



Jahresabschluss 2016



Impressum:

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

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Aufstellungsvermerk	1
<u>Jahresabschluss</u>	
1. Ergebnisrechnung	4 - 5
2. Finanzrechnung	6 - 8
3. Teilrechnungen	9 - 45
4. Bilanz	47 - 48
5. Anhang	49 - 96
<u>Anlagen zum Jahresabschluss</u>	
6. Rechenschaftsbericht	97 - 138
7. Beteiligungsbericht gemäß § 90 Abs. 2 GemO	139 - 158
8. Forderungsübersicht	159 - 160
9. Verbindlichkeitenübersicht	161 - 162
10. Übersicht Haushaltsermächtigungen	163 - 178

Aufstellungsvermerk

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

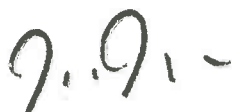
1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

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

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

Der Jahresabschluss des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2016 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Ingelheim am Rhein, 12.06.2017



Claus Schick
Landrat



1. Ergebnisrechnung

und

2. Finanzrechnung

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	73.622,04	0,00	78.000	70.045,34	-7.954,66	0,00	0,00	-7.954,66
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	210.359.961,51	0,00	230.170.563	235.402.644,82	5.232.081,82	0,00	0,00	5.232.081,82
3 + Erträge der sozialen Sicherung	136.808.873,84	0,00	157.309.134	155.764.513,21	-1.544.620,79	0,00	0,00	-1.544.620,79
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.759.799,77	0,00	4.694.050	5.024.595,37	330.545,37	0,00	0,00	330.545,37
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	746.721,54	0,00	975.687	965.350,03	-10.336,97	0,00	0,00	-10.336,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.219.283,68	0,00	16.638.739	14.729.350,45	-1.909.388,55	0,00	0,00	-1.909.388,55
7 + Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verminder. des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + andere aktivierte Eigenleistungen	187.223,49	0,00	222.717	392.712,72	169.995,72	0,00	0,00	169.995,72
9 + Sonstige laufende Erträge	3.330.300,06	0,00	1.516.506	1.990.287,33	473.781,33	0,00	0,00	473.781,33
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	369.485.785,93	0,00	411.605.396	414.339.499,27	2.734.103,27	0,00	0,00	2.734.103,27
11 - Personalaufwendungen	42.240.723,03	0,00	48.666.782	45.709.189,66	-2.957.592,34	0,00	0,00	-2.957.592,34
12 - Versorgungsaufwendungen	1.608.413,82	0,00	1.573.100	3.292.090,56	1.718.990,56	0,00	0,00	1.718.990,56
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.580.680,12	4.108.189,09	31.097.670	25.173.205,13	-10.032.653,96	4.665.239,79	209.183,08	-5.158.231,09
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	11.982.198,89	0,00	11.176.464	11.599.656,44	423.192,44	0,00	0,00	423.192,44
15 - Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	63.151.613,05	3.493.978,03	74.755.681	75.179.603,52	-3.070.055,51	4.311.582,96	1.067.096,67	2.308.624,12
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	200.371.914,39	1.621.260,03	238.495.843	229.188.207,31	-10.928.895,72	241.947,77	0,00	-10.686.947,95
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	9.683.109,70	375.975,89	9.939.276	21.005.433,87	10.690.181,98	475.768,65	0,00	11.165.950,63
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	353.618.653,00	9.599.403,04	415.704.816	411.147.386,49	-14.156.832,55	9.694.539,17	1.276.279,75	-3.186.013,63
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.867.132,93	-9.599.403,04	-4.099.420	3.192.112,78	16.890.935,82	-9.694.539,17	-1.276.279,75	5.920.116,90
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	526.510,27	0,00	531.061	398.026,80	-133.034,20	0,00	0,00	-133.034,20
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	149.607,81	0,00	165.352	629.409,95	464.057,95	0,00	0,00	464.057,95

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
23 Finanzergebnis	376.902,46	0,00	365.709	-231.383,15	-597.092,15	0,00	0,00	-597.092,15
24 Ordentliches Ergebnis	16.244.035,39	-9.599.403,04	-3.733.711	2.960.729,63	16.293.843,67	-9.694.539,17	-1.276.279,75	5.323.024,75
25 + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	16.244.035,39	-9.599.403,04	-3.733.711	2.960.729,63	16.293.843,67	-9.694.539,17	-1.276.279,75	5.323.024,75
29 - Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Jahresergebnis nach Veränderungen der Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	16.244.035,39	-9.599.403,04	-3.733.711	2.960.729,63	16.293.843,67	-9.694.539,17	-1.276.279,75	5.323.024,75

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	73.622,04	0,00	78.000	68.671,71	-9.328,29	0,00	0,00	-9.328,29
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	205.020.367,23	0,00	226.990.973	233.944.602,58	6.953.629,58	0,00	0,00	6.953.629,58
3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	137.634.238,21	0,00	157.309.134	151.784.369,33	-5.524.764,67	0,00	0,00	-5.524.764,67
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.676.002,35	0,00	4.694.050	4.949.105,53	255.055,53	0,00	0,00	255.055,53
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	745.379,14	0,00	975.687	969.744,43	-5.942,57	0,00	0,00	-5.942,57
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.779.319,16	0,00	16.638.739	14.556.494,83	-2.082.244,17	0,00	0,00	-2.082.244,17
7 + Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	187.223,49	0,00	222.717	392.712,72	169.995,72	0,00	0,00	169.995,72
9 + Sonstige laufende Einzahlungen	820.332,12	0,00	862.977	900.682,11	37.705,11	0,00	0,00	37.705,11
10 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	361.936.483,74	0,00	407.772.277	407.566.383,24	-205.893,76	0,00	0,00	-205.893,76
11 - Personalauszahlungen	40.870.649,85	0,00	45.687.845	44.730.496,64	-957.348,36	0,00	0,00	-957.348,36
12 - Versorgungsauszahlungen	1.316.604,82	0,00	1.573.100	1.471.529,56	-101.570,44	0,00	0,00	-101.570,44
13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.327.985,22	0,00	31.097.670	25.544.647,04	-5.553.022,96	0,00	0,00	-5.553.022,96
14 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	63.145.440,70	0,00	74.755.681	71.765.555,16	-2.990.125,84	0,00	0,00	-2.990.125,84
15 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	202.734.012,86	0,00	238.495.843	229.869.734,09	-8.626.108,91	0,00	0,00	-8.626.108,91
16 - Sonstige laufende Auszahlungen	6.653.305,38	0,00	8.294.923	7.261.944,18	-1.032.978,82	0,00	0,00	-1.032.978,82
17 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	339.047.998,83	0,00	399.905.062	380.643.906,67	-19.261.155,33	0,00	0,00	-19.261.155,33
18 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	22.888.484,91	0,00	7.867.215	26.922.476,57	19.055.261,57	0,00	0,00	19.055.261,57
19 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	526.510,27	0,00	531.061	398.026,80	-133.034,20	0,00	0,00	-133.034,20
20 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	149.607,81	0,00	165.352	629.409,95	464.057,95	0,00	0,00	464.057,95
21 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	376.902,46	0,00	365.709	-231.383,15	-597.092,15	0,00	0,00	-597.092,15

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
22 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.265.387,37	0,00	8.232.924	26.691.093,42	18.458.169,42	0,00	0,00	18.458.169,42
23 + außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.265.387,37	0,00	8.232.924	26.691.093,42	18.458.169,42	0,00	0,00	18.458.169,42
27 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.425.318,91	0,00	2.835.400	1.253.888,77	-1.581.511,23	0,00	0,00	-1.581.511,23
28 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Einzahlungen für Sachanlagen	251,00	0,00	0	5.835,22	5.835,22	0,00	0,00	5.835,22
31 + Einzahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	28.381,05	0,00	25.000	20.098,54	-4.901,46	0,00	0,00	-4.901,46
33 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 + Sonstige Investitionseinzahlungen	301.013,30	0,00	0	27.256,47	27.256,47	0,00	0,00	27.256,47
35 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.754.964,26	0,00	2.860.400	1.307.079,00	-1.553.321,00	0,00	0,00	-1.553.321,00
36 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.507.666,47	2.106.482,83	2.687.157	1.259.576,15	-3.534.063,68	1.635.082,50	1.282.722,23	-616.258,95
37 - Auszahlungen für Sachanlagen	11.634.307,61	7.394.847,50	17.361.383	10.463.873,35	-14.292.357,15	10.989.569,71	1.656.684,31	-1.646.103,13
38 - Auszahlungen für Finanzanlagen	5.641.686,10	0,00	5.666.000	1.826.292,64	-3.839.707,36	0,00	0,00	-3.839.707,36
39 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.402,44	0,00	45.000	26.140,00	-18.860,00	0,00	0,00	-18.860,00
40 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0	21.535,00	21.535,00	0,00	0,00	21.535,00
42 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.800.062,62	9.501.330,33	25.759.540	13.597.417,14	-21.663.453,19	12.624.652,21	2.939.406,54	-6.099.394,44

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
43 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.045.098,36	-9.501.330,33	-22.899.140	-12.290.338,14	20.110.132,19	-12.624.652,21	-2.939.406,54	4.546.073,44
44 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	8.220.289,01	-9.501.330,33	-14.666.216	14.400.755,28	38.568.301,61	-12.624.652,21	-2.939.406,54	23.004.242,86
45 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	831.366,99	0,00	329.010	3.133.284,69	2.804.274,69	0,00	0,00	2.804.274,69
47 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-831.366,99	0,00	-329.010	-3.133.284,69	-2.804.274,69	0,00	0,00	-2.804.274,69
48 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49 - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur <u>Liquiditätssicherung</u>	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	14.995.226	0,00	-14.995.226,00	0,00	0,00	-14.995.226,00
52 - Zunahme der liquiden Mittel	7.388.922,02	0,00	0	11.267.470,59	11.267.470,59	0,00	0,00	11.267.470,59
53 Veränderung der liquiden Mittel	-7.388.922,02	0,00	14.995.226	-11.267.470,59	-26.262.696,59	0,00	0,00	-26.262.696,59
54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-8.220.289,01	0,00	14.666.216	-14.400.755,28	-29.066.971,28	0,00	0,00	-29.066.971,28
55 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	69.112.982,62	0,00	0	72.644.396,63	72.644.396,63	0,00	0,00	72.644.396,63
56 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	68.668.853,44	0,00	0	72.701.740,59	72.701.740,59	0,00	0,00	72.701.740,59
57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	444.129,18	0,00	0	-57.343,96	-57.343,96	0,00	0,00	-57.343,96



3. Teilhaushalte

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.873,01	0,00	138.500	149.413,08	10.913,08	0,00	0,00	10.913,08	
9 + Sonstige laufende Erträge	4.696,77	0,00	1.800	5.235,60	3.435,60	0,00	0,00	3.435,60	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	149.569,78	0,00	140.300	154.648,68	14.348,68	0,00	0,00	14.348,68	
11 - Personalaufwendungen	740.345,40	0,00	771.100	754.405,22	-16.694,78	0,00	0,00	-16.694,78	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	9.857,90	0,00	13.500	11.480,26	-2.019,74	0,00	0,00	-2.019,74	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	750.203,30	0,00	784.600	765.885,48	-18.714,52	0,00	0,00	-18.714,52	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-600.633,52	0,00	-644.300	-611.236,80	33.063,20	0,00	0,00	33.063,20	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-600.633,52	0,00	-644.300	-611.236,80	33.063,20	0,00	0,00	33.063,20	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-600.633,52	0,00	-644.300	-611.236,80	33.063,20	0,00	0,00	33.063,20	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-600.633,52	0,00	-644.300	-611.236,80	33.063,20	0,00	0,00	33.063,20	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	01	Verwaltungsführung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-601.331,19	0,00	-644.300	-612.067,72	32.232,28	0,00	0,00	32.232,28	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-601.331,19	0,00	-644.300	-612.067,72	32.232,28	0,00	0,00	32.232,28	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-601.331,19	0,00	-644.300	-612.067,72	32.232,28	0,00	0,00	32.232,28	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-601.331,19	0,00	-644.300	-612.067,72	32.232,28	0,00	0,00	32.232,28	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-601.331,19	0,00	-644.300	-612.067,72	32.232,28	0,00	0,00	32.232,28	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.114.971,79	0,00	6.341.671	6.422.549,12	80.878,12	0,00	0,00	80.878,12		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.932,13	0,00	39.900	34.449,73	-5.450,27	0,00	0,00	-5.450,27		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.999,50	0,00	131.380	127.361,47	-4.018,53	0,00	0,00	-4.018,53		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.417.543,08	0,00	4.002.496	3.760.683,47	-241.812,53	0,00	0,00	-241.812,53		
9 + Sonstige laufende Erträge	1.658.609,70	0,00	616.909	546.033,87	-70.875,13	0,00	0,00	-70.875,13		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.367.056,20	0,00	11.132.356	10.891.077,66	-241.278,34	0,00	0,00	-241.278,34		
11 - Personalaufwendungen	7.535.437,11	0,00	9.558.448	7.261.391,71	-2.297.056,29	0,00	0,00	-2.297.056,29		
12 - Versorgungsaufwendungen	1.608.413,82	0,00	1.573.000	3.292.090,56	1.719.090,56	0,00	0,00	1.719.090,56		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.730,31	51.052,83	2.271.170	273.224,74	-2.048.998,09	1.999.321,12	0,00	-49.676,97		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	52.404,84	0,00	49.693	51.060,60	1.367,60	0,00	0,00	1.367,60		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.350.117,20	2.996.905,50	3.285.595	2.319.505,08	-3.962.995,42	2.973.285,00	970.680,50	-19.029,92		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.255,17	0,00	20.000	3.349,56	-16.650,44	0,00	0,00	-16.650,44		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.768.046,20	95.185,68	2.948.458	2.951.734,23	-91.909,45	90.007,66	0,00	-1.901,79		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.514.404,65	3.143.144,01	19.706.364	16.152.356,48	-6.697.151,53	5.062.613,78	970.680,50	-663.857,25		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.147.348,45	-3.143.144,01	-8.574.008	-5.261.278,82	6.455.873,19	-5.062.613,78	-970.680,50	422.578,91		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-3.147.348,45	-3.143.144,01	-8.574.008	-5.261.278,82	6.455.873,19	-5.062.613,78	-970.680,50	422.578,91		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben						
<u>Teilergebnisrechnung</u>								
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.147.348,45	-3.143.144,01	-8.574.008	-5.261.278,82	6.455.873,19	-5.062.613,78	-970.680,50	422.578,91
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.147.348,45	-3.143.144,01	-8.574.008	-5.261.278,82	6.455.873,19	-5.062.613,78	-970.680,50	422.578,91

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	02	Zentrale Aufgaben							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.008.970,15	0,00	-6.101.878	-2.872.090,15	3.229.787,85	0,00	0,00	3.229.787,85	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.008.970,15	0,00	-6.101.878	-2.872.090,15	3.229.787,85	0,00	0,00	3.229.787,85	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-3.008.970,15	0,00	-6.101.878	-2.872.090,15	3.229.787,85	0,00	0,00	3.229.787,85	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-3.008.970,15	0,00	-6.101.878	-2.872.090,15	3.229.787,85	0,00	0,00	3.229.787,85	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	1,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 + Einzahlungen aus sonstigen ausleihungen und Kreditgewährungen	28.381,05	0,00	25.000	20.098,54	-4.901,46	0,00	0,00	-4.901,46	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.382,05	0,00	25.000	20.098,54	-4.901,46	0,00	0,00	-4.901,46	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	50.000,00	0	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	197.703,46	36.555,74	32.000	44.918,30	-23.637,44	5.800,00	10.920,79	-6.916,65	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	5.545.686,10	0,00	5.570.000	1.729.730,64	-3.840.269,36	0,00	0,00	-3.840.269,36	
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.402,44	0,00	45.000	26.140,00	-18.860,00	0,00	0,00	-18.860,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.759.792,00	86.555,74	5.647.000	1.800.788,94	-3.932.766,80	5.800,00	10.920,79	-3.916.046,01	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.731.409,95	-86.555,74	-5.622.000	-1.780.690,40	3.927.865,34	-5.800,00	-10.920,79	3.911.144,55	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.740.380,10	-86.555,74	-11.723.878	-4.652.780,55	7.157.653,19	-5.800,00	-10.920,79	7.140.932,40	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt 03 Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	100	140,00	40,00	0,00	0,00	40,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	906,24	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	436,13	0,00	0	245,94	245,94	0,00	0,00	245,94
9 + Sonstige laufende Erträge	71.953,01	0,00	65.050	80.430,25	15.380,25	0,00	0,00	15.380,25
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	73.395,38	0,00	65.150	80.816,19	15.666,19	0,00	0,00	15.666,19
11 - Personalaufwendungen	1.726.769,44	0,00	1.834.500	1.830.527,60	-3.972,40	0,00	0,00	-3.972,40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.448,69	70.000,00	134.840	70.352,63	-134.487,37	65.000,00	0,00	-69.487,37
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	373.306,74	0,00	363.846	428.174,26	64.328,26	0,00	0,00	64.328,26
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.429.003,66	211.680,00	2.009.043	12.869.082,94	10.648.359,94	169.000,00	0,00	10.817.359,94
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.641.528,53	281.680,00	4.342.229	15.198.137,43	10.574.228,43	234.000,00	0,00	10.808.228,43
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.568.133,15	-281.680,00	-4.277.079	-15.117.321,24	-10.558.562,24	-234.000,00	0,00	-10.792.562,24
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.823,86	0,00	1.800	1.858,93	58,93	0,00	0,00	58,93
23 Finanzergebnis	1.823,86	0,00	1.800	1.858,93	58,93	0,00	0,00	58,93
24 Ordentliches Ergebnis	-4.566.309,29	-281.680,00	-4.275.279	-15.115.462,31	-10.558.503,31	-234.000,00	0,00	-10.792.503,31
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.566.309,29	-281.680,00	-4.275.279	-15.115.462,31	-10.558.503,31	-234.000,00	0,00	-10.792.503,31

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt										
03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung									
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.566.309,29	-281.680,00	-4.275.279	-15.115.462,31	-10.558.503,31	-234.000,00	0,00	-10.792.503,31		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	03	Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.378.436,17	0,00	-2.768.880	-2.619.376,34	149.503,66	0,00	0,00	149.503,66	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.823,86	0,00	1.800	1.858,93	58,93	0,00	0,00	58,93	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.376.612,31	0,00	-2.767.080	-2.617.517,41	149.562,59	0,00	0,00	149.562,59	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.376.612,31	0,00	-2.767.080	-2.617.517,41	149.562,59	0,00	0,00	149.562,59	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.376.612,31	0,00	-2.767.080	-2.617.517,41	149.562,59	0,00	0,00	149.562,59	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	250,00	0,00	0	37,00	37,00	0,00	0,00	37,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250,00	0,00	0	37,00	37,00	0,00	0,00	37,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	91.047,81	252.000,00	335.850	248.243,57	-339.606,43	310.000,00	0,00	-29.606,43	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	144.428,41	320.098,46	291.710	196.556,81	-415.251,65	203.000,00	115.000,00	-97.251,65	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.476,22	572.098,46	627.560	444.800,38	-754.858,08	513.000,00	115.000,00	-126.858,08	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-235.226,22	-572.098,46	-627.560	-444.763,38	754.895,08	-513.000,00	-115.000,00	126.895,08	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.611.838,53	-572.098,46	-3.394.640	-3.062.280,79	904.457,67	-513.000,00	-115.000,00	276.457,67	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	73.622,04	0,00	78.000	70.045,34	-7.954,66	0,00	0,00	-7.954,66		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	159.480.433,58	0,00	174.036.635	178.006.391,43	3.969.756,43	0,00	0,00	3.969.756,43		
9 + Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0	37,89	37,89	0,00	0,00	37,89		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	159.554.055,62	0,00	174.114.635	178.076.474,66	3.961.839,66	0,00	0,00	3.961.839,66		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.310.944,23	0,00	1.283.025	4.582.450,81	3.299.425,81	0,00	0,00	3.299.425,81		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	11.572,89	0,00	11.573	2.195,00	-9.378,00	0,00	0,00	-9.378,00		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.322.517,12	0,00	1.294.598	4.584.645,81	3.290.047,81	0,00	0,00	3.290.047,81		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	158.231.538,50	0,00	172.820.037	173.491.828,85	671.791,85	0,00	0,00	671.791,85		
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	524.591,48	0,00	529.260	396.167,87	-133.092,13	0,00	0,00	-133.092,13		
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	149.607,81	0,00	165.352	629.409,95	464.057,95	0,00	0,00	464.057,95		
23 Finanzergebnis	374.983,67	0,00	363.908	-233.242,08	-597.150,08	0,00	0,00	-597.150,08		
24 Ordentliches Ergebnis	158.606.522,17	0,00	173.183.945	173.258.586,77	74.641,77	0,00	0,00	74.641,77		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	158.606.522,17	0,00	173.183.945	173.258.586,77	74.641,77	0,00	0,00	74.641,77		
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	158.606.522,17	0,00	173.183.945	173.258.586,77	74.641,77	0,00	0,00	74.641,77		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	04	Zentrale Finanzdienstleistungen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	158.183.225,50	0,00	172.771.724	177.847.988,64	5.076.264,64	0,00	0,00	5.076.264,64	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	374.983,67	0,00	363.908	-233.242,08	-597.150,08	0,00	0,00	-597.150,08	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	158.558.209,17	0,00	173.135.632	177.614.746,56	4.479.114,56	0,00	0,00	4.479.114,56	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	158.558.209,17	0,00	173.135.632	177.614.746,56	4.479.114,56	0,00	0,00	4.479.114,56	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	158.558.209,17	0,00	173.135.632	177.614.746,56	4.479.114,56	0,00	0,00	4.479.114,56	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	96.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.000,00	0,00	96.000	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-96.000,00	0,00	-96.000	-96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	158.462.209,17	0,00	173.039.632	177.518.746,56	4.479.114,56	0,00	0,00	4.479.114,56	
27 - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	831.366,99	0,00	329.010	3.133.284,69	2.804.274,69	0,00	0,00	2.804.274,69	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	831.366,99	0,00	329.010	3.133.284,69	2.804.274,69	0,00	0,00	2.804.274,69	
32 + Abnahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	14.995.226	0,00	-14.995.226,00	0,00	0,00	-14.995.226,00	
33 - Zunahme der liquiden Mittel	7.388.922,02	0,00	0	11.267.470,59	11.267.470,59	0,00	0,00	11.267.470,59	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.197.417,43	0,00	1.978.870	2.066.264,00	87.394,00	0,00	0,00	87.394,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	831.501,55	0,00	635.558	945.467,05	309.909,05	0,00	0,00	309.909,05	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.429,31	0,00	1.080	776,01	-303,99	0,00	0,00	-303,99	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472.428,38	0,00	823.141	506.006,18	-317.134,82	0,00	0,00	-317.134,82	
9 + Sonstige laufende Erträge	166.754,44	0,00	16.000	117.057,48	101.057,48	0,00	0,00	101.057,48	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.669.531,11	0,00	3.454.649	3.635.570,72	180.921,72	0,00	0,00	180.921,72	
11 - Personalaufwendungen	2.216.423,05	0,00	2.374.300	2.388.729,45	14.429,45	0,00	0,00	14.429,45	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.232.459,77	547.452,42	1.279.699	1.454.210,67	-372.940,75	212.870,27	28.213,15	-131.857,33	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	2.767.269,85	0,00	2.387.957	2.406.141,65	18.184,65	0,00	0,00	18.184,65	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	363.895,57	347.674,08	743.631	534.112,42	-557.192,66	448.296,49	48.779,96	-60.116,21	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	500.814,83	0,00	836.704	347.993,27	-488.710,73	75.383,00	0,00	-413.327,73	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.080.863,07	895.126,50	7.622.291	7.131.187,46	-1.386.230,04	736.549,76	76.993,11	-572.687,17	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.411.331,96	-895.126,50	-4.167.642	-3.495.616,74	1.567.151,76	-736.549,76	-76.993,11	753.608,89	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-3.411.331,96	-895.126,50	-4.167.642	-3.495.616,74	1.567.151,76	-736.549,76	-76.993,11	753.608,89	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.411.331,96	-895.126,50	-4.167.642	-3.495.616,74	1.567.151,76	-736.549,76	-76.993,11	753.608,89	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.411.331,96	-895.126,50	-4.167.642	-3.495.616,74	1.567.151,76	-736.549,76	-76.993,11	753.608,89		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	05	Bauen und Umwelt							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.892.741,45	0,00	-2.633.989	-2.244.387,11	389.601,89	0,00	0,00	389.601,89	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.892.741,45	0,00	-2.633.989	-2.244.387,11	389.601,89	0,00	0,00	389.601,89	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.892.741,45	0,00	-2.633.989	-2.244.387,11	389.601,89	0,00	0,00	389.601,89	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.892.741,45	0,00	-2.633.989	-2.244.387,11	389.601,89	0,00	0,00	389.601,89	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	820.884,69	0,00	735.400	602.959,00	-132.441,00	0,00	0,00	-132.441,00	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0	5.797,22	5.797,22	0,00	0,00	5.797,22	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	56.024,76	0,00	0	23.120,02	23.120,02	0,00	0,00	23.120,02	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	876.909,45	0,00	735.400	631.876,24	-103.523,76	0,00	0,00	-103.523,76	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	282.859,70	24.814,26	270.000	89.489,49	-205.324,77	0,00	0,00	-205.324,77	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	777.900,42	1.709.958,63	682.000	1.134.915,04	-1.257.043,59	545.945,60	663.244,78	-47.853,21	
22 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0	21.535,00	21.535,00	0,00	0,00	21.535,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.060.760,12	1.734.772,89	952.000	1.245.939,53	-1.440.833,36	545.945,60	663.244,78	-231.642,98	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-183.850,67	-1.734.772,89	-216.600	-614.063,29	1.337.309,60	-545.945,60	-663.244,78	128.119,22	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.076.592,12	-1.734.772,89	-2.850.589	-2.858.450,40	1.726.911,49	-545.945,60	-663.244,78	517.721,11	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.409.741,29	0,00	7.702.672	7.686.028,13	-16.643,87	0,00	0,00	-16.643,87	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800.245,56	0,00	866.292	807.541,81	-58.750,19	0,00	0,00	-58.750,19	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	354.086,39	0,00	579.427	558.738,83	-20.688,17	0,00	0,00	-20.688,17	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.119,78	0,00	496.634	554.636,51	58.002,51	0,00	0,00	58.002,51	
8 + andere aktivierte Eigenleistungen	187.223,49	0,00	222.717	392.712,72	169.995,72	0,00	0,00	169.995,72	
9 + Sonstige laufende Erträge	313.146,46	0,00	27.343	161.948,09	134.605,09	0,00	0,00	134.605,09	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.324.562,97	0,00	9.895.085	10.161.606,09	266.521,09	0,00	0,00	266.521,09	
11 - Personalaufwendungen	7.723.885,83	0,00	8.473.960	8.345.159,11	-128.800,89	0,00	0,00	-128.800,89	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.266.948,34	3.417.256,70	22.226.509	18.698.931,11	-6.944.834,59	2.379.430,96	180.969,93	-4.384.433,70	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	7.260.238,90	0,00	6.941.578	7.147.521,58	205.943,58	0,00	0,00	205.943,58	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.271.393,21	0,00	1.630.777	1.509.075,20	-121.701,80	22.163,38	0,00	-99.538,42	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.614.604,07	52.660,71	2.827.600	3.486.671,91	606.411,20	43.867,49	0,00	650.278,69	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.137.070,35	3.469.917,41	42.100.424	39.187.358,91	-6.382.982,50	2.445.461,83	180.969,93	-3.756.550,74	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.812.507,38	-3.469.917,41	-32.205.339	-29.025.752,82	6.649.503,59	-2.445.461,83	-180.969,93	4.023.071,83	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-28.812.507,38	-3.469.917,41	-32.205.339	-29.025.752,82	6.649.503,59	-2.445.461,83	-180.969,93	4.023.071,83	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-28.812.507,38	-3.469.917,41	-32.205.339	-29.025.752,82	6.649.503,59	-2.445.461,83	-180.969,93	4.023.071,83	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude						
<u>Teilergebnisrechnung</u>								
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen <u>Leistungsbeziehungen</u>	-28.812.507,38	-3.469.917,41	-32.205.339	-29.025.752,82	6.649.503,59	-2.445.461,83	-180.969,93	4.023.071,83

