533000	K18 - Ausbau OD Heidesheim 2. und 3. BA	500.000,00	-	36.652,00	36.652,00	-	462.390,00	462.390,00	499.042,00
15	05	5.4.2.0.1	1811	78533000	K18 - Ausbau zw. BAB-Zufahrt Heidesheim und Parkplatz bei Heidesheim	-	-	-	-	170.059,83	-	170.059,83	170.059,83
16	05	5.4.2.0.1	2001	78531000	K20 - Bau eines Rad- u. Gehweges zwischen Sporkenheim und der L 419 - (Erwerb Grund und Boden)	-	-	-	-	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00
17	05	5.4.2.0.1	2001	78533000	K20 - Bau eines Rad- u. Gehweges zwischen Sporkenheim und der L 419	-	-	-	-	21.281,94	-	21.281,94	21.281,94
18	05	5.4.2.0.1	2205	78533000	K22 - Austausch des Straßenpflasters OD Bacharach	225.000,00	-	-	-	-	225.000,00	225.000,00	225.000,00
19	05	5.4.2.0.1	2405	78533000	K24 - Erneuerung eines Durchlasses bei Bacharach	364.978,13	-	364.978,13	364.978,13	-	-	-	364.978,13
20	05	5.4.2.0.1	4105	78533000	K41 - Bau eines Rad- und Gehweges zwischen Eimsheim und Uelverheim	253.739,93	-	-	-	-	110.000,00	110.000,00	110.000,00
21	05	5.4.2.0.1	4802	78533000	K48 - Bestandsausbau zwischen Gelnheim und Kreisgrenze Richtung Walldarberheim	250.000,00	-	75.343,51	75.343,51	-	174.656,49	174.656,49	250.000,00
22	05	5.5.2.0.2	7604	78533000	Gewässeraufsicht - Errichtung einer Spundwand am Appelbach	20.000,00	5.408,24	-	5.408,24	-	-	-	5.408,24
23	05	5.6.1.2.1	7005	78143000	UEBZ - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.000,00	45.221,79	-	45.221,79	3.440,22	-	3.440,22	48.662,01
Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt						2.643.718,06	904.023,70	611.842,14	1.515.865,84	990.763,41	972.046,49	1.962.809,90	3.478.675,74
24	06	1.1.4.1.2	6014	78571100	Technisches Gebäudemanagement - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	23.450,00	90.000,00	4.316,73	94.316,73	-	-	-	94.316,73
25	06	1.1.4.1.2	6014	78571110	Zentrales Grundstück- und Gebäudemanagement - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (JobCenter)	6.000,00	5.000,00	-	5.000,00	-	-	-	5.000,00
26	06	1.1.4.1.2	7113	78523200	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Auszahlung für Baumaßnahmen (Neubau Dienstgebäude II)	5.500.000,00	11.543.892,07	-	11.543.892,07	3.268.500,67	5.471.923,44	8.740.424,11	20.284.316,18
27	06	1.1.4.1.2	7113	78522100	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Auszahlung für den Erwerb von Gebäuden und Einrichtungen (Neubau Dienstgebäude II)	-	-	-	-	44.189,03	-	44.189,03	44.189,03
28	06	1.1.4.1.3	7006	78571000	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	50.000,00	-	1.812,79	1.812,79	-	-	-	1.812,79

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Finanzhaushalt)