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	06	Schulen und Gebäude							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-23.852.536,63	0,00	-27.072.668	-22.719.904,28	4.352.763,72	0,00	0,00	4.352.763,72	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.852.536,63	0,00	-27.072.668	-22.719.904,28	4.352.763,72	0,00	0,00	4.352.763,72	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-23.852.536,63	0,00	-27.072.668	-22.719.904,28	4.352.763,72	0,00	0,00	4.352.763,72	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-23.852.536,63	0,00	-27.072.668	-22.719.904,28	4.352.763,72	0,00	0,00	4.352.763,72	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.738.271,48	0,00	2.050.000	636.288,77	-1.413.711,23	0,00	0,00	-1.413.711,23	
11 + Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	244.813,61	0,00	0	4.136,45	4.136,45	0,00	0,00	4.136,45	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983.085,09	0,00	2.050.000	640.426,22	-1.409.573,78	0,00	0,00	-1.409.573,78	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	597.715,95	344.512,60	886.407	374.218,78	-856.700,82	251.082,50	308.132,60	-297.485,72	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	9.819.050,52	4.097.756,05	13.255.928	6.474.099,77	-10.879.584,28	9.319.740,07	613.195,98	-946.648,23	
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0	562,00	562,00	0,00	0,00	562,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.416.766,47	4.442.268,65	14.142.335	6.848.880,55	-11.735.723,10	9.570.822,57	921.328,58	-1.243.571,95	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.433.681,38	-4.442.268,65	-12.092.335	-6.208.454,33	10.326.149,32	-9.570.822,57	-921.328,58	-166.001,83	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-32.286.218,01	-4.442.268,65	-39.165.003	-28.928.358,61	14.678.913,04	-9.570.822,57	-921.328,58	4.186.761,89	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34.605.813,26	0,00	39.496.295	40.632.230,41	1.135.935,41	0,00	0,00	1.135.935,41	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	7.254.452,87	0,00	10.480.170	10.205.783,70	-274.386,30	0,00	0,00	-274.386,30	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0,00	2.400	1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.132,20	0,00	27.360	29.990,97	2.630,97	0,00	0,00	2.630,97	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411.130,06	0,00	379.600	398.473,42	18.873,42	0,00	0,00	18.873,42	
9 + Sonstige laufende Erträge	5.050,08	0,00	5.800	10.881,79	5.081,79	0,00	0,00	5.081,79	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	42.303.778,47	0,00	50.391.625	51.278.560,29	886.935,29	0,00	0,00	886.935,29	
11 - Personalaufwendungen	5.401.088,60	0,00	6.077.600	5.853.029,47	-224.570,53	0,00	0,00	-224.570,53	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.905,82	2.023,00	275.120	161.152,06	-115.990,94	4.617,44	0,00	-111.373,50	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	997.760,65	0,00	964.461	1.045.216,58	80.755,58	0,00	0,00	80.755,58	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	57.622.624,16	20.050,00	65.737.153	64.671.243,13	-1.085.959,87	636.930,47	6.000,00	-443.029,40	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	28.086.317,02	1.341.789,24	41.076.060	39.251.572,46	-3.166.276,78	2.166,50	0,00	-3.164.110,28	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	176.413,95	0,00	158.200	191.395,73	33.195,73	0,00	0,00	33.195,73	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	92.440.110,20	1.363.862,24	114.288.594	111.173.609,43	-4.478.846,81	643.714,41	6.000,00	-3.829.132,40	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50.136.331,73	-1.363.862,24	-63.896.969	-59.895.049,14	5.365.782,10	-643.714,41	-6.000,00	4.716.067,69	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-50.136.331,73	-1.363.862,24	-63.896.969	-59.895.049,14	5.365.782,10	-643.714,41	-6.000,00	4.716.067,69	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	07	Jugend, Familie und Sport							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-50.136.331,73	-1.363.862,24	-63.896.969	-59.895.049,14	5.365.782,10	-643.714,41	-6.000,00	4.716.067,69	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-50.136.331,73	-1.363.862,24	-63.896.969	-59.895.049,14	5.365.782,10	-643.714,41	-6.000,00	4.716.067,69	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt 07 Jugend, Familie und Sport

Teilfinanzrechnung

	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-50.540.028,95	0,00	-62.935.165	-62.087.455,12	847.709,88	0,00	0,00	847.709,88
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50.540.028,95	0,00	-62.935.165	-62.087.455,12	847.709,88	0,00	0,00	847.709,88
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-50.540.028,95	0,00	-62.935.165	-62.087.455,12	847.709,88	0,00	0,00	847.709,88
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-50.540.028,95	0,00	-62.935.165	-62.087.455,12	847.709,88	0,00	0,00	847.709,88
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	841.464,46	0,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	841.464,46	0,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	424.786,10	1.366.264,15	888.000	395.284,15	-1.858.980,00	888.000,00	951.980,00	-19.000,00
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	9.336,68	0,00	25.000	9.759,63	-15.240,37	0,00	0,00	-15.240,37
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	434.122,78	1.366.264,15	913.000	405.043,78	-1.874.220,37	888.000,00	951.980,00	-34.240,37
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	407.341,68	-1.366.264,15	-903.000	-395.043,78	1.874.220,37	-888.000,00	-951.980,00	34.240,37
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-50.132.687,27	-1.366.264,15	-63.838.165	-62.482.498,90	2.721.930,25	-888.000,00	-951.980,00	881.950,25
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	251.702,41	0,00	300.000	241.776,59	-58.223,41	0,00	0,00	-58.223,41	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	84.033.694,83	0,00	94.119.412	94.798.113,17	678.701,17	0,00	0,00	678.701,17	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	723.975,90	0,00	796.500	694.221,99	-102.278,01	0,00	0,00	-102.278,01	
9 + Sonstige laufende Erträge	14.367,52	0,00	403	23.023,48	22.620,48	0,00	0,00	22.620,48	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	85.023.740,66	0,00	95.216.315	95.757.135,23	540.820,23	0,00	0,00	540.820,23	
11 - Personalaufwendungen	3.147.622,06	0,00	3.557.500	3.652.531,84	95.031,84	0,00	0,00	95.031,84	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.548,73	0,00	207.000	70.480,54	-136.519,46	0,00	0,00	-136.519,46	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	214.971,00	0,00	211.670	221.202,72	9.532,72	0,00	0,00	9.532,72	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	53.300,00	0,00	1.600.000	1.270.989,00	-329.011,00	0,00	0,00	-329.011,00	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	117.907.727,81	6.399,85	132.678.535	130.938.215,67	-1.746.719,18	0,00	0,00	-1.746.719,18	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	164.127,28	0,00	17.891	60.487,95	42.596,95	10.000,00	0,00	52.596,95	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	121.518.296,88	6.399,85	138.272.596	136.213.907,72	-2.065.088,13	10.000,00	0,00	-2.055.088,13	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-36.494.556,22	-6.399,85	-43.056.281	-40.456.772,49	2.605.908,36	-10.000,00	0,00	2.595.908,36	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-36.494.556,22	-6.399,85	-43.056.281	-40.456.772,49	2.605.908,36	-10.000,00	0,00	2.595.908,36	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-36.494.556,22	-6.399,85	-43.056.281	-40.456.772,49	2.605.908,36	-10.000,00	0,00	2.595.908,36	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilergebnisrechnung										
Teilergebnisrechnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-36.494.556,22	-6.399,85	-43.056.281	-40.456.772,49	2.605.908,36	-10.000,00	0,00	2.595.908,36		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	08	Soziale Hilfen							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-36.874.239,71	0,00	-42.844.611	-39.234.858,57	3.609.752,43	0,00	0,00	3.609.752,43	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-36.874.239,71	0,00	-42.844.611	-39.234.858,57	3.609.752,43	0,00	0,00	3.609.752,43	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-36.874.239,71	0,00	-42.844.611	-39.234.858,57	3.609.752,43	0,00	0,00	3.609.752,43	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-36.874.239,71	0,00	-42.844.611	-39.234.858,57	3.609.752,43	0,00	0,00	3.609.752,43	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	85.000,00	0,00	110.000	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.000,00	0,00	110.000	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.000,00	0,00	-110.000	-110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-36.959.239,71	0,00	-42.954.611	-39.344.858,57	3.609.752,43	0,00	0,00	3.609.752,43	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.591,52	0,00	52.590	52.591,52	1,52	0,00	0,00	1,52		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.528,25	0,00	163.000	166.815,73	3.815,73	0,00	0,00	3.815,73		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00		
9 + Sonstige laufende Erträge	5.205,62	0,00	3.000	2.170,33	-829,67	0,00	0,00	-829,67		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	195.325,39	0,00	223.590	221.577,58	-2.012,42	0,00	0,00	-2.012,42		
11 - Personalaufwendungen	1.232.403,05	0,00	1.307.200	1.297.182,07	-10.017,93	0,00	0,00	-10.017,93		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.819,05	0,00	53.200	26.834,56	-26.365,44	0,00	0,00	-26.365,44		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	2.254,00	0,00	2.015	2.014,40	-0,60	0,00	0,00	-0,60		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	53.412,10	0,00	206.000	177.013,49	-28.986,51	0,00	0,00	-28.986,51		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	34.863,30	0,00	39.930	24.541,33	-15.388,67	0,00	0,00	-15.388,67		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.350.751,50	0,00	1.608.345	1.527.585,85	-80.759,15	0,00	0,00	-80.759,15		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.155.426,11	0,00	-1.384.755	-1.306.008,27	78.746,73	0,00	0,00	78.746,73		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-1.155.426,11	0,00	-1.384.755	-1.306.008,27	78.746,73	0,00	0,00	78.746,73		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.155.426,11	0,00	-1.384.755	-1.306.008,27	78.746,73	0,00	0,00	78.746,73		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft									
<u>Teilergebnisrechnung</u>											
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.155.426,11	0,00	-1.384.755	-1.306.008,27	78.746,73	0,00	0,00	78.746,73			

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	09	Veterinärwesen und Landwirtschaft							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.134.461,96	0,00	-1.382.740	-1.303.696,85	79.043,15	0,00	0,00	79.043,15	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.134.461,96	0,00	-1.382.740	-1.303.696,85	79.043,15	0,00	0,00	79.043,15	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.134.461,96	0,00	-1.382.740	-1.303.696,85	79.043,15	0,00	0,00	79.043,15	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.134.461,96	0,00	-1.382.740	-1.303.696,85	79.043,15	0,00	0,00	79.043,15	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	12.000	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	62.000	0,00	-62.000,00	50.000,00	0,00	-12.000,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-62.000	0,00	62.000,00	-50.000,00	0,00	12.000,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.134.461,96	0,00	-1.444.740	-1.303.696,85	141.043,15	-50.000,00	0,00	91.043,15	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	168.955,56	0,00	168.992	171.370,62	2.378,62	0,00	0,00	2.378,62		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580.203,52	0,00	605.750	625.321,79	19.571,79	0,00	0,00	19.571,79		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	137.569,58	0,00	152.000	124.657,25	-27.342,75	0,00	0,00	-27.342,75		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.373,58	0,00	213.600	213.141,78	-458,22	0,00	0,00	-458,22		
9 + Sonstige laufende Erträge	12.636,14	0,00	500	1.948,20	1.448,20	0,00	0,00	1.448,20		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.097.738,38	0,00	1.140.842	1.136.439,64	-4.402,36	0,00	0,00	-4.402,36		
11 - Personalaufwendungen	3.430.852,09	0,00	3.607.900	3.484.839,29	-123.060,71	0,00	0,00	-123.060,71		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.636,78	0,00	373.900	354.742,39	-19.157,61	0,00	0,00	-19.157,61		
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	2.240,00	0,00	2.570	2.408,99	-161,01	0,00	0,00	-161,01		
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	103.308,21	129.348,45	103.500	101.214,39	-131.634,06	80.907,62	41.636,21	-9.090,23		
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	131.415,08	0,00	135.600	133.453,23	-2.146,77	0,00	0,00	-2.146,77		
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	28.925,20	0,00	36.748	20.405,58	-16.342,42	0,00	0,00	-16.342,42		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.056.377,36	129.348,45	4.260.218	4.097.063,87	-292.502,58	80.907,62	41.636,21	-169.958,75		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.958.638,98	-129.348,45	-3.119.376	-2.960.624,23	288.100,22	-80.907,62	-41.636,21	165.556,39		
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	94,93	0,00	1	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00		
23 Finanzergebnis	94,93	0,00	1	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-2.958.544,05	-129.348,45	-3.119.375	-2.960.624,23	288.099,22	-80.907,62	-41.636,21	165.555,39		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Haushaltsplan 2016 Rechnung									
Teilhaushalt		10		Gesundheitswesen					
Teilergebnisrechnung									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
28	Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.958.544,05	-129.348,45	-3.119.375	-2.960.624,23	288.099,22	-80.907,62	-41.636,21	165.555,39
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.958.544,05	-129.348,45	-3.119.375	-2.960.624,23	288.099,22	-80.907,62	-41.636,21	165.555,39

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	10	Gesundheitswesen								
<u>Teilfinanzrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.957.809,64	0,00	-3.116.806	-2.996.504,50	120.301,50	0,00	0,00	120.301,50		
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	94,93	0,00	1	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00		
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.957.714,71	0,00	-3.116.805	-2.996.504,50	120.300,50	0,00	0,00	120.300,50		
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.957.714,71	0,00	-3.116.805	-2.996.504,50	120.300,50	0,00	0,00	120.300,50		
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-2.957.714,71	0,00	-3.116.805	-2.996.504,50	120.300,50	0,00	0,00	120.300,50		
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.324,03	0,00	7.500	1.735,02	-5.764,98	0,00	0,00	-5.764,98		
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.324,03	0,00	7.500	1.735,02	-5.764,98	0,00	0,00	-5.764,98		
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.324,03	0,00	-7.500	-1.735,02	5.764,98	0,00	0,00	5.764,98		
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.959.038,74	0,00	-3.124.305	-2.998.239,52	126.065,48	0,00	0,00	126.065,48		
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	78.334,67	0,00	92.838	123.443,00	30.605,00	0,00	0,00	30.605,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.370.035,26	0,00	2.380.550	2.443.659,26	63.109,26	0,00	0,00	63.109,26	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.598,32	0,00	84.440	123.825,50	39.385,50	0,00	0,00	39.385,50	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.071.142,14	0,00	1.864.940	986.637,50	-878.302,50	0,00	0,00	-878.302,50	
9 + Sonstige laufende Erträge	684.554,77	0,00	663.701	767.571,67	103.870,67	0,00	0,00	103.870,67	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.293.665,16	0,00	5.086.469	4.445.136,93	-641.332,07	0,00	0,00	-641.332,07	
11 - Personalaufwendungen	3.827.503,64	0,00	4.868.530	4.843.877,09	-24.652,91	0,00	0,00	-24.652,91	
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	100	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.165,16	20.404,14	938.650	875.849,10	-83.205,04	4.000,00	0,00	-79.205,04	
14 - Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	311.752,91	0,00	252.674	295.915,66	43.241,66	0,00	0,00	43.241,66	
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.618,37	0,00	166.000	14.000,00	-152.000,00	150.000,00	0,00	-2.000,00	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	48.739,67	0,00	71.400	0,00	-71.400,00	0,00	0,00	-71.400,00	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	676.113,80	16.449,50	760.029	666.318,79	-110.159,71	87.510,50	0,00	-22.649,21	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.382.893,55	36.853,64	7.057.383	6.695.960,64	-398.276,00	241.510,50	0,00	-156.765,50	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.089.228,39	-36.853,64	-1.970.914	-2.250.823,71	-243.056,07	-241.510,50	0,00	-484.566,57	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-1.089.228,39	-36.853,64	-1.970.914	-2.250.823,71	-243.056,07	-241.510,50	0,00	-484.566,57	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt 11 Sicherheit, Ordnung und Verkehr

<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7
	1	2	3	4	5	6	7	8
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.089.228,39	-36.853,64	-1.970.914	-2.250.823,71	-243.056,07	-241.510,50	0,00	-484.566,57
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.089.228,39	-36.853,64	-1.970.914	-2.250.823,71	-243.056,07	-241.510,50	0,00	-484.566,57

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	11	Sicherheit, Ordnung und Verkehr							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.051.219,02	0,00	-1.880.678	-1.977.995,51	-97.317,51	0,00	0,00	-97.317,51	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.051.219,02	0,00	-1.880.678	-1.977.995,51	-97.317,51	0,00	0,00	-97.317,51	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.051.219,02	0,00	-1.880.678	-1.977.995,51	-97.317,51	0,00	0,00	-97.317,51	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-1.051.219,02	0,00	-1.880.678	-1.977.995,51	-97.317,51	0,00	0,00	-97.317,51	
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.698,28	0,00	40.000	4.641,00	-35.359,00	0,00	0,00	-35.359,00	
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	174,93	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.873,21	0,00	40.000	4.641,00	-35.359,00	0,00	0,00	-35.359,00	
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	26.256,91	68.891,82	146.900	42.340,16	-173.451,66	136.000,00	22.609,63	-14.842,03	
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	684.564,09	1.230.478,62	3.055.245	2.601.888,78	-1.683.834,84	915.084,04	254.322,76	-514.428,04	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	710.821,00	1.299.370,44	3.202.145	2.644.228,94	-1.857.286,50	1.051.084,04	276.932,39	-529.270,07	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-685.947,79	-1.299.370,44	-3.162.145	-2.639.587,94	1.821.927,50	-1.051.084,04	-276.932,39	493.911,07	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.737.166,81	-1.299.370,44	-5.042.823	-4.617.583,45	1.724.609,99	-1.051.084,04	-276.932,39	396.593,56	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht								
<u>Teilergebnisrechnung</u>										
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	19.500	6.991,85	-12.508,15	0,00	0,00	-12.508,15		
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	19.500	6.991,85	-12.508,15	0,00	0,00	-12.508,15		
11 - Personalaufwendungen	185.479,61	0,00	193.000	157.467,03	-35.532,97	0,00	0,00	-35.532,97		
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	10.000	2.683,65	-7.316,35	0,00	0,00	-7.316,35		
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	185.479,61	0,00	203.000	160.150,68	-42.849,32	0,00	0,00	-42.849,32		
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-185.479,61	0,00	-183.500	-153.158,83	30.341,17	0,00	0,00	30.341,17		
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ordentliches Ergebnis	-185.479,61	0,00	-183.500	-153.158,83	30.341,17	0,00	0,00	30.341,17		
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-185.479,61	0,00	-183.500	-153.158,83	30.341,17	0,00	0,00	30.341,17		
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-185.479,61	0,00	-183.500	-153.158,83	30.341,17	0,00	0,00	30.341,17		

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	12	Kommunalaufsicht							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-185.710,43	0,00	-183.500	-151.828,19	31.671,81	0,00	0,00	31.671,81	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-185.710,43	0,00	-183.500	-151.828,19	31.671,81	0,00	0,00	31.671,81	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-185.710,43	0,00	-183.500	-151.828,19	31.671,81	0,00	0,00	31.671,81	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-185.710,43	0,00	-183.500	-151.828,19	31.671,81	0,00	0,00	31.671,81	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-185.710,43	0,00	-183.500	-151.828,19	31.671,81	0,00	0,00	31.671,81	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
3 + Erträge der sozialen Sicherung	45.520.726,14	0,00	52.709.552	50.760.616,34	-1.948.935,66	0,00	0,00	-1.948.935,66	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,50	0,00	500	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.519.261,62	0,00	7.898.828	7.458.898,73	-439.929,27	0,00	0,00	-439.929,27	
9 + Sonstige laufende Erträge	393.325,55	0,00	116.000	273.948,68	157.948,68	0,00	0,00	157.948,68	
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	52.433.366,81	0,00	60.724.880	58.493.463,75	-2.231.416,25	0,00	0,00	-2.231.416,25	
11 - Personalaufwendungen	5.072.913,15	0,00	6.042.744	5.840.049,78	-202.694,22	0,00	0,00	-202.694,22	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.702.017,47	0,00	3.327.582	3.184.743,68	-142.838,32	0,00	0,00	-142.838,32	
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	54.194.459,64	273.070,94	64.514.248	58.861.616,39	-5.925.702,55	239.781,27	0,00	-5.685.921,28	
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	268.766,62	0,00	279.600	373.126,88	93.526,88	0,00	0,00	93.526,88	
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.238.156,88	273.070,94	74.164.174	68.259.536,73	-6.177.708,21	239.781,27	0,00	-5.937.926,94	
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.804.790,07	-273.070,94	-13.439.294	-9.766.072,98	3.946.291,96	-239.781,27	0,00	3.706.510,69	
23 Finanzergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ordentliches Ergebnis	-9.804.790,07	-273.070,94	-13.439.294	-9.766.072,98	3.946.291,96	-239.781,27	0,00	3.706.510,69	
27 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.804.790,07	-273.070,94	-13.439.294	-9.766.072,98	3.946.291,96	-239.781,27	0,00	3.706.510,69	
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilergebnisrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
32 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-9.804.790,07	-273.070,94	-13.439.294	-9.766.072,98	3.946.291,96	-239.781,27	0,00	3.706.510,69	

Haushaltsplan 2016 Rechnung

Teilhaushalt	13	Kommunales Jobcenter							
<u>Teilfinanzrechnung</u>									
	Ergebnis des Vorjahres 2015	Übertragungen aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Abweichung Spalte 2+3-4	Übertragung in das Folgejahr aus Ansatz 2016	Übertragung in das Folgejahr aus Vorjahren	Abweichung Spalte 5-6-7	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.817.255,29	0,00	-13.339.294	-12.105.347,73	1.233.946,27	0,00	0,00	1.233.946,27	
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.817.255,29	0,00	-13.339.294	-12.105.347,73	1.233.946,27	0,00	0,00	1.233.946,27	
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-10.817.255,29	0,00	-13.339.294	-12.105.347,73	1.233.946,27	0,00	0,00	1.233.946,27	
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der inter. Leistungsbeziehungen	-10.817.255,29	0,00	-13.339.294	-12.105.347,73	1.233.946,27	0,00	0,00	1.233.946,27	
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Saldo der Ein- und auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-10.817.255,29	0,00	-13.339.294	-12.105.347,73	1.233.946,27	0,00	0,00	1.233.946,27	
28 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



4. Schlussbilanz

Landkreis Mainz-Bingen



Schlussbilanz des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2016

Aktiva				Passiva			
	31.12.2015	31.12.2016	Veränderung		31.12.2015	31.12.2016	Veränderung
	Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr		Haushalts- vorjahr	Haushaltsjahr	gegenüber Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen	440.803.593,80	431.023.152,24	-9.780.441,56	1. Eigenkapital	347.552.687,12	350.446.542,62	2.893.855,50
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	22.184.444,08	21.465.022,50	-719.421,58	1.1 Kapitalrücklage	245.192.983,46	273.895.513,90	28.702.530,44
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	538.374,62	563.426,95	25.052,33	1.2 Sonstige Rücklagen	1.389.801,57	1.389.801,57	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	16.934.521,81	16.707.094,68	-227.427,13	1.3 Ergebnisvortrag	84.725.866,70	72.200.497,52	-12.525.369,18
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.844.673,04	1.792.519,85	-52.153,19	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	16.244.035,39	2.960.729,63	-13.283.305,76
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.866.874,61	2.401.981,02	-464.893,59	2. Sonderposten	114.139.961,19	111.807.890,26	-2.332.070,93
1.2 Sachanlagen	371.733.534,81	372.330.610,24	597.075,43	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	113.908.509,25	111.617.212,96	-2.291.296,29
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	467.639,63	471.865,84	4.226,21	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	109.074.204,49	106.726.302,47	-2.347.902,02
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	243.009.599,01	244.296.564,26	1.286.965,25	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.834.304,76	4.890.910,49	56.605,73
1.2.4 Infrastrukturvermögen	97.876.921,95	96.364.700,26	-1.512.221,69	2.7 Sonstige Sonderposten	231.451,94	190.677,30	-40.774,64
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.983.303,05	3.502.992,60	-480.310,45	3. Rückstellungen	54.850.053,79	56.971.718,37	2.121.664,58
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.240.390,80	9.711.832,92	-528.557,88	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.013.690,00	52.547.709,15	2.534.019,15
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.155.680,37	17.982.654,36	1.826.973,99	3.4 Sonstige Rückstellungen	4.836.363,79	4.424.009,22	-412.354,57
1.3 Finanzanlagen	46.885.614,91	37.227.519,50	-9.658.095,41	4. Verbindlichkeiten	7.484.191,36	8.596.949,05	1.112.757,69
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	481.046,00	0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.133.284,69	0,00	-3.133.284,69
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	18.267.087,75	6.294.064,62	-11.973.023,13	4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.133.284,69	0,00	-3.133.284,69
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	28.137.481,16	30.452.408,88	2.314.927,72	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	537.836,07	1.165.271,37	627.435,30
2. Umlaufvermögen	81.749.269,89	96.921.671,24	15.172.401,35	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.990,45	37.141,56	29.151,11
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.718.382,40	31.680.657,12	3.962.274,72	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	850.000,00	754.136,82	-95.863,18
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	27.037.404,01	30.832.062,35	3.794.658,34	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	694.054,99	4.285.324,03	3.591.269,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.347,62	51.638,86	9.291,24	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	2.261.025,16	2.355.075,27	94.050,11
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	5.875,00	1.450,00	-4.425,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten	2.277.355,09	4.568.864,54	2.291.509,45
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.613,94	20.140,82	16.526,88				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	629.141,83	775.365,09	146.223,26				
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	54.030.887,49	65.241.014,12	11.210.126,63				
4. Rechnungsabgrenzungsposten	3.751.384,86	4.447.141,36	695.756,50				
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.751.384,86	4.447.141,36	695.756,50				
Bilanzsumme Aktiva	526.304.248,55	532.391.964,84	6.087.716,29	Bilanzsumme Passiva	526.304.248,55	532.391.964,84	6.087.716,29

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



5. Anhang
zur
Schlussbilanz

Gliederung

	Seite
A. Rechtsgrundlagen	53
B. Gliederung des Jahresabschlusses	54
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden	54
D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva	
D.1 Anlagevermögen	55
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	
D.1.2 Sachanlagen	
D.1.3 Finanzanlagen	
D.2 Umlaufvermögen	66
D.2.1 Vorräte	
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
D.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	
D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	
D.3 Ausgleichsposten für latente Steuern	68
D.4 Rechnungsabgrenzungsposten	69
D.4.1 Disagio	
D.4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	
D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	69
E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva	
E.1 Eigenkapital	70
E.1.1 Kapitalrücklage	
E.1.2 Sonstige Rücklagen	
E.1.3 Ergebnisvortrag	
E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	
E.2 Sonderposten	73
E.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	
E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	
E.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	
E.2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	
E.2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	
E.2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	
E.2.7 Sonstige Sonderposten	

E.3	Rückstellungen	76
	E.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	
	E.3.2 Steuerrückstellungen	
	E.3.3 Rückstellungen für latente Steuern	
	E.3.4 Sonstige Rückstellungen	
E.4	Verbindlichkeiten	79
	E.4.1 Anleihen	
	E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	
	E.4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
	E.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	
	E.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
	E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
	E.4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
	E.4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
	E.4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	
	E.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	
	E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	
E.5	Rechnungsabgrenzungsposten	81
F.	Angaben zu Ergebnisrechnungen und Teilergebnisrechnungen	81
G.	Angaben zu Finanzrechnungen und Teilfinanzrechnungen	81
H.	Sonstige Angaben	
H.1	Ausgleich von Kostenunterdeckungen	81
H.2	Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind	82
H.3	Währungsumrechnungen	82
H.4	Einschränkungen von Grundbesitzrechten	82
H.5	Drohende finanzielle Belastungen für die keine Rückstellungen gebildet wurden	82
H.6	Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften	82
H.7	Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten	82
H.8	Sonstige Haftungsverhältnisse	82
H.9	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen	82

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

Anlagen zum Anhang der Bilanz

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

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 des Landkreises Mainz-Bingen wurde unter Beachtung des § 57 LKO (Landkreisordnung) i. V. m. § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO (Gemeindeordnung), der §§ 33 Nr. 5; 35 Abs. 2 und Abs. 6; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4; 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO (Gemeindehaushaltsverordnung) und § 14 Abs. 4 KomDoppikLG (Landesgesetz zur Einführung der kommunalen Doppik) in den jeweils geltenden Fassungen erstellt.

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

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

Folgende Aufstellungsgrundsätze sind für die Schlussbilanz berücksichtigt worden:

- **Stichtagsprinzip:** § 108 Abs.1 GemO bestimmt den „Schluss eines jeden Haushaltsjahres“, folglich der 31.12. des jeweiligen Jahres. Somit sind die an diesem Tag herrschenden objektiven Verhältnisse und subjektiven Einschätzungen für die Bilanzierung und Bewertung maßgebend.
- **Grundsatz der Vollständigkeit:** Das Inventar muss sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten sowie alle Haftungsverhältnisse, Verpflichtungen aus kreditähnlichen Geschäften und sonstigen finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde enthalten.
- **Verrechnungsverbot:** Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen dürfen nicht mit Erträgen, Grundstücksrechte dürfen nicht mit Grundstückslasten verrechnet werden.
- **Bilanzidentität:** Forderung nach vollständiger Übereinstimmung der Schlussbilanz einer Abrechnungsperiode mit der Schlussbilanz des unmittelbar vorhergehenden Bilanzierungszeitraumes.
- **Bilanzstetigkeit:** Der Grundsatz bezieht sich auf die Beziehungen der Schlussbilanz eines Jahres zur Schlussbilanz des Folgejahres, d.h. Beibehaltung der Bilanzgliederung, Stetigkeit der Bilanzposten.
- **Grundsatz der Einzelbewertung:** Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten.
- **Grundsatz der Vorsicht:** Als wesentlichstes und ältestes Leitprinzip; Aktiva eher niedrig, Schulden eher höher ansetzen.
- **Realisationsprinzip:** Erträge erst erfassen, wenn sie tatsächlich realisiert wurden. (kein Ausweis der Wertsteigerung am ruhenden Vermögen).
- **Imparitätsprinzip:** Zum Bilanzstichtag erkennbare Verluste sind dagegen bei der Aufstellung der Bilanz zu berücksichtigen (außerplanmäßige Abschreibungen).
- **Periodisierungsprinzip:** Kodifizierter Grundsatz, wonach Aufwendungen und Erträge unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen einem Haushaltsjahr zuzurechnen sind.

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

Die Zugänge des Anlagevermögens im Jahr 2016 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 des § 47 GemHVO kann erst mit dem Jahresabschluss 2018 umgesetzt werden, da die bisherige Bilanzposition „1.3 Ergebnisvortrag“ noch Vorträge aus vergangenen Haushaltsjahren enthält, die erst mit dem Jahresabschluss 2017 umgebucht werden können (Änderung § 18 Abs. 3 GemHVO).

Die Gliederungsvorschrift des § 48 GemHVO findet uneingeschränkt Beachtung.

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

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

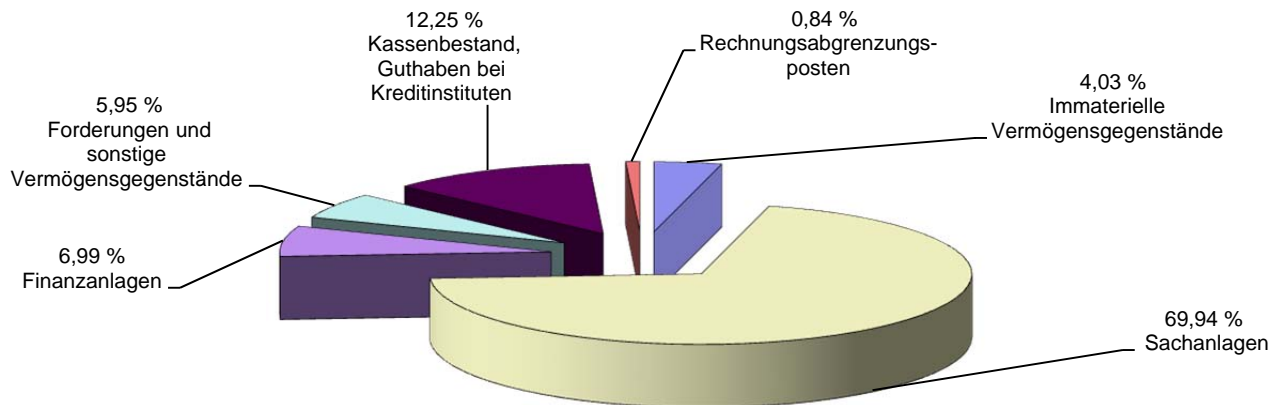
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Vergleich zum Vorjahr sind für das Rechnungsjahr 2016 mit Ausnahme der Bilanzposition „1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen“ bedingt durch die Änderungen der VV Nr. 5 zu § 34 GemHVO, keine abweichenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt worden.

D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Aktiva

Zusammensetzung der Aktiva

Schlussbilanz 2016 Aufteilung Aktiva: 532.391.964,84 EUR



■ 4,03 % = 21.465.022,50 EUR Immaterielle Vermögensgegenstände	■ 69,94 % = 372.330.610,24 EUR Sachanlagen
■ 6,99 % = 37.227.519,50 EUR Finanzanlagen	■ 5,95 % = 31.680.657,12 EUR Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände
■ 12,25 % = 65.241.014,12 EUR Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	■ 0,84 % = 4.447.141,36 EUR Rechnungsabgrenzungsposten

D.1 Anlagevermögen

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

Zusammensetzung:

Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2015 EUR	Veränderungen EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	22.184.444,08	-719.421,58	21.465.022,50
Sachanlagen	371.733.534,81	597.075,43	372.330.610,24
Finanzanlagen	46.885.614,91	-9.658.095,41	37.227.519,50
Insgesamt	440.803.593,80	-9.780.441,56	431.023.152,24

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 31.12.2015	Zugänge und Umbuchungen	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge	Abschreibung	Stand zum 31.12.2016	Veränderung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	538.374,62	295.806,72	-7,00	-270.747,39	563.426,95	25.052,33
Geleistete Zuwendungen	16.934.521,81	1.366.939,67	-5.976,50	-1.588.390,30	16.707.094,68	-227.427,13
Gezahlte Investitionszuschüsse	1.844.673,04	33.181,22	-6,00	-85.328,41	1.792.519,85	-52.153,19
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.866.874,61	-464.893,59	0,00	0,00	2.401.981,02	-464.893,59
Insgesamt	22.184.444,08	1.231.034,02	-5.989,50	-1.944.466,10	21.465.022,50	-719.421,58

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

D.1.1.1

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

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

D.1.1.2

Geleistete Zuwendungen

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

Hierunter fallen alle Zuschüsse des Landkreises, die in den Bereichen des Feuerwehr- bzw. Rettungswesens, der Sportförderung, der Kindertagesstätten, der Wohlfahrts- und Jugendpflege oder für den Schulbereich für Investitionen anderer geleistet wurden.

Die Zuwendung aus Sportfördermitteln i. H. v. 64.258,00 EUR an die Stadt Oppenheim für den Sportplatz Landskron-Arena wurde auf die entsprechende Anlage (unter Pos. D.1.2.3 bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte) umgebucht, da diese mittlerweile dem Landkreis Mainz-Bingen übertragen wurde.

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

D.1.1.3

Gezahlte Investitionszuschüsse

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

Hier sind Zuschüsse für Investitionen anderer erfasst, bei denen dem Landkreis ein Nutzungsrecht eingeräumt wird; beispielsweise für Oberflächenentwässerung für Kreisstraßen.

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

D.1.1.4

Geschäfts- oder Firmenwert

entfällt

D.1.1.5

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

In dieser Position werden unsere Zuwendungen / Zuschüsse, die wir an Dritte leisten, zunächst solange geparkt, bis die Investition fertig gestellt ist. Danach wird die jeweilige Zuwendung auf die Position D.1.1.2 (Geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung) bzw. D.1.1.3 (Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter) umgebucht und abgeschrieben.

D.1.2

Sachanlagen

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

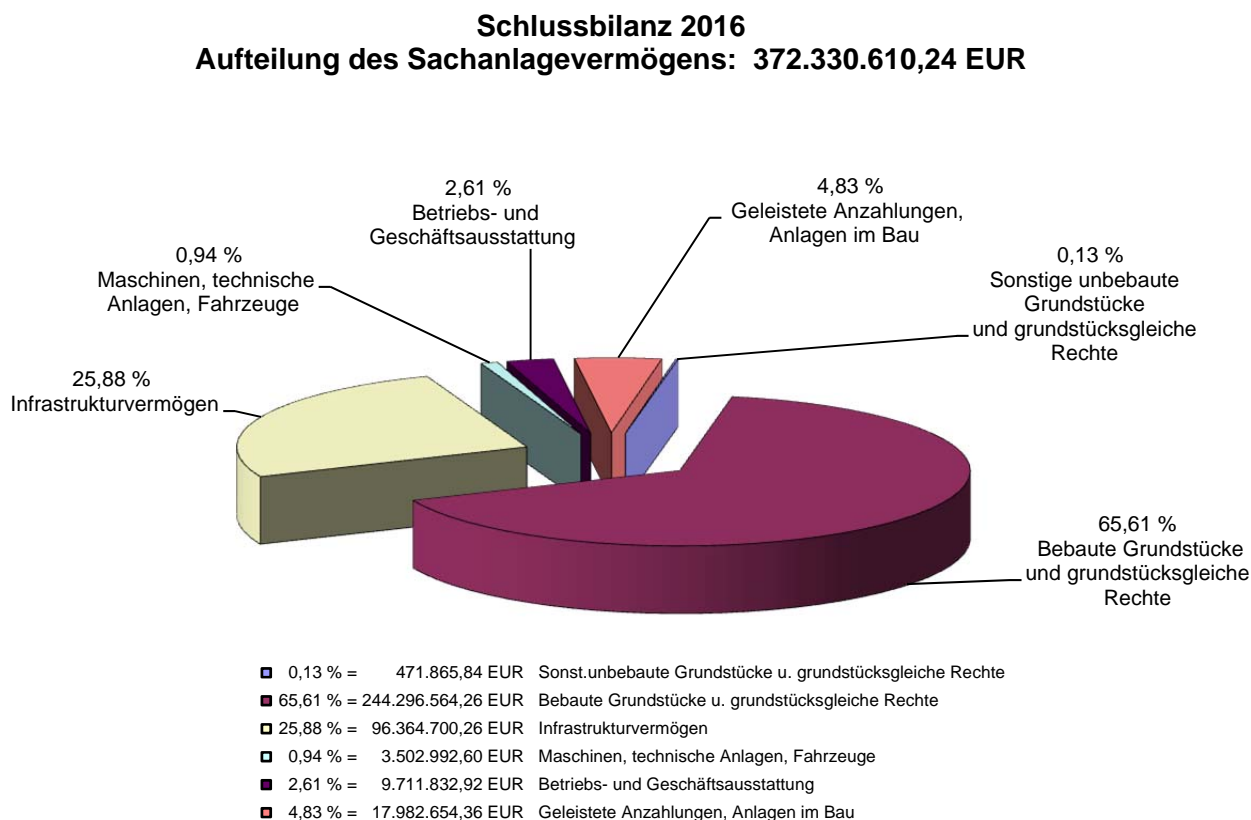
Zusammensetzung und Entwicklung:

Sachanlagen	Stand zum 31.12.2015 EUR	Zugänge und Umbuchungen EUR	Abgänge und aufgelaufene Abschreibung auf Abgänge EUR	Abschreibung EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR	Veränderung EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	467.639,63	4.226,21	0,00	0,00	471.865,84	4.226,21
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	243.009.599,01	5.997.840,49	-16,00	-4.710.859,24	244.296.564,26	1.286.965,25
Infrastrukturvermögen	97.876.921,95	883.902,23	-75.569,92	-2.320.554,00	96.364.700,26	-1.512.221,69
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.983.303,05	171.712,42	-5.682,61	-646.340,26	3.502.992,60	-480.310,45
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.240.390,80	1.490.232,46	-41.353,50	-1.977.436,84	9.711.832,92	-528.557,88
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.155.680,37	2.840.110,71	-1.013.136,72	0,00	17.982.654,36	1.826.973,99
Insgesamt	371.733.534,81	11.388.024,52	-1.135.758,75	-9.655.190,34	372.330.610,24	597.075,43

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

Im Haushaltsjahr 2016 wurden an vier kreiseigenen Schulen, der IGS und dem Gymnasium Nieder-Olm, sowie den Gymnasien Nackenheim und Oppenheim eine körperliche Inventur abgeschlossen. Als Ergebnis dieser Inventur musste Anlagevermögen im Wert von insgesamt 27.409,64 EUR in Abgang gestellt werden. Die Details der Inventarabgänge sind im Einzelnen in den Inventurlisten vermerkt und durch die Produktverantwortlichen bestätigt.

Zusammensetzung des Sachanlagevermögens:



D.1.2.1 Wald, Forsten entfällt

D.1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grundsätzlich stellt jede Grundstücksparzelle einen eigenen, nicht abschreibbaren Vermögensgegenstand des Anlagevermögens dar, der auch einzeln zu bewerten ist. Die Erhöhung um 4.226,21 EUR begründet sich im Erwerb zweier Ausgleichsflächen (über Auflösung Anlage im Bau).

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 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
- 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 erhöht, da durch Auflösungen von Anlagen im Bau und der Umbuchung der Zuwendung aus Sportfördermitteln für den Sportplatz Landskron-Arena (von Pos. D.1.1.2 geleistete Zuwendungen) mehr Vermögen bei den bebauten Grundstücken geschaffen wurde, als durch die Abschreibungen verzehrt worden sind.

Des Weiteren ist eine Korrekturbuchung aufgrund der saldierten Darstellung eines Vermögensgegenstandes im vergangenen Jahresabschluss vorgenommen worden. Die entsprechende Zuwendung ist nun als Sonderposten bilanziert (Pos. E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen).

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 31.12.2016 noch nicht im Eigentum des Landkreises standen, sind zwar erfasst, aber bislang noch nicht bewertet. Hierbei handelt es sich meist um Grundstücke, die im Besitz von Privatpersonen, der Deutschen Bahn AG oder aber im Eigentum von Gemeinden stehen, wobei hier eine mehrfache Nutzung besteht (z. B. Kreisstraße, Gemeindestraße und Wald). Diese Grundstücke werden dann sukzessive in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen, sobald der Landkreis als Eigentümer im Grundbuch eingetragen ist.

Durch den Neubau verschiedener Straßenabschnitte / Ingenieurbauwerke wurden insgesamt neue Vermögensgegenstände in Höhe von 813.844,66 EUR, aufgrund der Auflösung von Anlagen im Bau, aktiviert. Damit verbunden waren Restbuchwerte von 16.676,37 EUR der alten bestehenden Anlagen durch Verluste aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen auszubuchen.

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

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

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Aufgrund von unentgeltlichen Abgängen von Straßengrundstücken waren 53.096,33 EUR gegen die Kapitalrücklage auszubuchen. Darüber hinaus waren auch unentgeltliche Zugänge in Höhe von 32,01 EUR einzubuchen.

D.1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden entfällt

D.1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler entfällt

D.1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Verminderung dieser Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr ist im Wesentlichen auf die Abschreibungen zurückzuführen. Die Neuanschaffungen bzw. Aktivierungen von „Anlagen im Bau“ konnten den Werteverzehr nicht neutralisieren.

D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

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

Unentgeltlich erworbene Vermögensgegenstände (z. B. Spenden Dritter an Schulen) sind mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bzw. auf Grundlage von Erfahrungswerten, analog der Vorschriften zur Erstellung der Eröffnungsbilanz, bewertet und aktiviert worden. Dementsprechend wurde in gleicher Höhe ein Sonderposten gebildet.

D.1.2.9
Pflanzen und Tiere
entfällt

D.1.2.10
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

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

Im Rahmen der Auflösung von Anlagen im Bau wurden insgesamt 1.013.136,72 EUR gegen Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen ausgebucht. Hierbei handelte es sich um Baumaßnahmen, die letztendlich nicht umgesetzt bzw. nicht durchgeführt wurden, für die aber bereits Auszahlungen, z.B. für Architektenhonorare, Planungskosten für Heizung, Lüftung, Sanitär, Baugrunduntersuchungen und Vermessungskosten vorgenommen wurden. Des Weiteren waren mehrere Maßnahmen um nicht aktivierungsfähige Ausgaben (z.B. Beweissicherungs- und Abbruchkosten) zu berichtigen.

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

Bereich Hochbau

Im Jahr 2016 wurden von dem Konto „Anlagen im Bau“ im Bereich der Schulen und des sonstigen Hochbaus Werte in Höhe von 4.221.484,14 EUR aktiviert. Hierbei ergaben sich folgende neue Vermögenswerte durch fertiggestellte Baumaßnahmen:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
Erneuerung Kunstrasenplatz IGS Sprendlingen	28.10.2013	377.838,98
Erneuerung Kleinspielfelder RS Gau-Algesheim	20.05.2014	598.704,37
Erneuerung Kleinspielfelder Gymnasium Nieder-Olm	22.10.2013	313.533,63
Errichtung Kleinspielfeld Gymnasium Ingelheim	22.10.2013	302.134,19
Sanierung Parkplatz Gymnasium Ingelheim	08.09.2014	344.840,43
Errichtung Kleinspielfeld Förderschule Bingen	25.08.2014	141.031,00
Errichtung Kunststoffplatz IGS Ingelheim	25.09.2014	872.712,08
Kauf ehem. Dorfschänke Oberdiebach	01.01.2016	83.670,45
Kauf Trollmühle	01.11.2015	1.187.019,01
Insgesamt		4.221.484,14

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00387	Neubau Bushaltestelle Gymnasium Nackenheim	86.221,74
AIB00429	Neubau Betriebs Kita	1.054.545,53
AIB00435	Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim	2.562.150,89
AIB00436	Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm	2.671.742,60
AIB00438	Hausalarmanlage Gymnasium Ingelheim	133.938,70
AIB00442	Errichtung von Sportflächen Gymnasium Nackenheim	221.013,54
AIB00467	Neubau Sporthalle Gymnasium Bingen	17.515,24
AIB00475	Erweiterung Mensa Gymnasium Bingen	1.495.000,81
AIB00479	Hausalarmanlage alte Sportanlage Gymnasium Nackenheim	14.686,32
AIB00480	Umbau Mensa Gymnasium Nieder-Olm	528.225,95
AIB00483	Umbau Mensa Gymnasium Ingelheim	111.962,01
AIB00484	Errichtung Beachvolleyballfeld Gymnasium Ingelheim	74.876,22
AIB00485	Neubau Kfz-Zulassungsstelle	2.926.423,31
AIB00486	Erweiterung Mensa IGS Nieder-Olm	730.785,02
AIB00493	2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm	92.996,35
AIB00496	Neubau Schulgebäude BBS Ingelheim	2.808,40
AIB00511	Freizeit- u. Sportanlage RS Bingen	284.499,63
AIB00516	Fahrradabstellanlage mit Witterungsschutz	36.177,38
AIB00517	Kreuzhof - Umbau Betriebsbereitschaft	468.919,65
AIB00518	Neugestaltung Schulhof	508.980,30
AIB00519	Umbau ehem. Sparkasse Oppenheim	213.646,25
AIB00522	Kanalanschluss Trollmühle, Rheinstr. 199	9.754,78
AIB00528	Osterbergstraße - Umbau Betriebsbereitschaft	212.299,78
AIB00531	Oberdiebach - Umbau Betriebsbereitschaft	34.529,76
Insgesamt		14.493.700,16

Bereich Tiefbau

Im Laufe des Jahres 2016 wurden die nachfolgenden Kreisstraßenbaumaßnahmen zum Inbetriebnahme-Datum aktiviert:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K18 - Ausbau der OD Heidesheim	06.07.2012	187.394,11
K18 - Neubau Stützmauer OD Heidesheim	21.08.2012	62.525,90
K34 - Grunderw. Neub. Radweg zw. Mommenheim u. Lörzweiler		43.638,89
K41 - Grunderw. Querspange südlich Dienheim		70.392,78
K44 - Ausbau der OD Oppenheim	22.12.2011	367.817,47
K25 - Grunderw. Ausb. OD Bacharach ab Einmündung L224		4.518,70
K11 - Teilausbau der OD Ockenheim	20.12.2012	77.556,81
Insgesamt		813.844,66

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

AnBu-Nr.	Maßnahme	Betrag in EUR
AIB00186	K44 - Ausbau, 2. BA Oppenheim-Dexheim	1.132.171,06
AIB00210	K41 - Querspange südlich Dienheim (Grunderwerb)	249.137,80
AIB00220	K35 - Flurbereinigungsverfahren Hahnheim-Moosberg	32.233,58
AIB00383	K34 - Neubau Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	686.155,49
AIB00400	Spundwand Appelbach bei Badenheim	406.879,43
AIB00450	Ausbau Forststraße	452.212,98
AIB00492	K41 - Bestandsausbau zw. Wintersheim und Dorn-Dürkheim	229.206,11
AIB00498	K6 - Neubau Radweg zw. Welgesheim und Zotzenheim	139.880,88
AIB00503	K9/B48 - Ausbau des VKP Münster-Sarmsheim	41.078,62
AIB00523	K16 - Neubau Radweg südl. von Engelstadt	1.265,21
AIB00525	K44 - Ausbau OD Oppenheim, 1. BA Wormser Str.	44.743,46
AIB00530	K34 - Grunderw. Neubau Radweg zw. Zornheim u. Mommenheim	36.102,36
Insgesamt		3.451.066,98

D.1.3 Finanzanlagen

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Finanzanlagen	Stand zum 31.12.2015	Zu- / Abgänge incl. Umbuchungen	Stand zum 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	481.046,00	0,00	481.046,00
Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	18.267.087,75	-11.973.023,13	6.294.064,62
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	28.137.481,16	2.314.927,72	30.452.408,88
Insgesamt	46.885.614,91	-9.658.095,41	37.227.519,50

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

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

D.1.3.1

Anteile an verbundenen Unternehmen

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

D.1.3.2

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

entfällt

D.1.3.3

Beteiligungen

entfällt

D.1.3.4

Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

entfällt

D.1.3.5

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

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

	Stand zum 31.12.2015 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
Zweckverband Förderschule K	2.072.655,63	0,00	2.072.655,63
Abfallwirtschaftsbetrieb	13.621.835,75	-11.973.585,13	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
Verkehrsverbund Rhein-Nahe	4.215,00	0,00	4.215,00
Rhein-Nahe Verkehrsverbund	1,00	0,00	1,00
Zweckverband Sparkasse Rhein-Nahe	1,00	0,00	1,00
Wasserleitungsgenossenschaft Oberdiebach	0,00	562,00	562,00
Insgesamt	18.267.087,75	-11.973.023,13	6.294.064,62

Die Verminderung bei dem Abfallwirtschaftsbetrieb gegenüber dem Vorjahr beruht auf der Änderung der VV Nr. 5 zu § 34 GemHVO (Wertansätze der Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten). Bei der Bilanzierung von Eigenbetrieben darf nur das festgestellte Eigenkapital ohne Gewinn-/Verlustvortrag und ohne Jahresgewinn/-verlust ausgewiesen werden. Die in der Vergangenheit angewandte „Spiegelbildmethode“ ist nicht mehr zulässig.