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021, über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen auf (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
29	06	2.1.5.3.1	6014	78571100	RS plus Nierstein - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	8.000,00	17.128,55	-	17.128,55	107.809,82	-	107.809,82	124.938,37
30	06	2.1.5.3.1	6106	78523000	RS plus Nierstein - Auszahlung für Baumaßnahmen (Umgestaltung Pausenhof)	-	30.000,00	-	30.000,00	270.000,00	-	270.000,00	300.000,00
31	06	2.1.5.4.1	6014	78571100	RS plus Gau-Algesheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	14.500,00	-	13.000,00	13.000,00	-	-	-	13.000,00
32	06	2.1.5.4.2	6002	78571000	RS plus Gau-Algesheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	7.200,00	-	7.166,73	7.166,73	-	-	-	7.166,73
33	06	2.1.7.1.1	6109	78523000	Gym. Bingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Neubau Sporthalle)	599.000,00	266.412,79	183.302,42	449.715,21	-	61.108,30	61.108,30	510.823,51
34	06	2.1.7.1.1	6110	78523000	Gym. Bingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Neubau Sportanlage)	-	448.377,97	-	448.377,97	391.151,64	-	391.151,64	839.529,61
35	06	2.1.7.1.1	6110	78571000	Gym. Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	55.000,00	-	5.151,00	5.151,00	-	882,77	882,77	6.033,77
36	06	2.1.7.1.1	6111	78523000	Gym. Bingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Sanierung Sporthalle)	670.000,00	-	123.346,56	123.346,56	-	540.138,19	540.138,19	663.484,75
37	06	2.1.7.1.1	6112	78523000	Gym. Bingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Bau einer Pausenhofüberdachung)	350.000,00	-	160.441,06	160.441,06	-	-	-	160.441,06
38	06	2.1.7.1.1	6014	78571200	Gym. Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB 22b Sportgeräte)	47.000,00	-	20.000,00	20.000,00	-	-	-	20.000,00
39	06	2.1.7.3.2	6003	78571000	Gym. Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Allgemeine Ausstattung Schulmobiliar)	3.742,01	-	3.742,01	3.742,01	-	-	-	3.742,01
40	06	2.1.7.4.1	6123	78571100	Gym. Oppenheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	400.000,00	-	4.705,64	4.705,64	-	389.189,33	389.189,33	393.894,97
41	06	2.1.7.5.1	6109	78523000	Gym. Nackenheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Umgestaltung Pausenhof)	140.000,00	-	-	-	-	138.500,60	138.500,60	138.500,60
42	06	2.1.7.5.1	6109	78571100	Gym. Nackenheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	160.000,00	-	-	-	-	160.000,00	160.000,00	160.000,00
43	06	2.1.8.1.2	6003	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Allgemeine Ausstattung Schulmobiliar)	2.000,00	-	934,63	934,63	-	-	-	934,63
44	06	2.1.8.2.1	6014	78571100	IGS Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	10.000,00	-	3.808,00	3.808,00	-	-	-	3.808,00
45	06	2.1.8.2.1	6014	78571200	IGS Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB 22b Sportgeräte)	2.000,00	-	1.639,00	1.639,00	-	-	-	1.639,00
46	06	2.1.8.3.1	6108	78571100	IGS Sprendlingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Pausenhof)	-	-	-	-	3.422,19	-	3.422,19	3.422,19
47	06	2.1.8.3.1	6110	78523000	IGS Sprendlingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Errichtung Kleinspielfeld)	-	22.365,37	-	22.365,37	-	-	-	22.365,37
48	06	2.1.8.3.1	6014	78571100	IGS Sprendlingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	17.000,00	-	2.936,00	2.936,00	-	14.064,00	14.064,00	17.000,00
49	06	2.1.8.4.1	6104	78523000	IGS Oppenheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Erweiterung Sporthalle)	185.000,00	-	77.515,59	77.515,59	-	-	-	136.768,57
50	06	2.1.8.4.1	6105	78523000	IGS Oppenheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Umgestaltung Pausenhof Teil 2)	80.000,00	-	-	-	-	80.000,00	80.000,00	80.000,00
51	06	2.1.8.4.1	6106	78523000	IGS Oppenheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Umgestaltung Pausenhof Teil 2)	-	-	-	-	20.000,00	-	20.000,00	20.000,00
52	06	2.1.8.4.2	6101	78571000	IGS Oppenheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterungsmaßnahmen)	-	-	-	-	-	-	-	-
53	06	2.2.1.1.1	6014	78571100	FS Bingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	7.200,00	-	7.134,05	7.134,05	-	-	-	7.134,05
54	06	2.2.1.3.1	6014	78571100	FS Nieder-Olm - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	12.000,00	-	5.000,00	5.000,00	-	-	-	5.000,00
55	06	2.2.1.4.1	6103	78523000	FS Oppenheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Erweiterungsbau)	350.000,00	351.394,15	68.720,24	420.114,39	66.165,13	86.414,19	152.579,32	572.693,71
56	06	2.2.1.4.1	6103	78571100	FS Oppenheim - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterungsbau)	63.000,00	-	20.821,43	20.821,43	-	-	-	20.821,43
57	06	2.2.1.5.1	6014	78571100	FS Sprendlingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	30.950,00	-	20.627,21	20.627,21	-	-	-	20.627,21
58	06	2.2.1.5.1	6104	78523000	FS Sprendlingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Erweiterungsbau)	-	128.240,28	-	128.240,28	161.393,58	-	161.393,58	289.633,86

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (Finanzhaushalt)