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 31.12.2015 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
Rheinhausen Touristik GmbH	8.700,00	0,00	8.700,00
WfB GmbH Mainz	164.000,00	0,00	164.000,00
Kreisvolkshochschule	1,00	0,00	1,00
Versorgungsrücklage	27.769.781,03	2.314.927,72	30.084.708,75
RWE-Aktien	191.887,84	0,00	191.887,84
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre	511,29	0,00	511,29
Naheland Touristik GmbH	2.600,00	0,00	2.600,00
Insgesamt	28.137.481,16	2.314.927,72	30.452.408,88

Zum 01.01.1999 wurde die gesetzliche Versorgungsrücklage gemäß § 14 a Bundesbesoldungsgesetz i. V. m § 3a des Landesgesetzes über den Finanzierungsfonds für die Beamtenversorgung Rheinland-Pfalz (LFinFG) eingeführt. Sie finanziert sich durch eine Verminderung der jeweiligen Besoldungsanpassungen.

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 2016 wurden der Versorgungsrücklage als gesetzliche Zahlung 95.003,85 EUR zugeführt. Hinzu kommt noch eine freiwillige Zahlung i. H. v. 1.634.726,79 EUR, sowie die Weiterleitung von Erstattungen für Pensionsrückstellungen i. H. v. 585.197,08 EUR im Zusammenhang mit Beamten, die anderen Behörden bzw. Dritten zugewiesen sind.

**D.1.3.8
Sonstige Ausleihungen**
entfällt

**D.2
Umlaufvermögen**

Das Umlaufvermögen mit einem Wert in Höhe von 96.921.671,24 EUR stellt solches Vermögen dar, welches schnell umgeschlagen wird, wie z. B. Vorräte, Forderungen und liquide Mittel.

**D.2.1
Vorräte**
entfällt

**D.2.2
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2015	Zu- / Abgänge	Stand zum 31.12.2016
	EUR	EUR	EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	27.037.404,01	3.794.658,34	30.832.062,35
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.347,62	9.291,24	51.638,86
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	5.875,00	-4.425,00	1.450,00
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.613,94	16.526,88	20.140,82
Sonstige Vermögensgegenstände	629.141,83	146.223,26	775.365,09
Insgesamt	27.718.382,40	3.962.274,72	31.680.657,12

Der Stand der zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich verminderte sich im Jahr 2016 um 43.252,41 EUR (neue Niederschlagungen in Höhe von 134.215,92 EUR abzgl. Korrekturbuchungen z.B. aufgrund von Geldeingängen von 11.650,06 EUR und der Ausbuchung unbefristeter Niederschlagungen aus 2011 in Höhe von 165.818,27 EUR).

Der Stand der Einzelwertberichtigungen gegenüber dem privaten Bereich verminderte sich um 46.118,22 EUR (neue Wertberichtigungen von 124.123,69 EUR abzgl. Wertberichtigungskorrekturen, z. B. aufgrund von Geldeingängen von 4.423,64 EUR und der Auflösung der Wertberichtigungen aus 2011 in Höhe von 165.818,27 EUR).

Die Ausbuchung der unbefristeten Niederschlagungen und Wertberichtigungen aus 2011 erfolgt gem. § 23 Abs.2 GemHVO. Demnach sind zeitlich unbefristet niedergeschlagene Ansprüche 5 Jahre in der Bilanz vorzuhalten, danach sind sie aus dem Forderungsbestand auszubuchen.

Von den im Jahr 2016 ausgesprochenen Niederschlagungen entfielen auf:

	wertmäßiger Anteil	davon befristet	unbefristet
Kfz-Gebühren	33,6 %	18,0 %	82,0 %
Transferleistungen	33,5 %	77,3 %	22,7 %
Essensgeld	19,6 %	18,0 %	82,0 %
Bußgeld	8,4 %	0,0 %	100,0 %
sonstige Gebühren	4,9 %	43,0 %	57,0 %

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

Weitere Einzelwertberichtigungen in Höhe von 387.494,89 EUR erfolgten durch Buchungen von Abgängen auf Kassenreste. Bei den nicht zweifelhaften Forderungen gegenüber dem privaten Bereich war das allgemeine Ausfallrisiko zu bewerten und in Form einer Pauschalwertberichtigung von 10 % zu verbuchen.

Die Gesamtsumme der wertzuberichtigenden Forderungen hat sich gegenüber 2015 um 1.221.694,52 EUR auf 7.374.617,29 EUR erhöht. Die Pauschalwertberichtigung war somit um einen Betrag von 122.169,45 EUR auf 737.461,73 EUR anzupassen.

Davon entfallen 731.738,02 EUR auf die Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtlicher Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Zunahme um 120.311,49 EUR), sowie 5.723,71 EUR auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Zunahme um 1.857,96 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 2016 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten.

Von dem Gesamtbetrag entfallen rd. 13,14 Mio. EUR auf Forderungen gegenüber dem Land aufgrund vorgesehener bzw. bereits endgültig bewilligter Zuwendungen im Rahmen von Schulbaumaßnahmen. Soweit die Bewilligungen noch nicht endgültig ausgesprochen wurden, können sich noch Änderungen in der Höhe der Zuwendungen ergeben. Damit sind Teile der Forderungen risikobehaftet.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Forderungen um 3.794.658,34 € erhöht. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Veränderungen:

- Erhöhung der Bundesbeteiligung an den KdU insb. wegen Kostensteigerung durch Flüchtlinge rd. 1,2 Mio. EUR
- Neue Forderungen gegen das Land i. R. des § 89d SGB VII Kostenerstattung unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (UMA) rd. 3,0 Mio. EUR
- Saldierte Verminderung der Forderungen gegenüber dem Land bei Investitionszuwendungen, Personal- u. Sachkosten AfA sowie der Schulbuchausleihe rd. - 1,3 Mio. EUR
- Erhöhung der Forderungen gegen den privaten Bereich, insbes. gegen Leistungsempfänger im Bereich des JobCenters rd. 0,9 Mio. EUR

D.2.2.2

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen stammen aus dem Jahresabschluss 2016 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 der Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen

D.2.2.3

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

entfällt

D.2.2.4

Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

entfällt

D.2.2.5

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

Diese Position beinhaltet den Kostenanteil des Abfallwirtschaftsbetriebes an den Sach- und Vollstreckungskosten des Jahres 2016.

D.2.2.6

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um eine Forderung gegen eine Verbandsgemeinde wegen Kürzung einer Kreiszuwendung sowie um Abfallgebühren der Liesel-Metten-Schule.

D.2.2.7

Sonstige Vermögensgegenstände

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

D.2.3

Wertpapiere des Umlaufvermögens

entfällt

D.2.4

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

Der Stand der liquiden Mittel (Giro-, Tagesgeld- und Festgeldkonten, sowie Barkasse) hat sich um 11.210.126,63 EUR auf insgesamt 65.241.014,12 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

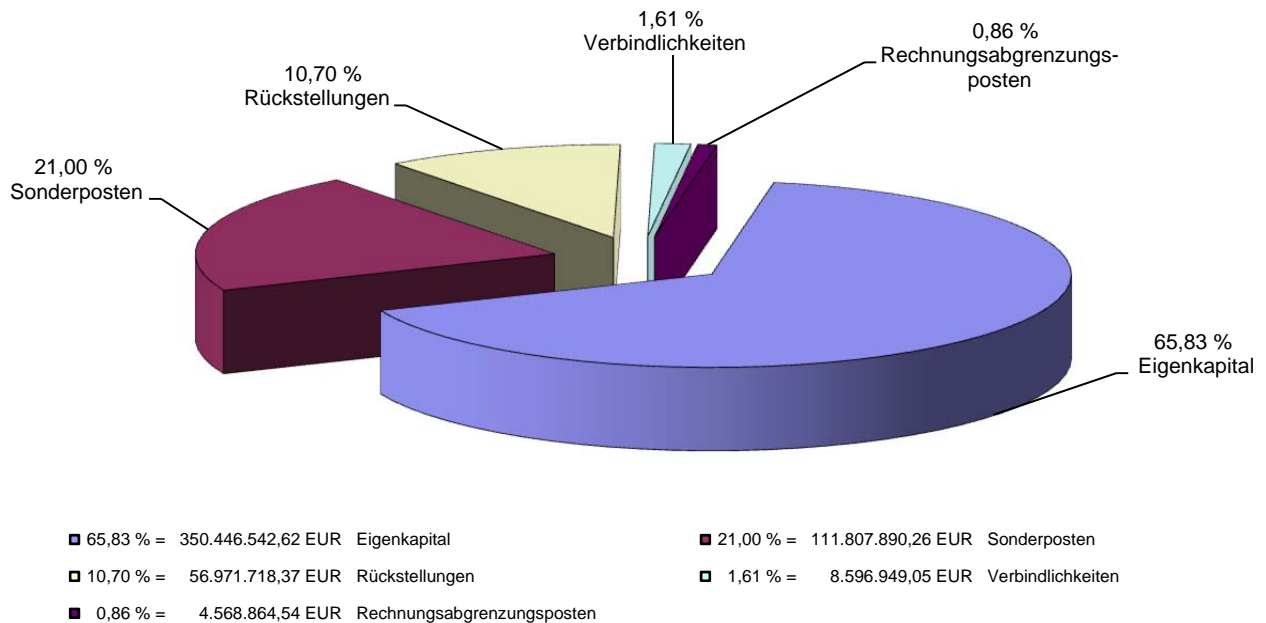
Im Jahr 2016 waren Zahlungen in Höhe von 4.447.141,36 EUR als aktive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Es handelte sich dabei überwiegend um Leistungen des Jobcenters, Unterhaltsvorschussleistungen sowie Personalaufwendungen (Dienstbezüge Beamte und Aufwandsentschädigungen) für den Monat Januar 2017, die zum 01.01.2017 fällig waren und daher bereits im Dezember 2016 ausgezahlt werden mussten.

D.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag entfällt

E. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz Passiva

Zusammensetzung der Passiva

Schlussbilanz 2016
Aufteilung Passiva: 532.391.964,84 EUR



E.1 Eigenkapital

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

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

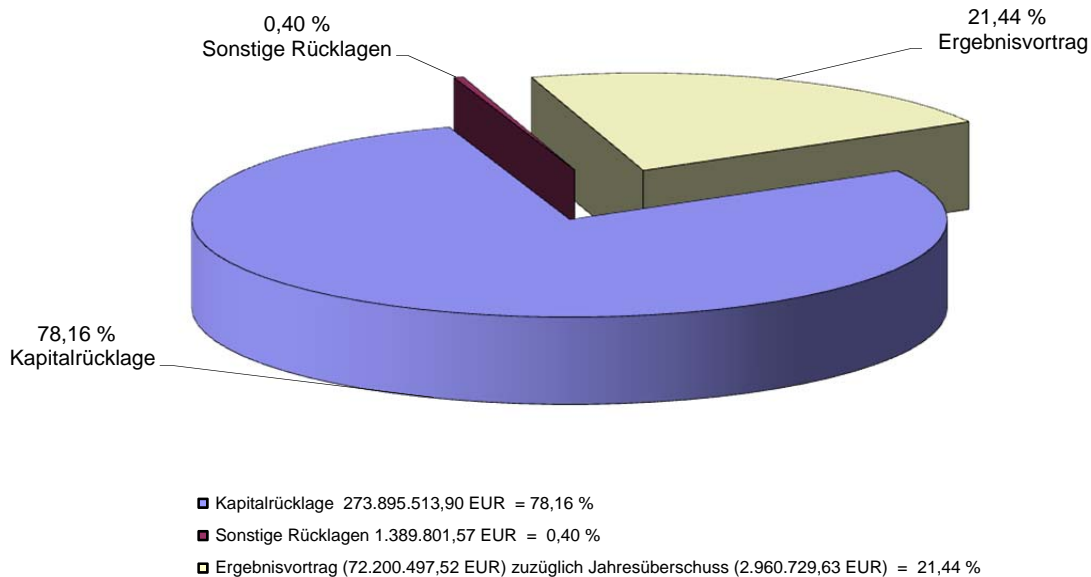
Das kommunale Eigenkapital kann durch den Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung erhöht oder aber auch durch Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung vermindert werden.

Zusammensetzung und Entwicklung:

Eigenkapital	Stand zum 31.12.2015 EUR	Korrekturen der Kapitalrücklage EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR	Veränderung EUR
Kapitalrücklage	245.192.983,46	28.702.530,44	273.895.513,90	28.702.530,44
Sonstige Rücklagen	1.389.801,57	0,00	1.389.801,57	0,00
Ergebnisvortrag	84.725.866,70	0,00	72.200.497,52	-12.525.369,18
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	16.244.035,39	0,00	2.960.729,63	-13.283.305,76
Insgesamt	347.552.687,12	28.702.530,44	350.446.542,62	2.893.855,50

Zusammensetzung des Eigenkapitals

Schlussbilanz 2016 Aufteilung des Eigenkapitals: 350.446.542,62 EUR



E.1.1 Kapitalrücklage

Zum 31.12.2016 hat sich die Kapitalrücklage des Landkreises Mainz-Bingen aufgrund der durchgeführten Korrekturen, die gem. § 18 Abs. 3 und Abs. 7 GemHVO ergebnisneutral mit der Kapitalrücklage zu verrechnen waren, erhöht.

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

Erläuterungen siehe Position	Veränderung EUR
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	32,01
D.1.2.4 Infrastrukturvermögen	-53.096,33
E.1.3 Ergebnisvortrag	28.769.404,57
E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.886,99
E.2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-15.696,80
Insgesamt	28.702.530,44

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 31.12.2016 gebildet worden:

Maßnahme	Anlagen-Nr.	Betrag in EUR
Erweiterung IGS Sprendlingen	SOPO07651	252.400,00
Erweiterung IGS Nieder-Olm	SOPO07652	79.600,00
Neubau Sporthalle IGS Ingelheim	SOPO07653	11.155,50
Erweiterung Lehrerzimmer Gymnasium Oppenheim	SOPO07654	16.000,00
Erweiterung Gymnasium Oppenheim	SOPO07655	63.223,00
Neubau Mensa Gymnasium Oppenheim	SOPO07656	38.457,50
Umbau Gymnasium Ingelheim	SOPO07873	16.000,00
Neubau FS Oppenheim	SOPO07886	227.500,00
Erweiterung Gymnasium Nackenheim	SOPO07969	152.465,20
Neubau Mensa FS Ingelheim	SOPO08699	23.099,17
Neubau Sporthalle RS plus Ingelheim	SOPO09384	45.000,00
Erweiterung IGS Oppenheim	SOPO09385	189.000,00
Erweiterung Gymnasium Nieder-Olm	SOPO09386	19.358,80
Erweiterung IGS Ingelheim	SOPO09419	14.741,60
Erweiterung FOS Realschule plus Bingen	SOPO09805	52.000,00
Umbau Fachräume Gymnasium Ingelheim	SOPO10030	50.600,80
Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim	SOPO10031	30.000,00
Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm	SOPO10032	30.000,00
Erweiterung FOS Realschule Nierstein	SOPO10033	79.200,00
Insgesamt		1.389.801,57

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

E.1.3 Ergebnisvortrag

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

Der Stand zum Bilanzstichtag setzt sich wie folgt zusammen:

Haushaltsjahr	Jahresergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag)	Verrechnung mit dem Jahresergebnis		Verrechnet mit der Kapitalrücklage	Stand 31.12.
	EUR	Jahr	EUR	EUR	EUR
2009	30.709.586,84	2012	-2.466.706,58	-28.242.880,26	0,00
2010	28.769.404,57			-28.769.404,57	0,00
2011	7.158.598,51				7.158.598,51
2012	-2.466.706,58	2009	2.466.706,58		7.158.598,51
2013	9.449.033,03				16.607.631,54
2014	39.348.830,59				55.956.462,13
2015	16.244.035,39				72.200.497,52

E.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss des Jahres 2016 entspricht dem Saldo der Ergebnisrechnung des Jahres 2016 und beträgt 2.960.729,63 EUR.

Der Überschuss erhöht rein faktisch das Eigenkapital und wird gem. § 18 Abs. 3 GemHVO mit dem Jahresabschluss 2017 direkt der Kapitalrücklage zugeführt.

Weitere Angaben zur Ergebnisrechnung sind dem Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

E.2 Sonderposten

E.2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich entfällt

E.2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

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

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

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

Zusammensetzung und Entwicklung:

Sonderposten zum Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2015 EUR	Zugänge und Umbuchungen EUR	Abgänge und aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge EUR	ertrags-wirksame Auflösung EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR	Veränderung EUR
Sonderposten aus Zuwendungen	109.074.204,49	840.241,97	-8.616,51	-3.179.527,48	106.726.302,47	-2.347.902,02
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	4.834.304,76	139.919,90	-83.314,17	0,00	4.890.910,49	56.605,73
Sonstige Sonderposten	231.451,94	40,41	-40.815,05		190.677,30	-40.774,64
Insgesamt	114.139.961,19	980.202,28	-132.745,73	-3.179.527,48	111.807.890,26	-2.332.070,93

Zur näheren Erläuterung der Entwicklung verweisen wir auf die beiliegende Sonderpostenübersicht (Anlage 2 zum Anhang zur Schlussbilanz).

E.2.2.1

Sonderposten aus Zuwendungen

Im Laufe des Jahres 2016 wurden nachfolgende Zuwendungen aus dem Bereich des Kreisstraßenbaus als Sonderposten aktiviert und den entsprechenden Straßenabschnitten zugeordnet:

Maßnahme	Inbetriebnahme	Betrag in EUR
K18 - Ausbau der Ortsdurchfahrt Heidesheim, 1. u. 2. BA	06.07.2012	149.952,01
K34 - Grunderwerb Radweg zw. Mommenheim und Lörzweiler		15.610,50
K44 - Ausbau der Ortsdurchfahrt Oppenheim, 3. BA	22.12.2011	236.547,00
K25 - Grunderwerb Ausbau Ortsdurchfahrt Bacharach, 2. BA		4.366,96
K11 - Teilausbau Ortsdurchfahrt Ockenheim	20.12.2012	41.715,00
Insgesamt		448.191,47

Des Weiteren ist eine Korrekturbuchung, aufgrund der saldierten Darstellung eines Vermögensgegenstandes im vergangenen Jahresabschluss, vorgenommen worden. Die entsprechende Zuwendung ist nun als Sonderposten bilanziert (Pos. D.1.2.3 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte).

Korrekturbuchungen gegen die Kapitalrücklage

Aufgrund der Überprüfung einer Baumaßnahme wurde festgestellt, dass der zur Erstellung der Eröffnungsbilanz gemeldete Anfangsbestand eines Sonderpostens um 15.696,80 EUR zu niedrig war. Eine entsprechende Berichtigung war hier vorzunehmen.

Des Weiteren waren bei unentgeltlichen Abgängen von Straßengrundstücken zwei Sonderposten entsprechend 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
AIB00224	K44 – Ausbau zwischen Dexheim und Oppenheim, 2. BA, Zuwendung Land	735.000,00
AIB00391	K18 – Ausbau der Ortsdurchfahrt Heidesheim, 1. u. 2. BA, Zuwendung Land	104.384,86
AIB00413	Zuwendung für Bushaltestelle Nackenheim, Zuwendung Land	70.158,00
AIB00449	Kostenbeteiligung Bau Sporthalle, Stadtverwaltung .Nieder-Olm	350.000,00
AIB00454	Betriebs Kita, Zuwendung KV	120.000,00
AIB00455	Betriebs Kita, Zuwendung Land	83.000,00
AIB00456	Ausbau Forststrasse, Zuschuss AWB	227.755,55
AIB00468	GTS-Pauschale Gymnasium Bingen	8.096,58
AIB00488	Neubau Sporthalle Gymnasium Nackenheim, Zuwendung Land	570.000,00
AIB00489	Neubau Sporthalle Gymnasium Nieder-Olm, Zuwendung Land	570.000,00
AIB00491	K41 - Ausbau zwischen Wintersheim und Dorn-Dürkheim, Zuwendung Land	173.850,00
AIB00494	2 Bushaltestellen incl. Buswartehallen Nieder-Olm, Zuwendung Land	70.556,00
AIB00499	K6 - Neubau Radweg zwischen Welgesheim und Zotzenheim	91.300,00
AIB00500	K34 - Neubau Radweg zw. Zornheim und Mommenheim, Zuwendung Land	389.950,00
AIB00501	K34 - Neubau Radweg zw. Zornheim und Mommenheim, Kostenbeteiligung OG	56.769,13
AIB00506	K9 - Ausbau Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land	27.500,00
AIB00507	K1 - Ausbau Münster-Sarmsheim, Zuwendung Land	162.250,00
AIB00508	Hochwasserschutz Appelbach, Zuwendung Land	437.000,00
AIB00520	Neubau Kfz-Zulassungsstelle Bingen, Zuwendung Land	455.000,00
AIB00524	K16 - Radweg südl. von Engelstadt, Zuwendung Land	77.550,00
AIB00526	K44 - Ausbau OD Oppenheim, 1. BA Wormser Str., Zuwendung Land	110.550,00
AIB00529	Materialpool Krippenwagen Kindertagespflege, Zuwendung Land	240,37
Insgesamt		4.890.910,49

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 31.12.2015 EUR	Zuführung (Aufwand) EUR	Auflösung (Ertrag) EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR	Ver- änderung EUR
<u>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</u>					
Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	24.504.930,00	601.681,00		25.106.611,00	601.681,00
Beihilferückstellungen für aktive Beamte	7.387.233,00	105.575,00		7.492.808,00	105.575,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	14.087.115,00	1.457.997,00		15.545.112,00	1.457.997,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	3.911.162,00	361.242,00		4.272.404,00	361.242,00
Aktive Ehrenamt	39.813,00	6.202,15		46.015,15	6.202,15
Versorgungsempfänger Ehrenamt	83.437,00	1.322,00		84.759,00	1.322,00
Zwischensumme	50.013.690,00	2.534.019,15	0,00	52.547.709,15	2.534.019,15
<u>Sonstige Rückstellungen</u>					
Nicht genommener Urlaub	1.417.880,42	25.032,62		1.442.913,04	25.032,62
Geleistete Überstunden	517.760,25	2.758,73	22.415,61	498.103,37	-19.656,88
Altersteilzeit	159.980,50	255.147,40	224.166,57	190.961,33	30.980,83
Drohende Verpflichtungen aus anh. Gerichtsverfahren	354.000,00	58.600,00	254.000,00	158.600,00	-195.400,00
Altforderung ALG II der Bundesagentur für Arbeit	1.741.426,36		168.543,19	1.572.883,17	-168.543,19
Altforderung KdU der Bundesagentur für Arbeit	503.936,99		74.488,77	429.448,22	-74.488,77
Altforderung EGL der Bundesagentur für Arbeit	141.379,27		10.279,18	131.100,09	-10.279,18
Zwischensumme	4.836.363,79	341.538,75	753.893,32	4.424.009,22	-412.354,57
Insgesamt					
	54.850.053,79	2.875.557,90	753.893,32	56.971.718,37	2.121.664,58

Bis zum 31.12.2016 sind bereits 30.084.708,75 EUR für Rückstellungen bei der Versorgungskasse Darmstadt tatsächlich eingezahlt worden. Diese sind auf der Aktivseite der Bilanz unter Finanzanlagen erläutert (siehe hierzu Position D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens).

E.3.1

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen

Die Pensionsrückstellungen sind von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2016 berechnet worden. Die Rückstellung für Pensionen wurden auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert nach § 6a Abs. 3 EStG bilanziert. Dabei wurden ein Rechnungszinssatz von 6 % und die biometrischen Tabellen nach Heubeck zugrunde gelegt. Hierbei wurden Versorgungsanteile eines Dritten bei den Versorgungsempfängern berücksichtigt, ebenso eine eventuelle künftige Versorgungslastenverteilung im Aktivbereich. Für die aktiven Beamten ist eine Teilwertsumme zu bilden, für die Versorgungsempfänger ist der Barwert anzusetzen.

Beihilferückstellungen

Die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern (derzeitigen und zukünftigen) wurden von der Versorgungskasse Darmstadt zum Stichtag 31.12.2016 berechnet. Nach Rücksprache mit der Versorgungskasse teilte diese mit, dass diese Rückstellungen auf Basis geeigneter Krankenversicherungstarife errechnet werden. Versicherungsmathematisch kann aus diesen Tabellen eine zu erwartende Krankenkostenleistung unterstellt werden.

Diese Tarife werden von Seiten der Versorgungskasse jährlich neu in Erfahrung gebracht. Darüber hinaus stieg auch die Anzahl der zu berücksichtigenden Versorgungsempfänger für Beihilfeverpflichtungen von 228 auf 237 an.

Rückstellungen für Ehrensold

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

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

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

E.3.2

Steuerrückstellungen

entfällt

E.3.3

Rückstellungen für latente Steuern

entfällt

E.3.4 Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für Altersteilzeit

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

Für die im Laufe des Jahres 2016 evtl. neu bewilligte Altersteilzeitvereinbarung musste eine Zuführung (Aufstockungsbeträge) gebildet werden. Die Zuführung muss außerdem die neu angesparten Erfüllungsrückstände für die Freistellungsphase berücksichtigen.

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

Rückstellungen für Urlaub und Gleitzeitguthaben

Die erforderlichen Rückstellungen wurden getrennt (Beamte/Beschäftigte und Urlaub/Gleitzeit) zum Stichtag 31.12.2016 neu berechnet. Der Resturlaub bei den Beamten und den Beschäftigten sowie die Gleitzeitguthaben der Beamten haben sich, gegenüber der Vorjahresbilanz, erhöht. Gründe hierfür sind einerseits angeordnete Überstunden, andererseits das Verschieben des Urlaubs aufgrund der angeordneten Überstunden. Aufgrund der Bestimmungen des TVöD und der Urlaubsverordnung für die Beamten kann der Resturlaub auch noch im nächsten Kalenderjahr angetreten werden

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sind gem. § 36 Abs.1 Ziffer 9 GemHVO Rückstellungen zu bilden. Aufgrund eines anstehenden Vergleichs waren hier die Rückstellungen aus dem Bereich Hochbau um 254.000,00 EUR zu vermindern, gleichzeitig wurde eine neue Rückstellung aus dem Bereich Tiefbau gebildet. Insgesamt sind zum 31.12.2016 für anhängige Klageverfahren (Klageforderung und Prozesskostenrisiko) 158.600,00 EUR zu bilanzieren.

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

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

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

Die Rückstellungen waren hier um 253.311,14 EUR auf insgesamt 2.133.431,48 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 31.12.2015 EUR	Zu- / Abgänge EUR	Stand zum 31.12.2016 EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.133.284,69	-3.133.284,69	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	537.836,07	627.435,30	1.165.271,37
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.990,45	29.151,11	37.141,56
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	850.000,00	-95.863,18	754.136,82
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	694.054,99	3.591.269,04	4.285.324,03
Sonstige Verbindlichkeiten	2.261.025,16	94.050,11	2.355.075,27
Insgesamt	7.484.191,36	1.112.757,69	8.596.949,05

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

E.4.1 Anleihen entfällt

E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.

E.4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Haushaltsjahr 2016 wurden die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen in Höhe von 3.133.284,69 EUR restlos getilgt.

Nähere Angaben sind dem Rechenschaftsbericht unter dem Punkt 3.5.2 – Verbindlichkeiten zu entnehmen.

E.4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung entfällt

E.4.3

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen
entfällt

E.4.4

Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
entfällt

E.4.5

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2016 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2016 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2016 nicht mehr ausgezahlt werden konnten. Die Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen für Baumaßnahmen, Bauunterhaltungskosten für Gebäude sowie Wohnungen für Kontingentflüchtlinge u. Asylbewerber.

E.4.6

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2016 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Es handelt sich dabei um Rechnungen, die bilanziell dem Jahr 2016 zuzurechnen waren, aber vor dem 31.12.2016 nicht mehr ausgezahlt werden konnten.

Die Zunahme der Verbindlichkeiten im Vergleich zum Vorjahr stammt im Wesentlichen aus Verbindlichkeiten gegenüber der Kreisvolkshochschule Mainz-Bingen im Rahmen der Weiterleitung von Landeszuweisungen zur Verbesserung der Kindertagesbetreuung sowie der RNN GmbH im Rahmen der Allgemeinen Umlage an Zweckverbände, hier zum Ausgleich ÖPNV Fähre.

E.4.7

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
entfällt

E.4.8

Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
entfällt

E.4.9

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

Die Veränderung in Höhe von 95.863,18 EUR ergibt sich aus der Verminderung einer Verbindlichkeit gegenüber dem Zweckverband Sparkasse Mainz (Dotationskapital) um 96.000,00 EUR (Tilgungsanteil 2016) sowie einer neuen Verbindlichkeit gegenüber dem Abfallwirtschaftsbetrieb von 136,82 EUR.

E.4.10

Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten stammen aus dem Jahresabschluss 2016 und entsprechen den dort gebildeten Kassenresten. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um eine Erstattung an das Land (Personalkosten BAföG), eine Zahlung an die Versorgungskasse Darmstadt (Pensionsrückstellung 2016) und die Weiterleitung einer Landeszuwendung (Integrationspauschale Asyl) an Städte, Gemeinden u. Verbandsgemeinden im Landkreis in Höhe von rd. 4,2 Mio. EUR.

Diese waren bilanziell dem Jahr 2016 zuzurechnen, konnten aber vor dem 31.12.2016 nicht mehr ausgezahlt werden.

Die im Vorjahr unter dieser Position ausgewiesenen Verbindlichkeiten von rd. 0,6 Mio. EUR wegen Erstattungen an das Land (Schulbuchausleihe) und an den Bund (ALGII) bestehen nicht mehr. Somit ergibt sich im Saldo eine Erhöhung der Verbindlichkeiten um rd. 3,6 Mio. EUR.

E.4.11

Sonstige Verbindlichkeiten

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

E.5

Rechnungsabgrenzungsposten

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

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

Im Jahre 2016 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 4.568.864,54 EUR gebildet. Es handelt sich dabei um Abschlagszahlungen, Landeszuwendungen und Personalkostenerstattungen des Landes, eine Abschlagszahlung des Bundes für ALG II Leistungen 01/17 sowie um Zahlungen von Sozialleistungsträgern, Kostenbeiträge, Mieten u. ä. Zahlungen, die zum 01.01.2017 oder später fällig waren, aber bereits im Jahr 2016 bei der Kreiskasse eingegangen sind.

F.

Angaben zu Ergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen

Die wesentlichen Veränderungen der Ergebnisrechnung ergeben sich aus den Veränderungen der Teilhaushalte 01 bis 13. Für nähere Informationen verweisen wir auf die Erläuterungen des in der Anlage beigefügten Rechenschaftsberichtes.

G.

Angaben zu Finanzrechnung und Teilfinanzrechnungen

Die wesentlichen Veränderungen der Finanzrechnung ergeben sich aus den Veränderungen der Teilhaushalte 01 bis 13. Für nähere Informationen verweisen wir auf die Erläuterungen des in der Anlage beigefügten Rechenschaftsberichtes.

H. Sonstige Angaben

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

H.1

Ausgleich von Kostenunterdeckungen entfällt

H.2
Trägerschaften bei Sparkassen, die nicht bilanziert sind
entfällt

H.3
Währungsumrechnungen
entfällt

H.4
Einschränkungen von Grundbesitzrechten

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

H.5
Drohende Finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

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

H.6
Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Landkreis hat nur wenige Leasingverträge abgeschlossen, so dass diese sehr übersichtlich auf einer Seite abzulesen sind. Zur Erläuterung verweisen wir auf die nachfolgend beigefügte Tabelle (Anlage 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

Im Jahr 2016 wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

H.10

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

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

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

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

H.11

Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

entfällt

H.12

Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten

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

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

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

Für das Jahr 2016 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 2016 betragen voraussichtlich (Abrechnung steht noch aus):

- Umlagen Arbeitgeber rund 1.500.000 EUR
- Sanierungsgelder rund 605.000 EUR

H.13

Derivative Finanzinstrumente

entfällt

H.14 Beteiligungen

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

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

H.15 Organisationen, für die der Landkreis uneingeschränkt haftet

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

H.16 Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der im Jahr 2016 beschäftigten Beamtinnen und Beamten sowie der tariflich Beschäftigten zeigt folgende Übersicht:

	Stand zum 31.12.2015	Veränderungen	Stand zum 31.12.2016
Beamtinnen / Beamte	230	+ 10	240
Beschäftigte	846	+ 51	897
Insgesamt	1.076	+ 61	1.137

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 31.12.2016 beträgt 639.731,37 EUR. Zum Anderen betragen die Unterhaltserstattungsansprüche nach § 7 UVG zum 31.12.2016 insgesamt 5.377.257,00 EUR. Die Geldleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz werden zu je 1/3 von Bund, Land und dem Landkreis getragen. Der Forderungsanteil des Kreises beläuft sich dabei auf 1.792.419,00 EUR.

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

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

J. Ort, Datum, Unterschrift des Landrates

Ingelheim, 25.08.2017



Claus Schick
Landrat



Anlage 1

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht für das Haushaltsjahr 2016

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		Wert- minderung durch unterlassene Instand- haltung, Altlasten, sonstiges
	Stand zum 31.12.2015	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2016	aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12.2015	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2016	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Absch.- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert	
1.1.01 Rechte u. Werte sowie Lizenzen an solchen	2.378.941,35	295.806,72	-7.091,11	0,00	2.667.656,96	-1.840.566,73	0,00	-270.747,39	0,00	7.084,11	-2.104.230,01	563.426,95	538.374,62	10,1 %	21,1 %	-2,00
1.1.02 Geleistete Zuwendungen m. Zweckbindung	38.709.204,47	59.797,16	-3.470.549,66	1.307.142,51	36.605.594,48	-21.774.682,66	0,00	-1.588.390,30	0,00	3.464.573,16	-19.898.499,80	16.707.094,68	16.934.521,81	4,3 %	45,6 %	0,00
1.1.03 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsbereich.	3.611.683,47	0,00	-236.439,43	33.181,22	3.408.425,26	-1.767.010,43	0,00	-85.328,41	0,00	236.433,43	-1.615.905,41	1.792.519,85	1.844.673,04	2,5 %	52,6 %	0,00
1.1.05 Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	2.866.874,61	939.688,14	0,00	-1.404.581,73	2.401.981,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.401.981,02	2.866.874,61	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.02 Sonstige unbebaute Grundstücke	467.639,63	0,00	0,00	4.226,21	471.865,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471.865,84	467.639,63	0,0 %	100,0 %	0,00
1.2.03 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	339.224.365,91	1.806.995,42	-2.612.064,06	4.190.845,07	342.610.142,34	-96.214.766,90	0,00	-4.710.859,24	0,00	2.612.048,06	-98.313.578,08	244.296.564,26	243.009.599,01	1,4 %	71,3 %	-146.522,52
1.2.04 Infrastrukturvermögen	164.767.161,68	21.150,19	-305.280,55	862.752,04	165.345.783,36	-66.890.239,73	0,00	-2.320.554,00	0,00	229.710,63	-68.981.083,10	96.364.700,26	97.876.921,95	1,4 %	58,3 %	-2.745.489,04
1.2.05 Bauten auf fremden Grund u. Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %	0,00
1.2.07 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	17.727.423,96	85.989,22	-27.810,61	85.723,20	17.871.325,77	-13.744.120,91	0,00	-646.340,26	0,00	22.128,00	-14.368.333,17	3.502.992,60	3.983.303,05	3,6 %	19,6 %	-15.537,50
1.2.08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.542.254,41	1.454.769,95	-1.136.483,02	35.462,51	24.896.003,85	-14.301.863,61	0,00	-1.977.436,84	0,00	1.095.129,52	-15.184.170,93	9.711.832,92	10.240.390,80	7,9 %	39,0 %	-79,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.717.697,89	7.954.861,74	-1.013.136,72	-5.114.751,03	18.544.671,88	-562.017,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-562.017,52	17.982.654,36	16.155.680,37	0,0 %	97,0 %	-562.017,52
1.3.01 Anteile an verbundene Unternehmen	481.046,00	0,00	0,00	0,00	481.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	481.046,00	481.046,00	0,0 %	100,0 %	0,00
1.3.05 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. ö. R.	18.268.765,84	562,00	-11.973.585,13	0,00	6.295.742,71	-1.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.678,09	6.294.064,62	18.267.087,75	0,0 %	100,0 %	-1.678,09
1.3.07 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	28.137.481,16	2.314.927,72	0,00	0,00	30.452.408,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.452.408,88	28.137.481,16	0,0 %	100,0 %	0,00
Gesamt	657.900.540,38	14.934.548,26	-20.782.440,29	0,00	652.052.648,35	-217.096.946,58	0,00	-11.599.656,44	0,00	7.667.106,91	-221.029.496,11	431.023.152,24	440.803.593,80	1,8 %	66,1 %	-3.471.325,67



Anlage 2

Sonderpostenspiegel

Sonderpostenübersicht für das Haushaltsjahr 2016

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

Posten / Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand zum 31.12.2015	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2016	aufgelaufene Auflösungen zum 31.12.2015	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Auflösungen auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2016	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durch- schnitt- licher Auf- satz	Durch- schnitt- licher Rest- buch- wert
2.0.00 Sonstige Rücklagen gem. § 38 (3) GemHVO	-1.389.801,57	0,00	0,00	0,00	-1.389.801,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.389.801,57	-1.389.801,57	0,0 %	100,0 %
2.2.01 Sonderposten aus Zuwendungen	-174.876.463,79	-366.594,07	567.862,64	-473.647,90	-175.148.843,12	65.802.259,30	0,00	3.179.527,48	0,00	-559.246,13	68.422.540,65	-106.726.302,47	-109.074.204,49	1,8 %	60,9 %
2.2.03 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	-4.834.304,76	-613.567,80	83.314,17	473.647,90	-4.890.910,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.890.910,49	-4.834.304,76	0,0 %	100,0 %
2.2.07 Sonstige Sonderposten	-231.451,94	-40,41	40.815,05	0,00	-190.677,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-190.677,30	-231.451,94	0,0 %	100,0 %
Gesamt	-181.332.022,06	-980.202,28	691.991,86	0,00	-181.620.232,48	65.802.259,30	0,00	3.179.527,48	0,00	-559.246,13	68.422.540,65	-113.197.691,83	-115.529.762,76	1,8 %	62,3 %



Anlage 3

Finanzielle Verpflichtungen

aus

Leasingverträgen

und

kreditähnlichen Rechtsgeschäften

(Leasingverzeichnis)

Vertragsgegenstand	Vertragspartner	Zugang Vertragsgegenstand	Abgang Vertragsgegenstand	Laufzeit Beginn	Laufzeit Ende	Kosten pro Abrechnungsperiode	Kosten aktuelles Jahr	Restlaufzeit Ausgaben	Periode	Bemerkungen
Dokumentenscanner Kodak Ngenuity 9090 DC	Deutsche Leasing für Sparkassen und Mittelstand GmbH			02.04.2014	30.04.2018	317,73 €	3.812,76 €	5.083,68 €	Abrechnung monatlich	
Dienstwagen Audi A8 (GB I)	Audi AG			17.03.2016	16.03.2017	287,15 €	2.871,50 €	574,30 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 2000
Dienstwagen Audi A6 (GB II)	Audi AG			26.04.2016	25.04.2017	163,43 €	1.470,87 €	490,29 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 2100
Dienstwagen Audi A4 (GB V)	Audi AG			17.03.2016	16.03.2017	145,78 €	1.457,80 €	291,56 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 3100
Dienstwagen Audi A4 (GB III)	Audi AG			17.03.2016	16.03.2017	145,78 €	1.457,80 €	291,56 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 4100
Dienstwagen VW Amarok Tdi (Bautrupp)	Volkswagen Leasing			13.03.2014	12.03.2017	399,84 €	4.798,08 €	799,68 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6002
Dienstwagen Ford Fiesta	LeasPlan GmbH			23.12.2016	22.12.2019	152,20 €	152,20 €	5.327,00 €	Abrechnung monatlich	MZ LK 6400
Dienstwagen Ford Fiesta	LeasPlan GmbH			23.12.2016	22.12.2019	152,20 €	152,20 €	5.327,00 €	Abrechnung monatlich	MZ LK 6500
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			01.04.2016	31.03.2019	206,89 €	1.862,01 €	5.586,03 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 7500
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			01.04.2016	31.03.2019	206,89 €	1.862,01 €	5.586,03 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 8500
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			01.04.2016	31.03.2019	206,89 €	1.862,01 €	5.586,03 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 9500
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			03.06.2015	02.06.2018	196,79 €	2.361,48 €	3.345,43 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6011
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			03.11.2015	02.11.2018	203,82 €	2.445,84 €	3.464,94 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6013
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			20.11.2015	19.11.2018	227,53 €	2.730,36 €	5.233,19 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 5555
Dienstwagen Ford Focus Tdi	LeasPlan GmbH			26.01.2016	25.01.2019	229,42 €	2.753,04 €	5.735,50 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 5556
Dienstwagen Ford Transit Custom Kombi	LeasPlan GmbH			02.03.2016	01.09.2017	282,28 €	2.822,80 €	2.258,24 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 6014
Dienstwagen Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasPlan GmbH			20.11.2015	19.11.2019	344,52 €	4.134,24 €	12.058,20 €	Abrechnung monatlich	BIN LK 200
Dienstwagen Ford Connect Tdi (Bautrupp)	LeasPlan GmbH			19.11.2015	18.11.2018	252,95 €	3.035,40 €	5.817,85 €	Abrechnung monatlich	BIN-LK 300
Dienstwagen Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasPlan GmbH			15.01.2016	14.01.2019	419,95 €	5.039,40 €	10.498,75 €	Abrechnung monatlich	BIN LK 400
Dienstwagen Ford Transit Tdi (Bautrupp)	LeasPlan GmbH			02.11.2016	01.11.2020	312,89 €	625,78 €	14.392,94 €	Abrechnung monatlich	BIN LK 500
Dienstwagen VW E UP	Volkswagen Leasing			08.08.2014	07.08.2018	361,76 €	4.341,12 €	6.873,44 €	Abrechnung monatlich	MZ-LK 1234
Dienstwagen VW Golf VI (Jobcenter)	Volkswagen Leasing			09.12.2014	01.03.2017	279,65 €	3.355,80 €	559,30 €	Abrechnung Monatlich	MZ LK 6000
Dienstwagen VW Golf VI (Jobcenter)	Volkswagen Leasing			30.01.2015	29.01.2018	202,30 €	2.427,60 €	2.225,30 €	Abrechnung Monatlich	MZ LK 6001
Summe:						5.698,64 €	57.832,10 €	107.406,24 €		



Anlage 4

Übersicht über die

Haftungsverhältnisse

Übersicht über die Haftungsverhältnisse zum 31.12.2016 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 21 GemHVO

lfd. Nr.	Art der Bürgschaft	Bürgschaftsnehmer	Datum der Bürgschaftserklärung	Grund des Haftungsverhältnisses	Gesamtbetrag EUR
1	Ausfallbürgschaft	Kreisvolkshochschule Mainz-Bingen e.V., Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	29.11.2000	Bürgschaft zur Sicherung aller bestehenden und künftigen, auch bedingten oder befristeten Ansprüche aus der Mitgliedschaft der KVHS bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt	870.000,00
2	Ausfallbürgschaft	EnergieDienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	30.11.2000	Bürgschaft zur Sicherung aller bestehenden und künftigen, auch bedingten oder befristeten Ansprüche aus der Mitgliedschaft der EDG bei der Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände in Darmstadt	1.159.884,00
3	Ausfallbürgschaft	EnergieDienstleistungs- gesellschaft Rheinhessen-Nahe mbH (EDG), Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	14.08.2003	Bürgschaft für ein Darlehen bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW), Palmengartenstr. 5-9, 60325 Frankfurt a.M., zur Finanzierung des Blockheizkraftwerkes (BHKW) zur Wärme- und Stromversorgung "Gymnasium Oppenheim"	56.000,00
Gesamt:					2.085.884,00



Anlage 5
Übersicht
über die
Beteiligungen

Übersicht über die Beteiligungen zum 31.12.2016 gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 20 GemHVO

Anlage 5

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	-944.353,22 EUR (31.12.2015)
Gewässerzweckverband Selzverband	Georg-Rückert-Str. 11, 55218 Ingelheim	71,00 v.H.	329.752,31 EUR	-53.177,09 EUR (31.12.2015)
Energiedienstleistungsgesellschaft Rheinessen-Nahe mbH (EDG)	Am Giener 13, 55268 Nieder-Olm	46,66 v.H.	481.046,00 EUR (Stammeinlage)	933.995,40 EUR (31.12.2015)
Wiesbachverband	Ernst-Ludwig-Str. 36, 55232 Alzey	45,00 v.H.	173.513,09 EUR	-10.660,27 EUR (31.12.2015)
Zweckverband „Schulverband Schule mit dem Förderschwerpunkt motorische Entwicklung“	Maria-Montessori-Str. 2, 55268 Nieder-Olm	42,75 v.H.	2.072.655,63 EUR	285.662,62 EUR (31.12.2015)
Zweckverband „Sparkasse Mainz“	Konrad-Adenauer-Straße 3, 55218 Ingelheim	40,00 v.H.	2.054.495,10 EUR	0,00 EUR (31.12.2015)
Zweckverband Rhein-Nahe- Nahverkehrsverbund GmbH (ZRNN GmbH)	Bahnhofstraße 2, 55218 Ingelheim	28,10 v.H.	4.215,00 EUR (Stammeinlage)	-4.159,90 EUR (31.12.2015)
Rheinessen-Touristik GmbH	Kreuzhof 1, 55268 Nieder-Olm	18,77 v.H.	8.700,00 EUR (Stammeinlage)	8.525,59 EUR (31.12.2015)
WFB Fertigung & Service – Werkstätten für behinderte Menschen Mainz gGmbH (ab Nov.2016 „in.betrieb gGmbH“)	Carl-Zeiss-Straße 2, 55129 Mainz-Hechtsheim	16,40 v.H.	164.000,00 EUR (Stammeinlage)	-359.576,14 EUR (31.12.2015)
Appelbachverband	Salinenstr. 56, 55543 Bad Kreuznach	9,88 v.H.	10.615,87 EUR	85.637,74 EUR (31.12.2015)
Zweckverband „Tierkörperbeseitigung in Rheinland-Pfalz, im Saarland, im Rheingau- Taunus-Kreis und im Landkreis Limburg- Weilburg“	Am Orschbach 2, 54518 Rivenich	2,264 v.H.	1,00 EUR	in Liquidation
Naheland-Touristik GmbH	Bahnhofstr. 37 55606 Kirn	1,685 v.H.	2.600,00 EUR (Stammeinlage)	12.057,11 EUR (31.12.2015)
Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	Baedekerstraße 5, 45128 Essen	0,40 v.H.	511,29 EUR (Stammeinlage)	-1.707.308,03 EUR (01.07.15 – 30.06.16)
Wasserleitungsgenossenschaft eG	Rheingoldstr. 147, 55413 Oberdiebach	0,53 v. H.	562,00 EUR	0,00 EUR (31.12.2015)



Anlage 6

Mitglieder des Kreistages

des Landkreises

Mainz-Bingen

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

(Stand: 31.12.2016)

CDU-Kreistagsfraktion (18 Mitglieder)

Achatz, Alfons
Barth, Thomas
Dr. Becker, Marco

Bettingen, Markus
Choquet, Kornelia

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

SPD-Kreistagsfraktion (18 Mitglieder)

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

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

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

FWG-Kreistagsfraktion (5 Mitglieder)

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

FDP-Kreistagsfraktion (2 Mitglieder)

Jerchow, Helga
Strutz, Walter

Vertreter der Partei Die Piraten (1)

Walter, Patrick



6. Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis und Gliederung

	<u>Seite</u>
I. Organisation des Landkreises und statistische Angaben (incl. Schulen)	100 - 104
II. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises	105 - 131
1. Zusammengefasstes Ergebnis	105 - 124
1.1 Bilanz	105 - 106
1.2 Ergebnisrechnung	106 - 108
1.3 Erläuterungen einzelner Positionen der Ergebnisrechnung	109 - 120
<u>Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.1. Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	109
1.3.2. Erträge der sozialen Sicherung	110 - 111
1.3.3. Übrige laufende Erträge (Pos. 1, 4, 5, 6 u. 9)	112
<u>Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</u>	
1.3.4. Personal- und Versorgungsaufwendungen	113 - 114
1.3.5. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114
1.3.6. Abschreibungen	114
1.3.7. Aufwendungen der sozialen Sicherung	114 - 119
1.3.8. Übrige laufende Aufwendungen (Pos. 16 u. 18)	120
<u>Finanzergebnis</u>	
1.3.9. Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	120
1.3.10. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	121
1.4 Finanzrechnung	121 - 123
1.5 Haushaltsausgleich	124
2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage	125 - 127
2.1 Kennzahlen zur Ertragslage	125
2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage	126 - 127

3.	Darstellung der Vermögens- und Finanzlage des Landkreises	128 - 131
3.1	Anlagevermögen	129
3.2	Umlaufvermögen	129
3.3	Liquide Mittel	129
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	129
3.5	Schulden	130
3.6	Eigenkapital	130 - 131
4.	Vorgänge nach dem Schluss des Haushaltsjahres	131
III. Teilhaushalte, Allgemeines		131
IV. Prognose- und Risikobericht		131 - 132
Anlagen zum Rechenschaftsbericht		133 – 137
	Anlage I Organigramm der Kreisverwaltung Mainz-Bingen	134
	Anlage II Aufstellung über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	135 - 137



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

1. Organisation des Landkreises

Die Organe des Landkreises sind:

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

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

Aufbauorganisation der Kreisverwaltung

Das Organigramm mit Stand 31.12.2016 ist als Anlage I beigefügt.