Lfd. Nr.	Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Ansatz 2021, über- / außerplanmäßig u. Freigabe EUR	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren EUR	Aufträge auf Ansatz 2021 EUR	Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge EUR	Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge) EUR	Ermächtigungen auf Ansatz 2021 (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge) EUR	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen EUR
59	06	2.2.1.5.2	6001	78571000	F5 Spendlingen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	11.580,00	-	4.588,16	4.588,16	-	-	-	4.588,16
60	06	2.3.1.1.1	6112	78523000	BBS Bingen - Auszahlung für Baumaßnahmen (Generalsanierung)	7.054.249,00	1.113.358,59	3.710.757,21	4.824.115,80	3.643,97	3.008.365,56	3.012.008,53	7.836.124,33
61	06	2.3.1.2.1	6120	78523000	BBS Ingelheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Neubau Schulgebäude)	-	6.524.468,80	-	6.524.468,80	2.204.792,84	-	2.204.792,84	8.729.261,64
62	06	2.3.1.2.1	6121	78523000	BBS Ingelheim - Auszahlung für Baumaßnahmen (Neubau Parkdeck)	-	-	-	-	1.678.130,56	-	1.678.130,56	1.678.130,56
63	06	2.4.3.0.1	6017	78571000	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Digitalpakt)	396.026,00	70.728,86	5.553,54	76.282,40	29.681,45	338.311,70	367.993,15	444.275,55
64	06	2.4.4.0.1	6501	78143000	Zuwendungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände für andere Schulen nach dem SchulG	-	132.640,50	-	132.640,50	-	-	-	132.640,50
65	06	2.5.2.2.2	7000	78523000	Kreisarchiv - Auszahlung für Baumaßnahmen	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
66	06	5.4.7.0.2	7608	78420000	Auszahlungen für bewilligte Investitionszuschüsse an Nutzungsberechtigte - Stärkung des ÖPNV im Landkreis	150.000,00	100.320,00	-	100.320,00	-	-	-	100.320,00
67	06	5.4.7.0.2	7613	78420000	Auszahlung für bewilligte Investitionszuschüsse an Nutzungsberechtigte - Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen	100.000,00	87.452,00	-	87.452,00	-	100.000,00	100.000,00	187.452,00
Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude						17.504.897,01	21.068.548,50	4.457.020,00	25.525.568,50	8.248.879,88	11.388.898,08	19.637.777,96	45.163.346,46
68	07	3.6.2.0.4	6014	78571100	Jugendarbeit - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	16.000,00	-	13.372,03	13.372,03	-	-	-	13.372,03
69	07	3.6.5.0.3	7402	78143000	Tageseinrichtung für Kinder - Investitionszuschüsse an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1.506.000,00	1.109.878,16	1.578.000,00	2.687.878,16	-	-	-	2.687.878,16
70	07	3.6.5.0.3	7404	78190000	Tageseinrichtung für Kinder - Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	72.000,00	153.000,00	-	153.000,00	-	-	-	153.000,00
71	07	4.2.1.0.2	7402	78143000	Förderung des Sports - Investitionszuschüsse an Gemeinden- und Gemeindeverbände	437.695,00	235.440,00	389.095,00	624.535,00	-	-	-	624.535,00
Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport						2.031.695,00	1.498.318,16	1.990.467,03	3.478.785,19	-	-	-	3.478.785,19
72	08	3.3.1.0.1	7404	78190000	Zuschüsse an übrige Bereiche - Investitionszuschüssen an übrige Bereiche (Hospizneubau)	1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen						1.000.000,00	-	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
73	11	1.2.3.4.1	6014	78571100	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00	-	-	-	8.000,00
74	11	1.2.3.4.1	7003	78571000	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudem.)	42.500,00	5.000,00	31.033,27	36.033,27	-	10.000,00	10.000,00	46.033,27
75	11	1.2.3.4.1	7122	78523000	Zulassung, Ab- und Ummeldung von Fahrzeugen - Erweiterung der Kfz-Zulassungsstelle Oppenheim	-	500,00	-	500,00	-	-	-	5.939,20
76	11	1.2.6.0.1	7203	78560000	Brandschutz - Verbesserung des Funkverkehrs	-	-	-	-	32.656,44	-	32.656,44	32.656,44
77	11	1.2.6.0.1	7302	78143000	Brandschutz - Modernisierung der gemeinsamen Leitstelle bei der Berufsfeuerwehr Mainz	40.000,00	-	-	-	57.000,00	40.000,00	97.000,00	97.000,00
78	11	1.2.6.0.1	7305	78571000	Brandschutz - Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	-	183.569,68	-	183.569,68	183.569,68
79	11	1.2.6.0.1	7314	78143000	Brandschutz - Investitionszuschüssen für Einrichtungen und Ausrüstungen	20.000,00	196.000,00	-	196.000,00	-	20.000,00	20.000,00	216.000,00
80	11	1.2.6.0.2	7204	78410000	Brandschutz - Erwerb Software oberhalb der Wertgrenze	18.500,00	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
81	11	1.2.8.0.2	7304	78560000	Zivil- und Katastrophenschutz - Erwerb von Fahrzeugen im Katastrophenschutz	585.000,00	-	-	-	-	230.000,00	230.000,00	230.000,00
82	11	1.2.8.0.2	7307	78571000	Zivil- und Katastrophenschutz - Anschaffungen Digitalfunk	7.000,00	-	-	-	-	5.431,64	5.431,64	5.431,64
83	11	1.2.8.0.2	7308	78143000	Zivil- und Katastrophenschutz - Zuwendungen für Fahrzeuge im Katastrophenschutz	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr / Kommunalaufsicht						731.000,00	209.500,00	31.033,27	240.533,27	279.165,32	325.431,64	604.596,96	845.130,23
Gesamtergebnis						29.325.310,07	27.828.537,36	7.610.007,72	35.438.545,08	9.518.808,61	15.253.855,51	24.772.664,12	60.211.209,20

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
Ina Klingler

Kontakt

Telefon 06132 787-1201
Klingler.Ina@mainz-bingen.de



MAINZ · BINGEN
Landkreis



Rheinessen