2. Statistische Angaben

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

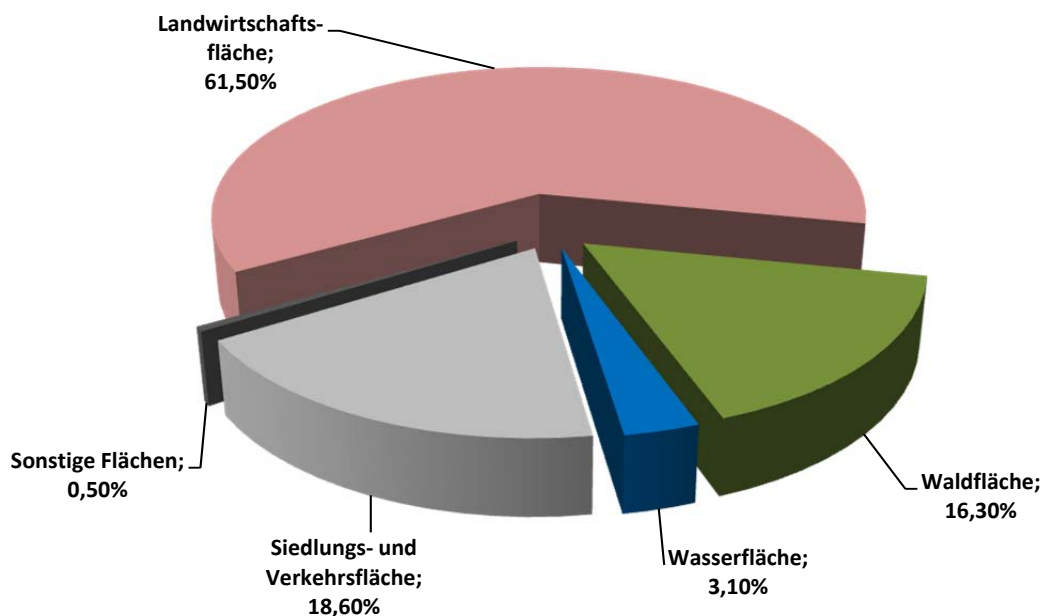
Hauptwohnsitz

Nebenwohnsitz

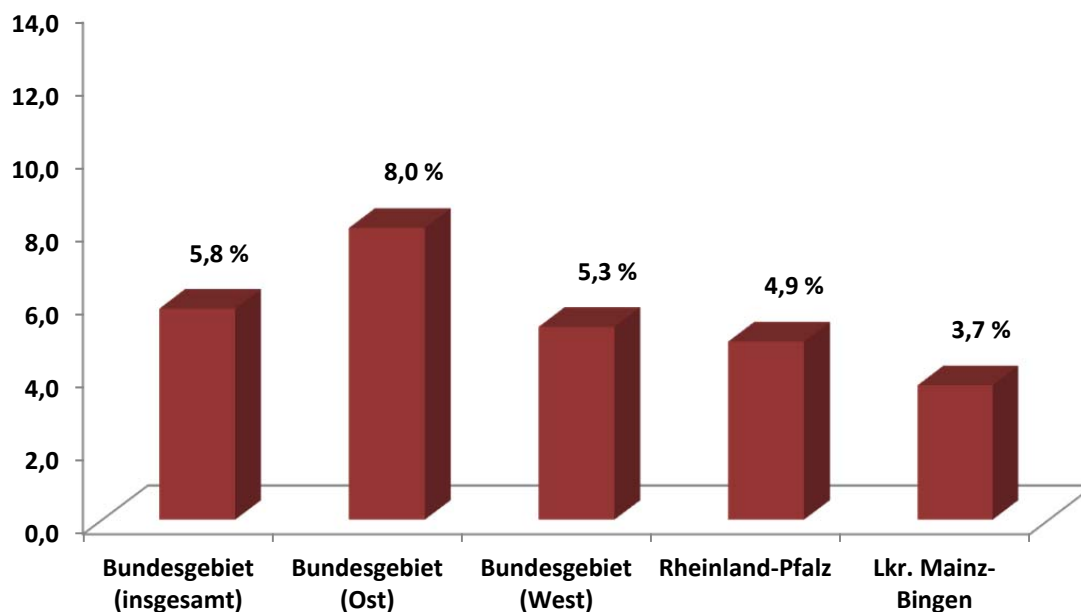




**Anteilige Flächennutzung zum 31.12.2015
bei 605,74 km² Bodenfläche im Landkreis Mainz-Bingen
(Stand: 14.02.2017)**



**Arbeitslosenquoten
(bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen)
im Dezember 2016**



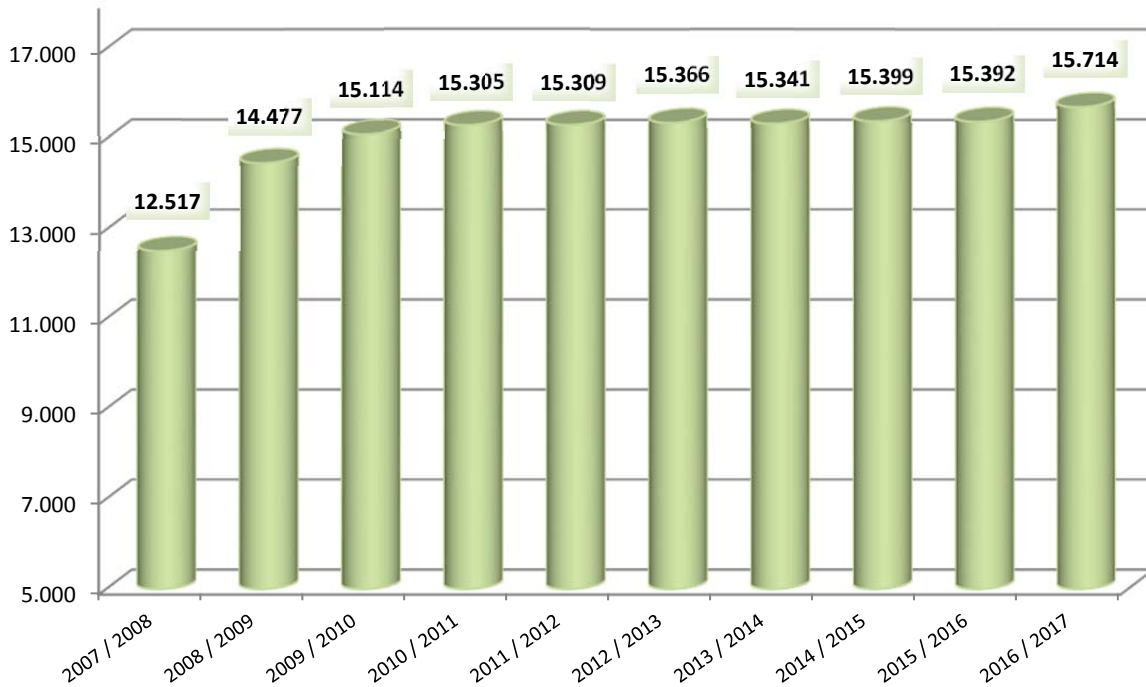


	Schülerzahl 2014/2015	Schülerzahl 2015/2016	Schülerzahl 2016/2017
Realschulen plus	3.028	2.802	2.711
Rochus-Realschule plus Bingen	899	868	844
Kaiserpfalz-Realschule plus Ingelheim	580	505	486
Carl-Zuckmayer-Realschule plus Nierstein	1.001	930	887
Christian-Erbach-Realschule plus Gau-Algesheim	445	466	494
Realschule plus Oppenheim (incl. Schüler der ehem. Hauptschule)	103	33	0
Gymnasien	6.820	6.785	6.676
Stefan-George-Gymnasium Bingen	1.188	1.146	1.136
Sebastian-Münster-Gymnasium Ingelheim	1.806	1.748	1.721
Gymnasium Nieder-Olm	1.656	1.635	1.646
Gymnasium zu St. Katharinen Oppenheim	1.550	1.592	1.529
Gymnasium Nackenheim	620	664	644
Integrierte Gesamtschulen	2.890	3.121	3.301
IGS Kurt Schumacher Ingelheim	975	989	990
IGS Nieder-Olm	741	816	865
IGS Gerhard Ertl Sprendlingen	727	756	789
IGS Oppenheim	447	560	657
Berufsbildende Schulen	2.241	2.269	2.629
Berufsbildende Schule Bingen	1.324	1.288	1.453
Berufsbildende Schule Ingelheim	917	981	1.176
Schulen mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung	84	80	81
Elisabethenschule Sprendlingen	84	80	81
Schulen mit dem Förderschwerpunkt Lernen	336	335	316
Rhein-Nahe-Schule Bingen	69	63	59
Albert-Schweitzer-Schule Ingelheim	79	84	83
Selztalschule Nieder-Olm	77	77	63
Landskronschule Oppenheim	111	111	111
Gesamtschülerzahl	15.399	15.392	15.714

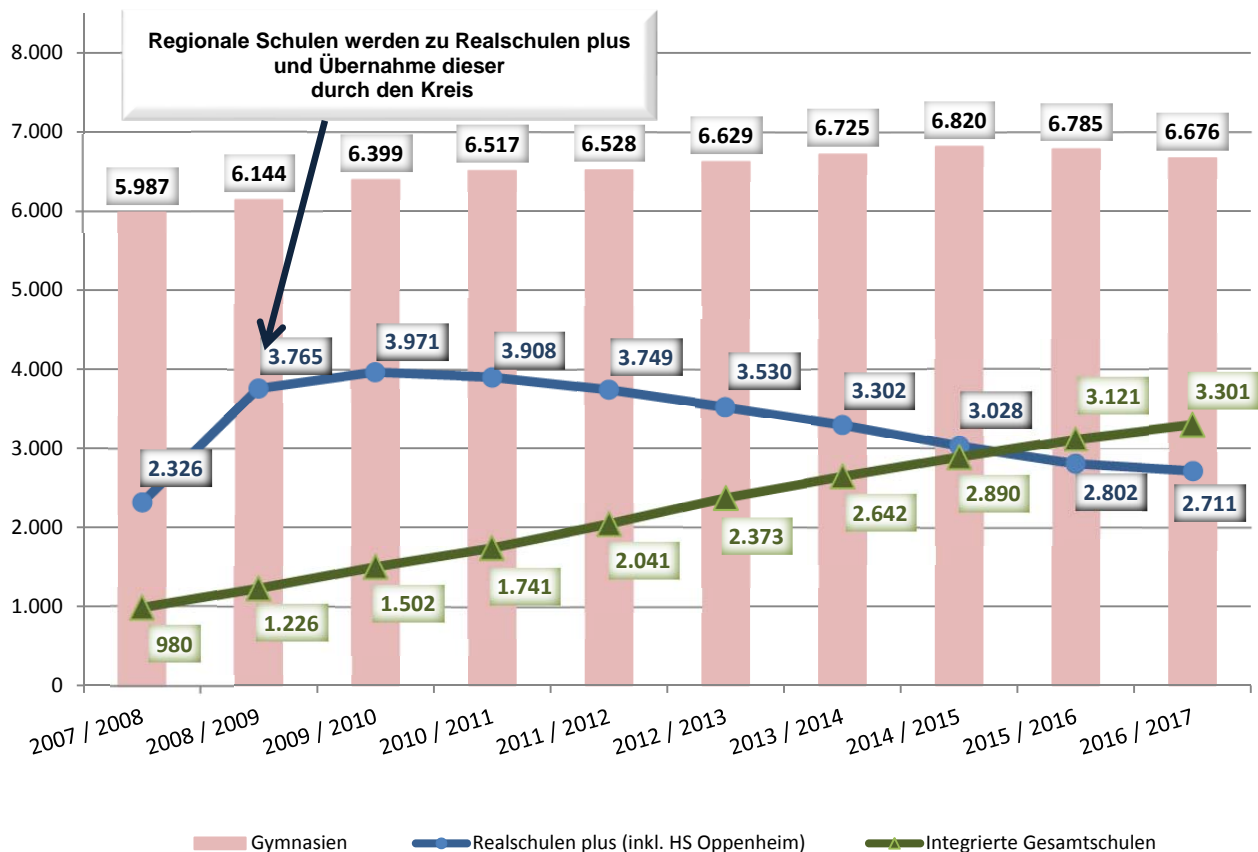
Stand: 09.09.2016 (FB 22 a)



• Entwicklung der Gesamtschülerzahlen



• 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 31.12.2016

Kurzfassung Schlussbilanz			
AKTIVSEITE		PASSIVSEITE	
1. Anlagevermögen		1. Eigenkapital	
	431.023.152,24 €		350.446.542,62 €
Vorjahr	<u>440.803.593,80 €</u>	Vorjahr	<u>347.552.687,12 €</u>
	-9.780.441,56 €		+2.893.855,50 €
2. Umlaufvermögen		2. Sonderposten	
	96.921.671,24 €		111.807.890,26 €
Vorjahr	<u>81.749.269,89 €</u>	Vorjahr	<u>114.139.961,19 €</u>
	+15.172.401,35 €		-2.332.070,93 €
3. Ausgleichsposten f. latente Steuern		3. Rückstellungen	
	0,00 €		56.971.718,37 €
Vorjahr	<u>0,00 €</u>	Vorjahr	<u>54.850.053,79 €</u>
	0,00 €		+2.121.664,58 €
4. Rechnungsab- grenzungsposten		4. Verbindlichkeiten	
	4.447.141,36 €		8.596.949,05 €
Vorjahr	<u>3.751.384,86 €</u>	Vorjahr	<u>7.484.191,36 €</u>
	+695.756,50 €		+1.112.757,69 €
5. Fehlbetrag		5. Rechnungsab- grenzungsposten	
	0,00 €		4.568.864,54 €
Vorjahr	<u>0,00 €</u>	Vorjahr	<u>2.277.355,09 €</u>
	0,00 €		+2.291.509,45 €
Bilanzsumme		Bilanzsumme	
	532.391.964,84 €		532.391.964,84 €
Vorjahr	<u>526.304.248,55 €</u>	Vorjahr	<u>526.304.248,55 €</u>
Veränderung		Veränderung	
	+6.087.716,29 €		+6.087.716,29 €

Die Bilanz des Rechnungsjahres 2016 des Landkreises Mainz-Bingen weist im Saldo ein positives Eigenkapital in Höhe von 350.446.542,62 EUR aus.

Das Vermögen (Aktivseite) des Landkreises Mainz-Bingen beträgt zum Bilanzstichtag 532.391.964,84 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 6.087.716,29 EUR erhöht. Dies ist saldiert im Wesentlichen auf den Anstieg des Kassenbestandes zurückzuführen. Ein weiterer Schwerpunkt ist der Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen, der saldiert hauptsächlich durch die Anpassung der Bilanzierung des AWB auf Grund der neuen VV zu § 34 Nr. 5 GemHVO entstanden ist.

Das Eigenkapital in Höhe von 350.446.542,62 EUR ergibt sich aus der Gesamtsumme des auf der

Aktivseite festgestellten Vermögens von 532.391.964,84 EUR und vermindert sich um die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten in einer Summe von 181.945.422,22 EUR.

Zum vorhergehenden Haushaltsjahr haben sich die Verbindlichkeiten saldiert hauptsächlich wegen der Abnahme an Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (vollständige Sondertilgung) und der Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Weiterleitung der Integrationspauschale Asyl) um 1.112.757,69 EUR erhöht.

Die Rückstellungen haben sich im Vergleich zum Bestand in der Schlussbilanz 2015 nach Ermittlung und



Verbuchung der jeweiligen Zu- bzw. Abgänge bei den einzelnen Rückstellungsarten um 2.121.664,58 EUR erhöht und betragen nunmehr insgesamt 56.971.718,37 EUR.

Die zur Finanzierung des Anlage- und Umlaufvermögens erhaltenen Zuwendungen sind in Höhe von 111.617.212,96 EUR als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr 2015 hat sich diese Bilanzposition um 2.291.296,29 EUR vermindert. 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 2016 liegen insgesamt lfd. Erträge von

414.339.499,27 EUR und lfd. Aufwendungen von 411.147.386,49 EUR zugrunde; dies ergibt ein laufendes Ergebnis von 3.192.112,78 EUR. Es wird durch Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 398.026,80 EUR erhöht sowie durch Zins- und sonstige Finanzaufwendungen von 629.409,95 EUR belastet.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind im Jahr 2016 nicht angefallen.

Das Jahresergebnis weist somit einen Jahresüberschuss von 2.960.729,63 EUR aus. Dies ist eine Verbesserung in Höhe von 6.694.440,33 EUR gegenüber der Planung, welche von einem Fehlbetrag in Höhe von 3.733.711 EUR ausging.

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



Übersicht über den Jahresüberschuss / -fehlbetrag der einzelnen Teilhaushalte

Teilhaushalte	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag		Verbesserung Verschlechterung (-) EUR
	Planung 2016 EUR	Ergebnis 2016 * EUR	
01 - Verwaltungsführung	-644.300,00	-611.236,80	33.063,20
02 - Zentrale Aufgaben	-8.574.008,00	-5.261.278,82	3.312.729,18
03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung	-4.275.279,00	-15.115.462,31	-10.840.183,31
04 - Zentrale Finanzdienstleistungen	173.183.945,00	173.258.586,77	74.641,77
05 - Bauen und Umwelt	-4.167.642,00	-3.495.616,74	672.025,26
06 - Schulen und Gebäude	-32.205.339,00	-29.025.752,82	3.179.586,18
07 - Jugend, Familie und Sport	-63.896.969,00	-59.895.049,14	4.001.919,86
08 - Soziale Hilfen	-43.056.281,00	-40.456.772,49	2.599.508,51
09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft	-1.384.755,00	-1.306.008,27	78.746,73
10 - Gesundheitswesen	-3.119.375,00	-2.960.624,23	158.750,77
11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr	-1.970.914,00	-2.250.823,71	-279.909,71
12 - Kommunalaufsicht und Bußgeldstelle	-183.500,00	-153.158,83	30.341,17
13 - Kommunales Jobcenter	-13.439.294,00	-9.766.072,98	3.673.221,02
Insgesamt	-3.733.711,00	2.960.729,63	6.694.440,63

* Das Ergebnis 2016 beinhaltet Sollstellungen auf Ansatz und gebildete Ermächtigungen aus Vorjahren.

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

	<u>TEUR</u>
<u>nicht zahlungswirksame Erträge</u>	
- Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen	3.180
- Auflösungen von sonstigen Sonderposten	131
- Auflösungen von Rückstellungen	754
- Werterhöhung von Finanzanlagen	0
- Außerordentliche Erträge	<u>0</u>
Summe:	4.065
<u>nicht zahlungswirksame Aufwendungen</u>	
- Abschreibungen	11.600
- Zuführungen zu Rückstellungen	2.876
- Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	13.056
- Wertberichtigungen zu Forderungen	642
- Außerordentliche Aufwendungen	<u>0</u>
Summe:	28.174



Verkürzte Ergebnisrechnung

Bezeichnung		Planung 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Verbesserung Verschlechterung (-)	
				EUR	v.H.
1	Steuern und ähnliche Abgaben, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Privatrechtliche Leistungsentgelte, Sonstige laufende Erträge	7.264.243,00	8.050.278,07	786.035,07	10,82%
	abzüglich				
2	Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Sonstige laufende Aufwendungen	102.453.292,00	106.779.575,66	-4.326.283,66	-4,22%
3	Zwischensumme	-95.189.049,00	-98.729.297,59	5.112.318,73	-5,37%
4	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, Erträge der sozialen Sicherung, Kostenerstattungen und Kosten-umlagen, andere aktivierte Eigenleistungen	404.341.153,00	406.289.221,20	1.948.068,20	0,48%
	abzüglich				
5	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen, Aufwendungen der sozialen Sicherung	313.251.524,00	304.367.810,83	8.883.713,17	2,84%
6	Zwischensumme	91.089.629,00	101.921.410,37	10.831.781,37	11,89%
7	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Zeile 3+6)	-4.099.420,00	3.192.112,78	7.291.532,78	
8	Finanzergebnis	365.709,00	-231.383,15	-597.092,15	-163,27%
9	Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	
10	Jahresergebnis (Summe Zeilen 7, 8 u. 9)	-3.733.711,00	2.960.729,63	6.694.440,63	



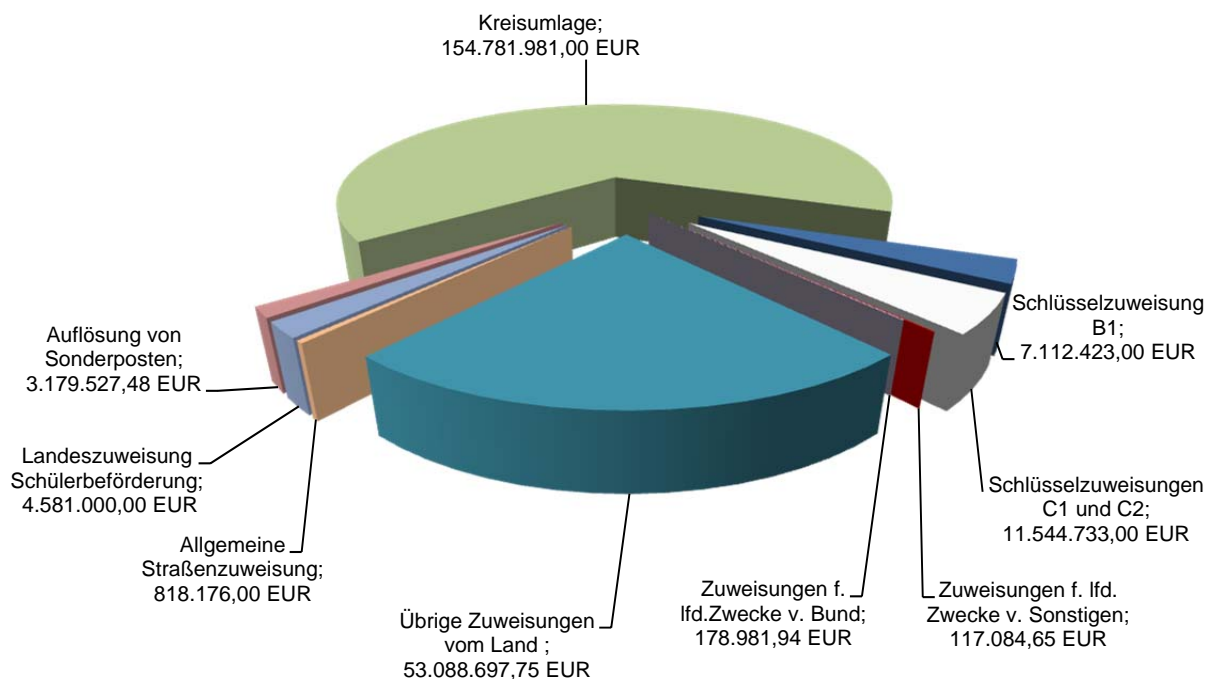
1.3 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung

1.3.1 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Das Rechnungsergebnis der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Ergebnisrechnung Pos. 2) beträgt 235.402.644,82 EUR und ist somit 5.232.081,82 EUR höher als der Planansatz. Die Mehrerträge resultieren saldiert hauptsächlich aus den Zuweisungen vom Land für die

Integrationspauschale im Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen (3,9 Mio. EUR) sowie den Kostenbeteiligungen des Landes beim Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ im Teilhaushalt Jugend, Familie und Sport (1,1 Mio. EUR).

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 235.402.644,82 EUR





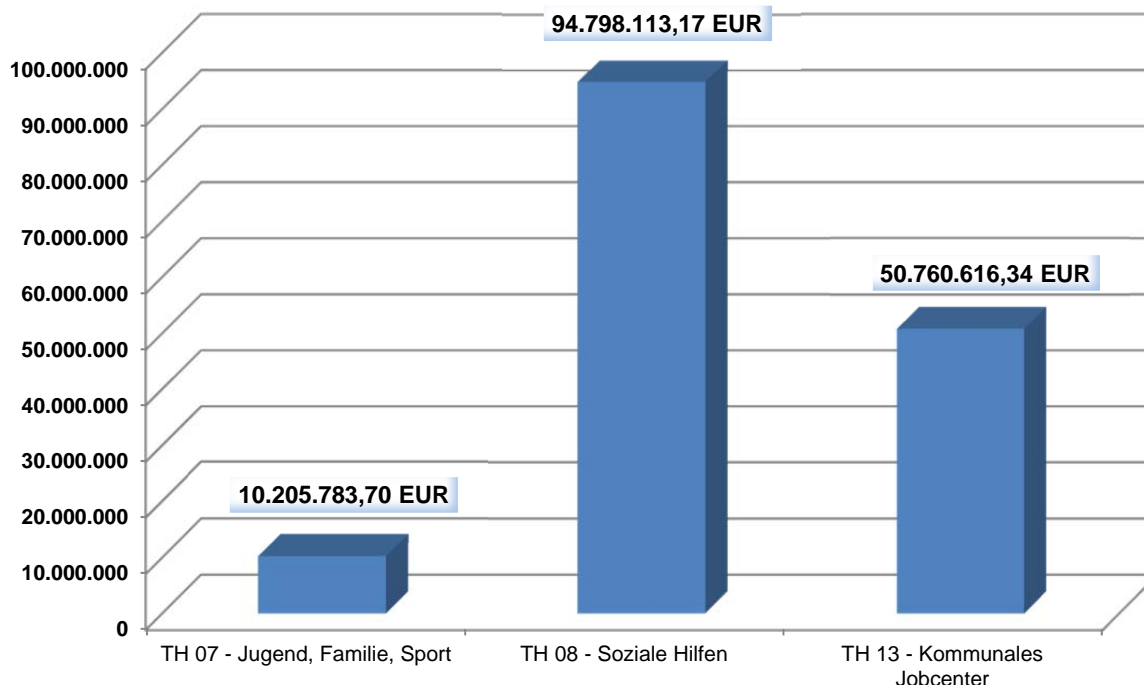
1.3.2 Erträge der sozialen Sicherung

Die Erträge der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 3) haben sich im Jahr 2016 gegenüber der Planung um insgesamt 1.544.620,79 EUR verschlechtert.

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

Teilhaushalte	Erträge im Jahr 2016 in EUR		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
TH 07 - Jugend, Familie, Sport	10.480.170,00	10.205.783,70	-274.386,30	-2,62 %
TH 08 - Soziale Hilfen	94.119.412,00	94.798.113,17	678.701,17	0,72 %
TH 13 - Kommunales Jobcenter	52.709.552,00	50.760.616,34	-1.948.935,66	-3,70 %
Summe	157.309.134,00	155.764.513,21	-1.544.620,79	-0,98 %

Erträge der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten
155.764.513,21 EUR



Die Veränderungen im Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport ergeben sich hauptsächlich durch Mindererträge in Höhe von 229 TEUR im Produkt Hilfe zur Erziehung.

Mehr- und Mindererträge bei anderen Produkten erhöhen die Gesamtverschlechterung auf rd. 274 TEUR.

Bei den Hilfen zur Erziehung sind insbesondere bei den Kostenerstattungen vom Land für die Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) gem. § 89d SGB VIII Mindererträge zu verzeichnen, da in vielen Fällen auf Grund der hohen Fallzahlen die Kostenerstattungen gegenüber dem Land erst mit Verzögerung vorgenommen werden konnten und somit im Jahr 2016 geringere Erträge zu verzeichnen waren.



Ähnlich verhält es sich bei den Kostenerstattungen gemäß § 86 VI SGB VIII wo Mindererträge in Höhe von knapp 160 TEUR zu Buche schlagen.

Weitere Mindererträge zeigen sich beim Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen in Höhe von rd. 72 TEUR.

Die Abweichungen der Erträge im Teilhaushalt 08 beruhen überwiegend auf Mehrerträgen in den Produktbereichen Hilfen für Asylbewerber mit rd. 2,28 Mio. EUR, Soziale Sonderleistungen mit rd. 427 TEUR, Hilfe zur Pflege mit rd. 379 TEUR, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen mit rd. 274 TEUR und der Kriegsopferfürsorge mit rd. 205 TEUR. Demgegenüber stehen Mindererträge bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in Höhe von rd. 2,73 Mio. EUR.

Die Mehrerträge im Produkt Hilfen für Asylbewerber ergeben sich durch die Abschlagszahlung des Landes nach dem Landesaufnahmegesetz, die noch im Jahr 2016 zu verbuchen war. Diese Abschlagszahlung wird im Jahr 2017 mit dem fälligen Aufwendersersatz gegenüber dem Land verrechnet.

Im Produkt Soziale Sonderleistungen ist u.a. die landesweite Zuständigkeit des Landkreises Mainz-Bingen ab dem 01.01.2012 zur Durchführung der Aufgaben nach § 150 Abs. 3 und 4 des SGB IX (Erstattung von Fahrgeldausfällen für die unentgeltliche Beförderung schwerbehinderter Menschen im öffentlichen Personennahverkehr) abgebildet. Auf der korrespondierenden Aufwandsplanungsstelle sind durch zeitliche Verschiebungen geringere Aufwendungen angefallen.

Bei der Hilfe zur Pflege, die insgesamt Mehrerträge von 379 TEUR ausweist, konnten im Rahmen der darlehensweisen Gewährung 168 TEUR an Mehrerträgen aufgrund einer ungewöhnlich hohen Kapitalisierung von Vermögenswerten nach dem Tod von Leistungsberechtigten (z.B. Verkauf von Immobilien) erzielt werden. Außerdem wurden rd. 176 TEUR an Kostenbeiträgen/Aufwendersatz mehr vereinnahmt, da in vier Nachlassfällen Kostenersatz von Erben in größerer Höhe geltend gemacht werden konnte.

Bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen konnten Mehrerträge von rd. 274 TEUR verzeichnet werden. Im ambulanten Bereich sind in drei Fällen Kostenerstattungen für die Behandlungspflege geltend gemacht worden. Außerdem stieg die Zahl der Rentenempfänger und Kindergeldbewilligungen beim Ersatz der Sozialleistungsträger im stationären Bereich. Die Mehrerträge bei der Kriegsopferfürsorge (rd. 205 TEUR) sind die Folge einer Vermögensüberprüfung aller laufenden KOF-Fälle im Jahr 2016.

Hier wurde festgestellt, dass bei einigen Hilfeempfängern die Schongrenze des Vermögens überschritten wurde, was zu Rückforderungsansprüchen führte.

In der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, welche vom Bund zu 100% erstattet wird, ergeben sich aus einer zeitversetzten Abrechnung Mindererträge von rd. 2,73 Mio. EUR.

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

Mindererträge bei den Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes im Bereich der „ALG II-Leistungen“ über saldiert rd. 594 TEUR erklären sich mit Minderaufwendungen, ableitend aus der korrespondierend 100%-igen Kostenträgerschaft des Bundes bei gleichzeitig reduziertem Anspruch des Kreises.

Obwohl die Aufwendungen bei den lfd. und einmaligen Leistungen für Unterkunft und Heizung deutlich mit rd. 3,04 Mio. EUR hinter den veranschlagten Ansätzen zurückblieben, sind für 2016 saldiert über sämtliche Ertragskonten um rd. 105 TEUR erhöhte Erträge zu verzeichnen. Maßgeblich hierfür ist u.a. eine gem. § 46 SGB II geregelte erhöhte KdU-Bundesbeteiligung (rd. 1,1 Mio. EUR) im Zuge eines „Ausgleichs“ flüchtlingsbedingter Aufwendungen. Die 25%-ige Kostenbeteiligung der kreisangehörigen Gebietskörperschaften (rd. 3,3 Mio. EUR) für laufende und einmalige Leistungen blieb aufgrund vorgenannter Minderaufwendungen, einer erhöhten Bundesbeteiligung, aber auch verstärkten Erstattungen und Rückforderungen gegenüber Leistungsbeziehern (+ rd. 1 Mio. EUR) mit rd. 806 TEUR zwangsläufig hinter der Planung zurück.

Vorgegebene Rechenparameter und Minderaufwendungen bei den Kosten der Unterkunft führen in einer komplexen Abrechnungssystematik über vorgegebene Rechenparameter bei der „Bildung und Teilhabe“ zu Mindererträgen in Höhe von rd. 81 TEUR.

Den auf der Aufwandsseite erbrachten Leistungen bei der Sicherung des Lebensunterhaltes (u.a. Regelleistungen und Leistungen für Mehrbedarfe ALG II) steht grundsätzlich ein 100%-iger Erstattungsanspruch des Kreises gegenüber dem Bund. Dem sind die durch den Kreis geltend gemachten Ansprüche an Leistungsempfänger auf Kostenersatz gegenüberzustellen. Für 2016 wurde ein Forderungsplus über 1,1 Mio. EUR erzielt und ist aus der 100% Kostenträgerschaft dem Bund zuzurechnen. Dieser Teilaspekt und hinter der Planung zurückbleibende Aufwendungen führen demzufolge bei der „Ertragsposition Bund“ zu „Mindererträgen“ über



rd. 1,765 Mio. EUR auf verbleibend rd. 29,536 Mio. EUR.

Im Bereich der Leistungen zur Eingliederung in Arbeit korrespondieren saldierte Mindererträge über 1,33 Mio. EUR mit entsprechend verringerten Aufwendungen (- 1,32 Mio. EUR).

Die Erträge für „Bildung und Teilhabe“ orientieren sich grundsätzlich an vorgegebenen Berechnungsparametern nach dem SGB II auf der Grundlage tatsächlicher Auszahlungen für laufende KdU-Leistungen (Miete und Nebenkosten) im entsprechenden Zeitraum. Die Erträge blieben mit 60 TEUR hinter dem Ansatz zurück.

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

Die übrigen laufenden Erträge (Ergebnisrechnung Positionen 1, 4 – 6 und 9) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 22.779.628,52 EUR aus. Dort ergeben sich saldierte Mindererträge in Höhe von 1.123.353,48 EUR gegenüber dem Planansatz 2016, die sich im Einzelnen wie folgt aufteilen:

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier sind geringe Mindererträge bei der Jagdsteuer ausgewiesen (rd. 8 TEUR).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

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

Die Verbesserung i. H. v. insgesamt 330.545,37 EUR ergibt sich saldiert hauptsächlich aus Mehrerträgen im Teilhaushalt 05 – Bauen und Umwelt (rd. 310 TEUR), hier insbesondere bei den Gebühren für die Bauüberwachung (rd. 229 TEUR) sowie für den Immissionsschutz (rd. 62 TEUR).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die größten Positionen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind die Erträge aus Vermietungen kreiseigener Liegenschaften sowie die Entgelte bei den Maßnahmen der Gesundheitspflege. Die Abweichungen zur Planung ergeben sich hauptsächlich aus Mindererträge für die Vermietung kreiseigener Gebäude an Asylbewerber (rd. 97 TEUR) sowie Mehrerträge für den Verkauf von Ausschreibungs- und Planungsunterlagen (rd. 77 TEUR).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier ergeben sich saldierte Mindererträge i. H. v. 1.909.388,55 EUR. Diese resultieren überwiegend aus den Teilhaushalten 11 – Sicherheit, Ordnung und Verkehr (rd. 755 TEUR) und 13 – Kommunales Jobcenter (rd. 440 TEUR). Die Mindererträge des Teilhaushalts 11 ergeben sich hierbei hauptsächlich aus Personal- und Sachkostenpauschalen für die Erstuntersuchung von Asylbegehrenden, deren Zahl im vergangenen Jahr geringer ausgefallen ist als ursprünglich geplant. Im Teilhaushalt 13 beruhen die geringeren Erträge auf verminderten Personalkostenerstattungen des Bundes.

Weitere Schwerpunkte sind der Teilhaushalt 5 – Bauen und Umwelt (rd. 317 TEUR; überwiegend Kostenerstattungen aus Ersatzvornahmen im Rahmen der Bauaufsicht), der Teilhaushalt 2 – Zentrale Aufgaben (rd. 242 TEUR; Sachkostenerstattung vom Jobcenter) und der Teilhaushalt 8 – Soziale Hilfen (rd. 102 TEUR; Personalkostenerstattung BAföG).

Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge weisen saldierte Verbesserungen in Höhe von 473.781,33 EUR gegenüber dem Planansatz aus. Diese resultieren hauptsächlich aus Mehrerträgen aus der Auflösung von Rückstellungen für drohende Gerichtsverfahren (254 TEUR). Außerdem wurden Mehrerträge im Bereich der ordnungsrechtlichen Erträge im KFZ-Anzeigebereich (rd. 102 TEUR) sowie bei der Auflösung von Rückstellungen für die „Altforderungen BA“ beim Jobcenter (rd. 169 TEUR) verzeichnet.



1.3.4 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

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

des Rechnungsjahres 2016 sind in E.3 „Rückstellungen“ im Anhang zur Bilanz beschrieben.

Die in der Finanzrechnung abgebildeten Personalauszahlungen sowie die Personalkostenerstattungen haben sich gegenüber der Planung 2016 wie folgt geändert und insgesamt zu einer Personalkosteneinsparung geführt:

Personalkosten	Planung 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Differenz EUR	%
Summe Auszahlungen (Bruttopersonalkosten)	47.260.945,00	46.202.026,20	-1.058.918,80	-2,24
Summe Einzahlungen (Personalkostenerstattungen)	16.707.780,00	15.743.477,31	-964.302,69	-5,77
Nettopersonalkosten	30.553.165,00	30.458.548,89	-94.616,11	-0,31

A. Im Bereich der Auszahlungen ergeben sich im Vergleich zum Haushaltsansatz Minderauszahlungen in Höhe von 1.058.918,80 EUR, die größtenteils auf folgenden Punkten beruhen:

Für das ESF Förderprogramm des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales (BMAS) wurden für das Jahr 2016 zusätzliche Personalkosten eingeplant. Die geplanten Personalauszahlungen wurden in diesem Bereich jedoch nicht in vollem Umfang ausgeschöpft, da tatsächlich weniger Projektteilnehmer als ursprünglich geplant teilnahmen. Außerdem ergaben sich Einsparungen durch Langzeiterkrankungen ohne Lohnfortzahlung. Darüber hinaus ergaben sich Personalkosteneinsparungen im Bereich der Umlagezahlungen für die im aktiven Dienst befindlichen Beamten und der Versorgungszahlungen ausgeschiedener Beamten. Die Planung dieser Auszahlungen erfolgt auf Grundlage einer Planberechnung der Versorgungskasse Darmstadt. Des Weiteren ergeben sich im Jahr 2016 aufgrund vieler geringfügiger personeller Änderungen Personalkosteneinsparungen in allen Teilfinanzhaushalten. Beispielhaft hierfür sind zeitliche Vakanzen bei Besetzungen von Stellen, Arbeitszeitreduzierungen, geringere Beihilfezahlungen oder weniger Überstunden.

B. Im Bereich der Einzahlungen sind Mindereinzahlungen in Höhe von 964.302,69 EUR im Vergleich zur Planung zu verzeichnen.

Für die aufgrund der Einrichtung der LEfAA (Landeseinrichtung für Asylbegehrende und Ausreisepflichtige) Ingelheim entstandenen Personalkosten werden diverse Erstattungen gewährt. Die Planung der Haushaltsmittel in diesem Bereich erfolgte

auf erwarteten Fallzahlen für das Jahr 2016. Entgegen der Planung ergaben sich jedoch tatsächlich geringere Fallzahlen aus denen geringere Erstattungsbeträge resultierten.

Im Projekt ESF-Förderprogramm für Langzeitarbeitslose ergibt sich durch die geringeren Personalkosten der Mitarbeiter auch eine niedrigere Personalerstattung des Bundes. Demzufolge verringert sich ebenfalls die Verwaltungspauschale in selbigem Projekt.

Im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit nimmt der Landkreis Mainz-Bingen seit 2015 Aufgaben im Bereich der Bußgeldstelle für die allgemeinen Ordnungswidrigkeiten für die Stadt Mainz und den Landkreis Alzey-Worms wahr. Auch in diesem Bereich kam es aufgrund geringerer Fallzahlen gegenüber der Planung zu niedrigeren Erstattungen.

Seitens des Landes Rheinland-Pfalz sind Schwerpunktjugendämter gebildet worden, die für die Inobhutnahme für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge zuständig sind. Der Landkreis Mainz-Bingen ist eines dieser Schwerpunktjugendämter und erhält pro unbegleiteten minderjährigen Flüchtling eine Fallpauschale. Aufgrund eines Bearbeitungsrückstandes des Landes können die Erstattungen des Haushaltjahres 2016 erst im Jahr 2017 vereinnahmt werden. Darüber hinaus verringert sich die Erstattungspauschale im Bereich der Tagesfälle für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge. Dies führte im Haushaltsjahr 2016 ebenfalls zu geringeren Einzahlungen.

Der Landkreis erhält für die Durchführung von Aufgaben nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG) vom Ministerium für Wissenschaft, Weiterbildung und Kultur eine Personalkostener-



stattung. Für die Berechnung der Erstattung werden die Fallzahlen zugrunde gelegt. Im Vergleich zur Planung haben sich die Fallzahlen in 2016 reduziert, sodass auch die Erstattungen geringer ausfielen.

Den Personalkosteneinsparungen in Höhe von -2,24 % stehen Mindereinzahlungen bei den Personalkostenerstattungen in Höhe von -5,77 % gegenüber, so dass sich insgesamt eine Abweichung von -0,31 % zum Ansatz ergibt.

1.3.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme i.H.v. 25.173.205,13 EUR gegenüber der Planung mit 31.097.670 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen i.H.v. 4.108.189,09 EUR um 10.032.653,96 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 4.874.422,87 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2017 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand i.H.v. 5.158.231,09 EUR vorliegt.

Schwerpunkte sind Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Schul- und Verwaltungsgebäude des Landkreises. Hierunter fallen u.a. die Kosten für die Bauunterhaltung sowie die laufende Bewirtschaftung der Gebäude (z.B. Energiekosten, Wasserversorgung, Gebäudereinigung etc.). Des Weiteren spielen hier noch Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung, die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, den Erwerb geringwertiger Geräte und sonstiger Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto sowie die Kosten der Schülerbeförderung eine Rolle.

Die Verbesserungen ergeben sich mit 4.384.433,70 EUR größtenteils im Teilhaushalt 06 – Schulen und Gebäudemanagement. Den Schwerpunkt bilden Einsparungen bei der Bauunterhaltung für gekaufte und angemietete Objekte zur Unterbringung von Asylbewerbern in Höhe von 1.037.523,45 EUR. Des Weiteren sind Minderaufwendungen bei den Maßnahmen zur Verbesserung des ÖPNV-Angebots (544.412,38 EUR), bei den Umbaumaßnahmen des Bestandsgebäudes an der IGS in Nieder-Olm (475.000 EUR) sowie der Sanierung der Sporthalle an der IGS in Oppenheim (252.528,43 EUR) zu verzeichnen. Darüber hinaus ergeben sich bei dem Erwerb geringwertiger Geräte und sonstiger Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto weitere Verbesserungen (u.a. Erweiterung Fachoberschule an der Realschule plus in Nierstein und Berufsbildende Schule in Ingelheim) in Höhe von insgesamt rd. 358 TEUR.

Minderaufwendungen im Kreisstraßenbau hauptsächlich bei der allgemeinen Straßenunterhaltung führen zu einer saldierten Verbesserung in Höhe von 120.418,53 EUR.

Die Bautätigkeit an den Schulen des Landkreises Mainz-Bingen schreitet weiter voran. 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. Es konnten nicht alle Vorhaben dieser Art buchungsmäßig in der Weise vollzogen werden, wie sie geplant waren. Aus diesem Grund wurden hier Ermächtigungsübertragungen gem. § 17 Abs. 1 GemHVO in Höhe von rd. 339 TEUR vorgenommen, damit die im Jahr 2016 nicht verausgabten Finanzmittel zur notwendigen weiteren Abwicklung dieser Vorhaben im Jahr 2017 zur Verfügung stehen.

1.3.6 Abschreibungen

Die Abschreibungen haben sich im Rechnungsergebnis gegenüber dem Planansatz von 11.176.464,00 EUR um 423.192,44 EUR auf 11.599.656,44 EUR erhöht. Dies ist hauptsächlich bedingt durch Mehraufwand aus der Aktivierung von Kleinspielfeldern mit geringer Nutzungsdauer, deren Inbetriebnahme bereits 2013 u. 2014 war.

1.3.7 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Ergebnisrechnung Position 17) haben sich im Rechnungsergebnis mit einer Gesamtsumme von 229.188.207,31 EUR gegenüber der Planung mit 238.495.843 EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von 1.621.260,03 EUR um 10.928.895,72 EUR verbessert. Davon werden allerdings Mittel in Höhe von 241.947,77 EUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2017 übertragen, so dass ein tatsächlich geringerer Aufwand in Höhe von 10.686.947,95 EUR vorliegt.

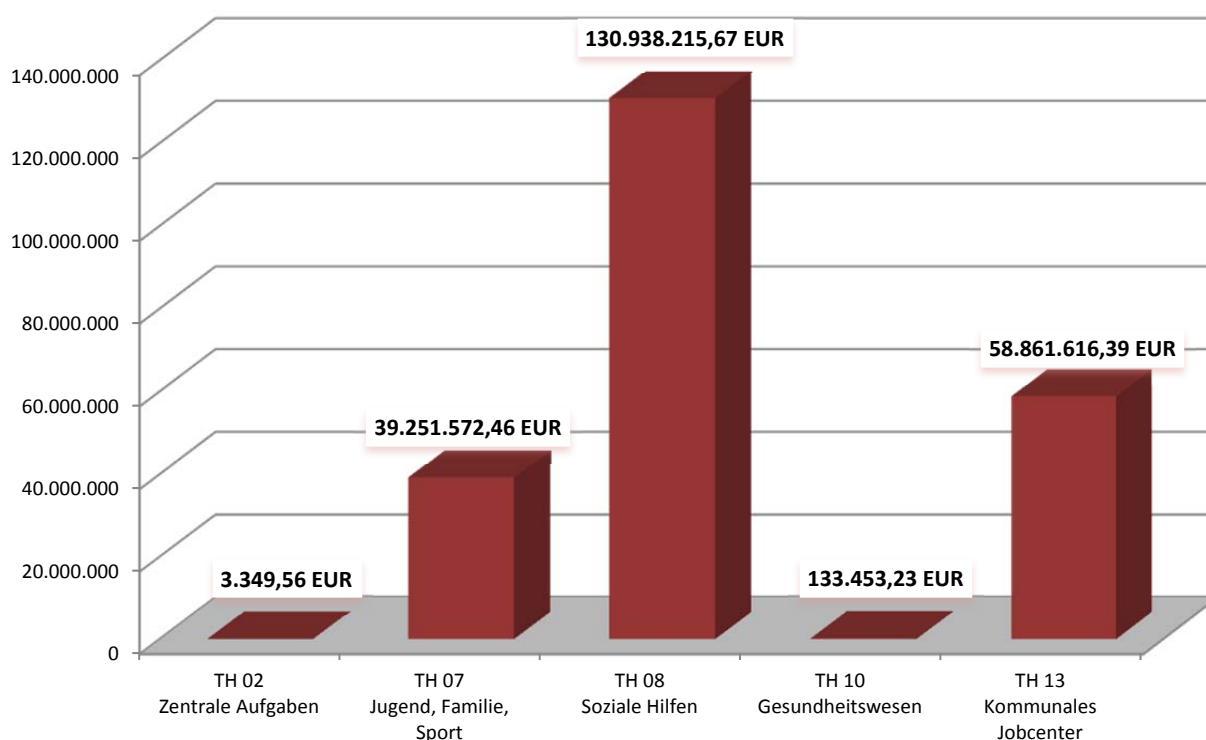
Die Aufwendungen betragen damit 55,74 % aller Aufwendungen. Diesen erheblichen Aufwendungen stehen Erträge der sozialen Sicherung in Höhe von 155.764.513,21 EUR gegenüber, so dass der Zuschussbedarf im Jahr 2015 bei rd. 73,4 Mio. EUR lag.



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

Teilhaushalte	Aufwendungen im Jahr 2016 EUR		Veränderung	
	Planung	Ergebnis	EUR	%
TH 02 - Zentrale Aufgaben	20.000,00	3.349,56	-16.650,44	-83,25 %
TH 07 - Jugend, Familie, Sport	41.076.060,00	39.251.572,46	-1.824.487,54	-4,44 %
TH 08 - Soziale Hilfen	132.678.535,00	130.938.215,67	-1.740.319,33	-1,31 %
TH 10 - Gesundheitswesen	135.600,00	133.453,23	-2.146,77	-1,58 %
TH 11 - Sicherheit, Ordnung, Verkehr	71.400,00	0,00	-71.400,00	-100,00 %
TH 13 - Kommunales Jobcenter	64.514.248,00	58.861.616,39	-5.652.631,61	-8,76 %
Summe	238.495.843,00	229.188.207,31	-9.307.635,69	-3,90 %

**Aufwendungen der sozialen Sicherung in den abgebildeten Teilhaushalten
229.188.207,31 EUR**



Die Verbesserungen bei den Aufwendungen der sozialen Sicherung kommen überwiegend aus den Teilhaushalten 13 - Kommunales Jobcenter und 07 - Jugend, Familie und Sport. Die Veränderungen im Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen tragen ebenfalls nicht unwesentlich zu den Verbesserungen bei.

Im Teilhaushalt 07 ergeben sich größtenteils Verbesserungen bei den Produkten Hilfe zur Erziehung (- 3,04 Mio. EUR) und der Förderung der Erziehung in der Familie (- 339 TEUR).

Im Produkt Hilfe zur Erziehung stellt sich das positive Ergebnis ganz überwiegend aus Minderaufwendungen verschiedener Leistungen dar. Bei den folgenden



Leistungen ergeben sich Verbesserungen hauptsächlich aufgrund einer im Ergebnis sich darstellenden Fallzahlenreduzierung gegenüber einer höheren Fallzahlenannahme bei der Haushaltsplanung:

Soziale Gruppenarbeit	108 TEUR
Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer	150 TEUR
Erziehung in einer Tagesgruppe	227 TEUR
Andere Hilfen zur Erziehung	348 TEUR

Der Hauptanteil der Verbesserungen zeigt sich jedoch mit 2,59 Mio. EUR bei den Aufwendungen der Heimunterbringung und des betreuten Wohnens.

Hier resultieren Minderaufwendungen von rd. 967 TEUR aus einem schwächeren Fallzahlenanstieg. Zum Zeitpunkt der Planung des Nachtragshaushaltes stand die Unterbringung von Kindern aus verschiedenen Großfamilien im Raum. Durch familienunterstützende Maßnahmen konnte ein Großteil der Unterbringungen vermieden werden (vgl. hierzu korrespondierender Mehraufwand bei der Leistung Sozialpädagogische Familienhilfe von rd. 594 TEUR).

Im Bereich der Heimerziehung für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) sind Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,58 Mio. EUR zu verzeichnen. Statt der prognostizierten 36 laufenden Fälle, mussten lediglich durchschnittlich 23 Fälle monatlich bearbeitet werden.

Im Produkt Förderung der Erziehung in der Familie sind hauptsächlich im Rahmen der Leistung Unterbringung Mutter/Vater/Kind Verbesserungen in Höhe von rd. 312 TEUR eingetreten. Statt der prognostizierten 15 laufenden Fälle mussten lediglich durchschnittlich 13 Fälle monatlich bearbeitet werden.

Mehraufwendungen in Höhe von 319 TEUR ergeben sich hingegen beim Produkt Inobhutnahme und Eingliederungshilfe. Diese sind zum großen Teil durch die Inobhutnahme von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA) entstanden, da hier die Anzahl der in Obhut zu nehmenden Personen naturgemäß nicht vorhersehbar ist. Hierdurch waren Mehraufwendungen in Höhe von rd. 444 TEUR zu verzeichnen. Kompensiert wird dies durch Minderaufwendungen von rd. 157 TEUR bei der stationären Eingliederungshilfe. Hier mussten lediglich elf Fälle monatlich bearbeitet werden; im Gegensatz zu der prognostizierten Zahl von 13 laufenden Fällen.

Der Teilhaushalt 08 – Soziale Hilfen schließt das Haushaltsjahr 2016 insgesamt mit Minderaufwendungen von rd. 1,75 Mio. EUR ab. Die Veränderungen beruhen hauptsächlich auf Mehraufwendungen bei dem Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (rd. 1,04 Mio. EUR) sowie

Minderaufwendungen in den Produkten Hilfen für Asylbewerber (rd. 1,32 Mio. EUR), Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 783 TEUR), Hilfe zur Pflege (rd. 200 TEUR) sowie der Kriegsopferfürsorge (rd. 196 TEUR).

Im Produkt Eingliederungshilfe für behinderte Menschen sind im stationären Bereich durch rückwirkende Erhöhungen der Pflegesätze (zum Teil bis ins Jahr 2014) erhebliche Mehraufwendungen angefallen, wovon allein 291 TEUR auf die Monate September und November 2016 entfallen. Außerdem kam es zu Nachzahlungen aus 2015 für Fälle, die erst in 2016 entschieden und zahlbar gemacht werden konnten. Bei den Tagesförderstätten ist die Anzahl der Leistungsberechtigten um sieben gestiegen. Die durchschnittlichen mtl. Kosten pro Fall betragen rd. 3.500 EUR. Zudem kam es zu Nachzahlungen durch nachträgliche Vergütungssatzerhöhungen. Diese werden in diesem Bereich vom Landesamt nachverhandelt.

Bei den Leistungen für Kinder im Rahmen der ambulanten heilpädagogischen Leistungen und Frühförderung erfuhr dieser Bereich eine Personalaufstockung. Aufgrund der Überprüfung des Stundenumfanges konnten Stundenreduzierungen durchgeführt werden, die trotz kontinuierlich steigender Fallzahlen zu Minderaufwendungen führen.

Die Minderaufwendungen beim Produkt Hilfen für Asylbewerber sind auf sinkende Fallzahlen zurückzuführen (01.01.2016: 1.923 / 31.12.2016: 1.515). Außerdem befindet sich die Spitzabrechnung 2015 eines Delegationsnehmers, welche 2016 zur Auszahlung geplant war, noch in der Prüfung.

Das Produkt Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, welches zu 100% vom Bund erstattet wird, verzeichnet im Jahr 2016 Minderaufwendungen von rd. 783 TEUR (korrespondierend mit Mindererträgen von rd. 2,7 Mio. EUR). Dies ist damit zu begründen, dass im Jahr 2016 aufgrund veränderter Abrechnungsmodalitäten mit dem Land lediglich das erste bis dritte Quartal 2016 abgerechnet wurde. Die Abrechnung des vierten Quartals erfolgte im Januar 2017. Es wurden jedoch an die Delegationsgemeinden, deren Abrechnung des vierten Quartals bereits Ende 2016 vorlag, Abschlagszahlungen für das vierte Quartal noch im Jahr 2016 ausgezahlt.

Obwohl im ambulanten Bereich der Hilfe zur Pflege die Fallzahlen nicht zurückgegangen sind, wurden weniger Mittel verausgabt als geplant. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Einzelkosten der Fälle im Jahr 2016 deutlich geringer ausgefallen sind als angenommen. Diese variieren stark und sind im Voraus nur schwer planbar.



Beim Produkt Kriegsopferfürsorge sind insgesamt 196 TEUR weniger Aufwendungen angefallen. Aufgrund des hohen Durchschnittsalters der Leistungsempfänger sind auch im Jahr 2016 weiter rückläufige Aufwendungen zu verzeichnen. Bei den Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz (OEG) konnten zudem zwei kostenintensive Fälle abgegeben werden.

Im Teilhaushalt 13 - Kommunales Jobcenter haben sich die Aufwendungen der sozialen Sicherung im Ergebnis mit rd. 58,86 Mio. EUR gegenüber der Planung mit rd. 64,51 Mio. EUR und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen in Höhe von rd. 273 TEUR um 5,69 Mio. EUR verbessert. Davon wurden allerdings Mittel von rd. 240 TEUR als neue Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Die Verbesserungen sind gekennzeichnet von kostenneutralen Minderaufwendungen bei den ALG II-Leistungen in Höhe von 1,14 Mio. EUR oder gar Minderaufwendungen über 3,14 Mio. EUR, des für 2016 kalkulierten Ausgabevolumens (26,56 Mio. EUR) über laufende Leistungen für Unterkunft und Heizung (u.a. Miete und Nebenkosten) einschließlich einmaliger kommunalen Leistungen.

Zur Eingliederung in Arbeit sind Minderaufwendungen über rd. 924 TEUR zu verzeichnen. Davon entfielen u.a. für die Aktivierung und berufliche Eingliederung, die

Weiterbildung und für Eingliederungszuschüsse gesamt 814 TEUR. Weitere geringfügigere Minderaufwendungen lagen bei den Ausgabe für das Vermittlungsbudget (43 TEUR) und für Vermittlungsgutscheine (5 TEUR).

An kommunalen Leistungen zeigten sich bei den Beratungsdiensten (u.a. Schuldner- und Suchtberatung sowie Psychosoziale Betreuung) Minderaufwendungen über 22 TEUR.

Der Minderaufwand zum Sonderprogramm zur Bekämpfung der Langzeitarbeitslosigkeit mit engen Fördervoraussetzungen der Betroffenen (- 377 TEUR), korrespondierend mit nahezu deckungsgleichen Mindererträgen, reduziert den „EGL-Minderaufwand“ im Produkt Leistungen zur Eingliederung in Arbeit über sämtliche vorgenannte Leistungsbereiche auf 1,32 Mio. EUR.

Im Bereich der Bildung und Teilhabe (BuT) waren bei Ausschöpfung vorjähriger Mittelübertragungen aus 2015 (273 TEUR) gegenüber dem Planansatz verminderte Aufwendungen zu verzeichnen. Die zweckbestimmte Mittelverwendung der BuT-Zuweisungen für das lfd. Jahres 2016 erfordert in der Konsequenz einen Mittelübertrag in das Folgejahr 2017 in Höhe von 240 TEUR.


Teilhaushalt 07 – Jugend, Familie und Sport

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2016 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.4.1.0	Unterhaltsvorschussleistungen	-349.000,00	-371.659,84	-22.659,84
3.6.1.0	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.049.925,00	-984.967,93	64.957,07
3.6.1.4	Allg. Verwaltung Jugendamt	-2.052.800,00	-1.878.059,93	174.740,07
3.6.2.0	Jugendarbeit	-503.896,00	-389.843,43	114.052,57
3.6.3.0	Allg. Verwaltung Soziale Dienste	-3.751.200,00	-3.678.769,31	72.430,69
3.6.3.1	Schul- und Jugendsozialarbeit	-336.000,00	-244.360,82	91.639,18
3.6.3.2	Förderung der Erziehung in der Familie	-1.709.200,00	-1.328.353,95	380.846,05
3.6.3.3	Hilfe zur Erziehung	-23.227.000,00	-21.545.349,10	1.681.650,90
3.6.3.5	Inobhutnahme und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Menschen	-3.656.200,00	-4.278.199,58	-621.999,58
3.6.3.6	Adoptionsvermittlung	0,00	1.200,00	1.200,00
3.6.3.7	Amtsvormundschaft	-1.000,00	-998,87	1,13
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-27.131.483,00	-25.071.093,20	2.060.389,80
4.2.1.0	Förderung des Sports	-129.265,00	-124.593,18	4.671,82
	Insgesamt	-63.896.969,00	-59.895.049,14	4.001.919,86



Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2016 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.0	Allg. Verwaltung Soziales	-1.222.539,00	-1.178.945,07	43.593,93
3.1.1.1	Hilfe zum Lebensunterhalt	-1.624.200,00	-1.543.912,35	80.287,65
3.1.1.2	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	-45.500,00	-1.991.769,27	-1.946.269,27
3.1.1.3	Allg. Verwaltung Sozialplanung / Eingliederungshilfe	-779.549,00	-901.595,30	-122.046,30
3.1.1.5	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	-25.833.045,00	-26.605.442,94	-772.397,94
3.1.1.6	Hilfe zur Pflege	-4.250.799,00	-3.686.378,12	564.420,88
3.1.1.7	Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen	-1.213.932,00	-1.178.922,87	35.009,13
3.1.3.0	Hilfen für Asylbewerber	-6.248.000,00	-2.271.356,94	3.976.643,06
3.2.1.0	Kriegsopferfürsorge	-579.197,00	-206.707,49	372.489,51
3.3.1.0	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-839.570,00	-807.439,75	32.130,25
3.5.1.2	Landespflege- und Landesblindengeld	-424.550,00	-453.969,11	-29.419,11
3.5.1.4	Soziale Sonderleistungen	4.600,00	369.666,72	365.066,72
	Insgesamt	-43.056.281,00	-40.456.772,49	2.599.508,51

Teilhaushalt 13 – Kommunales Jobcenter

Produkt	Bezeichnung	Jahresüberschuss/-fehlbetrag im Jahr 2016 EUR		Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
		Planung	Ergebnis	
3.1.1.9	Bildung und Teilhabe nach SGB XII	0,00	-1.555,37	-1.555,37
3.1.2.0	Allgemeine Verwaltung Jobcenter	-1.532.098,00	-1.649.303,25	-117.205,25
3.1.2.1	Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	-149.000,00	-148.084,25	915,75
3.1.2.2	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes	-11.758.196,00	-7.966.181,29	3.792.014,71
3.5.2.0	Bildung und Teilhabe nach BGGG	0,00	-948,82	-948,82
	Insgesamt	-13.439.294,00	-9.766.072,98	3.673.221,02



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

Die übrigen laufenden Aufwendungen (Ergebnisrechnung Positionen 16 und 18) weisen insgesamt ein Rechnungsergebnis von 96.062.662,20 EUR aus. Sie haben sich gegenüber dem Planansatz für das Jahr 2016 (84.694.957 EUR) und den aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (3.869.953,92 EUR) um 7.497.751,28 EUR verbessert. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen ins Jahr 2017 in Höhe von 5.854.448,28 EUR ergeben sich tatsächlich niedrigere Aufwendungen von insgesamt 13.352.199,56 EUR.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Größte Position des Rechnungsergebnisses in Höhe von 75.179.603,52 EUR ist die Beteiligungen an den Personalkosten für Kindergärten, Horte und Krippen in Höhe von 52.630.030,59 EUR. Die gesetzliche Beitragsfreiheit im Kindergartenbereich schlägt im Haushaltsjahr 2016 mit insgesamt 11.188.486,86 EUR zu Buche.

Für die Finanzierungsbeteiligung am „Fonds Deutsche Einheit“ wurden im Jahr 2016 1.259.344,00 EUR aufgewendet. Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Rahmen der Ehrenamtsförderung ergaben ein Rechnungsergebnis in Höhe von insgesamt 2.041.940,00 EUR (davon 1.090.905,00 EUR Ehrenamtsförderung allgemein, 915.320,00 EUR Ehrenamtsförderung Sportstättenanierung und 35.715,00 EUR für die Ehrenamtsförderung Sanierung KiTa's).

Im Rahmen der Hilfen für Asylbewerber wurden den Delegationsgemeinden erstmalig freiwillige Erstattungen von Personal- und Sachkosten gewährt. Diese schlugen im Rechnungsjahr 2016 mit 1.205.450,00 EUR zu Buche.

Die Position „Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfererträge“ verzeichnet insgesamt eine Verbesserung von 2.308.624,12 EUR.

Sonstige laufende Aufwendungen

Gegenüber dem Planansatz, den Ermächtigungen aus Vorjahren und den neu gebildeten Ermächtigungen ins

Jahr 2017 ist bei den sonstigen laufenden Aufwendungen insgesamt eine Verbesserung in Höhe von 11.165.950,63 EUR zu verzeichnen.

Nennenswerte Abweichungen resultieren unter anderem aus Mehraufwendungen durch Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von rd. 11.029 TEUR. Diese sind verursacht durch die Änderung der Bilanzierung des AWB im Rahmen der geänderten VV zu § 34 Nr. 5 GemHVO. Weitere Abweichungen entstanden durch den Abgang von Anlagevermögen in Höhe von insgesamt rd. 919 TEUR und den Einzelwertberichtigungen von rd. 264 TEUR.

Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen bei Ersatzvornahmen der Bau- und Gewässeraufsicht i.H.v. rd. 252 TEUR (korrespondierend mit Mindererträgen). Außerdem sind Minderaufwendungen von rd. 141 TEUR bei den Verlusten aus dem Abgang von Infrastrukturvermögen (Kreisstraßen) zu verzeichnen.

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

Die größten Positionen des Rechnungsergebnisses i.H.v. 21.005.433,87 EUR sind neben dem Verlust aus dem Abgang von Finanzanlagen mit rd. 11.029 TEUR, Leistungen zur Unfallversicherungen in Höhe von rd. 601 TEUR und die Aufwendungen für die Unterhaltung von Software und Updates mit rd. 430 TEUR.

1.3.9 Zinserträge und sonstige Finanzerträge sowie Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Das Finanzergebnis (Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen - Ergebnisrechnung Position 23) hat sich gegenüber der Planung um 597.092,15 EUR verschlechtert. Dies resultiert hauptsächlich aus einem höheren Zinsaufwand (464 TEUR), der mit der Zahlung von Vorfälligkeitsentschädigungen aufgrund der vorzeitigen Rückzahlung von Darlehen zu begründen ist. Neben höheren Aufwendungen wurden aufgrund der aktuellen Niedrigzinsphase auch geringere Zinserträge erwirtschaftet (133 TEUR). Hierin enthalten sind auch die geplante, aber nicht ausgeschüttete Dividende der RWE AG (rd. 59 TEUR).



1.3.10 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2016 sind keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen.

1.4 Finanzrechnung

Bezeichnung	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Verbesserung Verschlechterung(-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	407.772.277,00	407.566.383,24	-205.893,76
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	531.061,00	398.026,80	-133.034,20
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.860.400,00	1.307.079,00	-1.553.321,00
Gesamteinzahlungen	411.163.738,00	409.271.489,04	-1.892.248,96
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	399.905.062,00	380.643.906,67	19.261.155,33
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	165.352,00	629.409,95	-464.057,95
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.759.540,00	13.597.417,14	12.162.122,86
Gesamtauszahlungen	425.829.954,00	394.870.733,76	30.959.220,24
Finanzmittelfehlbetrag (-)	-14.666.216,00	14.400.755,28	29.066.971,28
Finanzmittelüberschuss			
Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0,00
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	329.010,00	3.133.284,69	-2.804.274,69
Abnahme der liquiden Mittel	14.995.226,00	0	-14.995.226,00
Zunahme der liquiden Mittel	0,00	11.267.470,59	-11.267.470,59
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	14.666.216,00	-14.400.755,28	-29.066.971,28

Die vorgelegte Finanzrechnung des Landkreises 2016 weist im Ergebnis einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 14.400.755,28 EUR aus. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen (3.133.284,69 EUR) an Banken konnte den liquiden Mitteln somit ein Betrag von 11.267.470,59 EUR zugeführt werden.

Nachrichtlich:

Zum Schluss des Haushaltsjahres 2016 ergab sich im Aufwandsbereich die Notwendigkeit von Ermächtigungsübertragungen i. H. v. insgesamt 10.970.818,92 EUR.

Bei den Investitionen wurden Ermächtigungen i. H. v. insgesamt 15.564.058,75 EUR gebildet, da nicht alle Maßnahmen im Jahr 2016 wie geplant abgeschlossen werden konnten.

Die Bildung der Ermächtigungen wurde dem Kreisausschuss, für den Aufwandsbereich zur Beschlussfassung und für den investiven Bereich zur Kenntnisnahme, in den Sitzungen am 30.01. und 03.03.2017 vorgelegt.

Die Listen der einzelnen Ermächtigungsübertragungen sind im Anhang beigefügt.

Hinweis:

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

Da für die Betrachtung und Analyse des Jahresabschlusses in der kommunalen Doppik die



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

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

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

Zusammengefasstes Ergebnis

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

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit beträgt 26.923 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr (22.888 TEUR) hat er sich um 4.035 TEUR erhöht.

Nach Abzug des negativen Saldos der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (-231 TEUR) verbleibt ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 26.691 TEUR. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich dieser Saldo um 3.426 TEUR erhöht.

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

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen im Ergebnis 13.597.417,14 EUR und liegen um rd. 12.162 TEUR unter den Planansätzen des Finanzhaushalts. Insbesondere bei den Investitionen im Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude ist dies im Wesentlichen in der zeitlichen Verschiebung begründet. Insgesamt wurden für den investiven Bereich Ermächtigungen für das Jahr 2017 in Höhe von rd. 15,6 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 1.307.079,00 EUR und unterschreitet somit um rd. 1.553 TEUR den Planansatz. Hierbei handelt es sich saldiert fast ausschließlich um zweckgebundene Investitionszuwendungen vom Land Rheinland-Pfalz, die im Jahr 2016 nicht mehr geflossen sind. Im Haushaltsjahr 2016 stand bei vielen Maßnahmen die Erstellung des Schlussverwendungsnachweises an. Aufgrund der Komplexität dieser Nachweise, konnten diese nicht rechtzeitig vor Kassenschluss des Landes eingereicht werden, sodass die Zahlung des Landes erst in 2017 kassenwirksam wurde.



Folgende Tabelle zeigt das Ergebnis des Finanzhaushaltes des Haushaltsjahres zum 31.12.2016 im Vergleich mit der Ansatzplanung ohne Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen:

	Ansatz 2016 EUR	Ergebnis 2016 EUR	Veränderung EUR
Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.867.215,00	26.922.476,57	19.055.261,57
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	365.709,00	-231.383,15	-597.092,15
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	8.232.924,00	26.691.093,42	18.458.169,42
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.835.400,00	1.253.888,77	-1.581.511,23
2. Einzahl. aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
3. Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sach-, Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen, Veräußerung von Vorräten sowie sonstige Investitionseinzahlungen	25.000,00	53.190,23	28.190,23
abzüglich			
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
1. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.687.157,00	1.259.576,15	-1.427.580,85
2. Auszahlungen für Sachanlagen	17.361.383,00	10.463.873,35	-6.897.509,65
3. Auszahlungen für Finanzanlagen, sonstige Ausleihungen u. Kreditgewährungen, Erwerb von Vorräten sowie sonstige Investitionsauszahlungen	5.711.000,00	1.873.967,64	-3.837.032,36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.899.140,00	-12.290.338,14	10.608.801,86
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-14.666.216,00	14.400.755,28	29.066.971,28
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
abzüglich			
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	329.010,00	3.133.284,69	2.804.274,69
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-329.010,00	-3.133.284,69	-2.804.274,69
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
abzüglich			
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00



1.5 Haushaltsausgleich gemäß § 18 der Gemeindehaushaltsverordnung

Der Haushaltsausgleich gem. § 18 Abs. 2 GemHVO wurde mit der Jahresrechnung 2016 erreicht.

Der ermittelte Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung in Höhe von 2.960.729,63 EUR trägt auf der Passivseite der Bilanz zu einer Erhöhung des Eigenkapitals bei. Die Verbuchung des Ergebnisvortrages gem. § 18 Abs. 3 GemHVO nach der bis zum 27.12.2016 geltenden Fassung wird im Anhang zur Bilanz unter dem Punkt E.1.4 näher erläutert.

Aufgrund des beschlossenen Haushaltsplanes 2017 und des 1. Nachtrages 2017 geht der Landkreis Mainz-Bingen davon aus, dass ein Haushaltsausgleich in den Haushaltsjahren bis einschließlich 2019 erreicht werden kann. Lediglich im Finanzplanungsjahr 2020 ist dies nach den jetzigen Erkenntnissen nicht möglich.



2. Kennzahlen zur Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

2.1 Kennzahlen zur Ertragslage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen zur Ertragslage des Landkreises dargestellt:

Bezeichnung	Zähler	Nenner	Ergebnis 2016	Ergebnis 2015	Veränderung
Kreisumlage pro Einwohner	Aufkommen Kreisumlage 154.781.981,00 EUR	Einwohnerzahl 30.06.15 207.662	745,36 EUR	687,69 EUR	8,39%
Kreisumlagequote	Aufkommen Kreisumlage 154.781.981,00 EUR	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit 414.339.499,27 EUR	37,36%	38,39%	-2,68%
Anteil Zuschussbedarf soziale Sicherung an der Kreisumlage (incl. Kommunales Jobcenter)	Saldo Erträge / Aufwendungen der sozialen Sicherung 73.423.694,10 EUR	Aufkommen Kreisumlage 154.781.981,00 EUR	47,44%	44,81%	5,87%
Sozialaufwand pro Einwohner (incl. Kommunales Jobcenter)	Aufwendungen der sozialen Sicherung 229.188.207,31 EUR	Einwohnerzahl 30.06.15 207.662	1.103,66 EUR	971,47 EUR	13,61%
Soziallastenquote	Aufwendungen der sozialen Sicherung 229.188.207,31 EUR	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit 411.147.386,49 EUR	55,74%	56,66%	-1,62%
Abschreibungsintensität	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.599.656,44 EUR	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit 411.147.386,49 EUR	2,82%	3,39%	-16,81%
Durchschnittliche Abschreibungsquote	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.599.656,44 EUR	Summe Anlagevermögen 431.023.152,24 EUR	2,69%	2,72%	-1,10%
Durchschnittliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens	Summe Anlagevermögen 431.023.152,24 EUR	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.599.656,44 EUR	37,16 Jahre	36,79 Jahre	1,01%
Verhältnis AfA zu Neuinvestitionen	Summe Abschreibungen Anlagevermögen 11.599.656,44 EUR	Summe Neuinvestitionen 14.934.548,26 EUR	77,67%	62,89%	23,50%
Zinsaufwand je Einwohner	Zinsaufwendungen 629.409,95 EUR	Einwohnerzahl 30.06.15 207.662	3,03 EUR	0,73 EUR	315,07%
Zinslastquote	Zinsaufwendungen 629.409,95 EUR	Summe lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit 411.147.386,49 EUR	0,15%	0,04%	275,00%
Schlüsselzuweisungsquote	Summe Schlüsselzuweisungen - Kreis nur B1 7.112.423,00 EUR	Summe lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit 414.339.499,27 EUR	1,72%	1,90%	-9,47%



2.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend werden ausgewählte Kennzahlen des Landkreises dargestellt:

Kennzahl		Formel	31.12.2016	31.12.2015	Ver- änderung
1	Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	80,96 %	83,75 %	-2,79 %
2	Anlagenabnutzungsgrad	$\frac{\text{kumulierte AfA a.d. abnutzbare Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen z. historischen Werten}}$	35,74 %	34,99 %	0,75 %
3	Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	81,31 %	78,85 %	2,46 %
4	Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	107,25 %	104,74 %	2,51 %
5	Sonderpostenquote	$\frac{\text{Sonderposten} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	21,00 %	21,69 %	-0,69 %
6	Liquidität I. Grades	$\frac{\text{Kassenbestand} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten (bis 1 Jahr)}}$	821,78 %	1.376,26 %	554,48 %
7	Umlaufvermögensintensität	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	18,20 %	15,53 %	2,67 %
8	Umlaufkapital	$\frac{\text{Nettoumlaufvermögen} \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	1.220,84 %	2.082,30 %	-861,46 %
9	Verschuldenskoeffizient	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$	20,01 %	18,59 %	1,42 %
10	Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital lt. Bilanzposition 3-5} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	13,17 %	12,28 %	0,89 %
11	Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	65,82 %	66,04 %	-0,22 %

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.

	31.12.2015	31.12.2016	Veränderung	v.H.
	EUR	EUR	EUR	
Anlagevermögen				
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	22.184.444,08	21.465.022,50	-719.421,58	-3,44
2. Sachanlagen				
Bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	243.009.599,01	244.296.564,26		
Infrastrukturvermögen	97.876.921,95	96.364.700,26		
Sonstiges	30.847.013,85	31.669.345,72		
Summe Sachanlagen	371.733.534,81	372.330.610,24	597.075,43	0,18
3. Finanzanlagen	46.885.614,91	37.227.519,50	-9.658.095,41	-70,31
Bruttoanlagevermögen	440.803.593,80	431.023.152,24	-9.780.441,56	-2,64
abzüglich				
1. Sonderposten aus Zuwendungen	109.074.204,49	106.726.302,47		
2. Anzahlungen auf Sonderposten	4.834.304,76	4.890.910,49		
3. Sonstige Sonderposten	231.451,94	190.677,36		
Nettoanlagevermögen	326.663.632,61	319.215.261,92	-7.448.370,69	-2,81
Umlaufvermögen				
1. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	29.689.880,25	33.728.226,20		
abzüglich Wertberichtigungen	1.971.497,85	2.047.569,08		
Zwischensumme	27.718.382,40	31.680.657,12	3.962.274,72	24,40
2. Liquide Mittel	54.030.887,49	65.241.014,12	11.210.126,63	24,97
Nettoumlaufvermögen	81.749.269,89	96.921.671,24	15.172.401,35	24,82
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.751.384,86	4.447.141,36	695.756,50	37,13
Summe bereinigtes Vermögen	412.164.287,36	420.584.074,52	8.419.787,16	2,57
Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	50.013.690,00	52.547.709,15		
2. Sonstige Rückstellungen	4.836.363,79	4.424.009,22		
Summe Rückstellungen	54.850.053,79	56.971.718,37	2.121.664,58	5,07
Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
Kreditaufnahme für Investitionen	3.133.284,69	0,00		
Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
Zwischensumme	3.133.284,69	0,00	-3.133.284,69	-27,06
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	537.836,07	1.165.271,37		
3. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.990,45	37.141,56		
4. Verbindlichkeiten gegen Zweckverbänden, usw.	850.000,00	754.136,82		
5. Verbindlichkeiten gegen sonst. öffentl. Bereich	694.054,99	4.285.324,03		
6. Sonstige Verbindlichkeiten	2.261.025,16	2.355.075,27		
Summe Verbindlichkeiten	7.484.191,36	8.596.949,05	1.112.757,69	7,82
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.277.355,09	4.568.864,54	2.291.509,45	575,63
Summe bereinigte Schulden	64.611.600,24	70.137.531,96	5.525.931,72	9,78
Eigenkapital	347.552.687,12	350.446.542,56	2.893.855,44	1,07



3.1 Anlagevermögen

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

3.1.1 Finanzanlagen

Bei den Finanzanlagen werden die Beteiligungen, die Zweckverbände sowie die sonstigen Vermögensgegenstände des Landkreises Mainz-Bingen bilanziert. Weitere Angaben hierzu sind in dem Anhang zur Schlussbilanz (D.1.3) enthalten.

Die Beteiligungen sind im Anhang zum Rechenschaftsbericht näher erläutert.

3.1.2 Entwicklung

Der Landkreis plant in den drei Jahren des Finanzplanungszeitraumes (2017 bis 2019) Investitionen in Höhe von insgesamt 71,84 Mio. EUR.

Im Wesentlichen beinhaltet diese Summe Investitionen im Bereich TH 06 „Schulen und Gebäude“ in Höhe von 47,95 Mio. EUR, u.a.:

- Neubau von Büroflächen
- Bau / Erwerb Sozialer Wohnungsbau
- Erweiterung Gymnasium Oppenheim
- Generalsanierung Sporthalle IGS Sprendlingen

Die investiven Auszahlungen für Pensionsrückstellungen, die die Beiträge zur Versorgungskasse gem. § 14 a BBesG, die freiwilligen Zahlungen und die Weiterleitung abgerechneter Pensionsrückstellungsbeträge beinhalten, werden für den Finanzplanungszeitraum mit insgesamt 12,8 Mio. EUR angenommen.

Des Weiteren sind Investitionen im Bereich des Kreisstraßenbaues in Höhe von 3,81 Mio. EUR sowie Investitionskostenzuschüsse mit 2,62 Mio. EUR für das Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder“ vorgesehen. Die gesamten Abschreibungen für den Finanzplanungszeitraum belaufen sich auf 34,48 Mio. EUR.

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

3.2 Umlaufvermögen

3.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände des Landkreises Mainz-Bingen zum 31.12.2016 belaufen sich auf insgesamt 31.680.657,12 EUR.

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

3.2.2 Entwicklung der Forderungen

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

3.3 Liquide Mittel

Der Landkreis Mainz-Bingen verfügt zum 31.12.2016 über liquide Mittel in Höhe von 65.241.014,12 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 2017 in Höhe von insgesamt 26.534.877,67 EUR. Der Rest steht für den Haushaltsausgleich des Jahres 2017, weitere in den Folgejahren anfallende investive Baumaßnahmen und freiwillige Zahlungen in Pensionsrückstellungen zur Verfügung.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten belaufen sich auf insgesamt 4.447.141,36 EUR. Es handelt sich hierbei um Aufwand des Jahres 2017, der jedoch vor dem Abschlussstichtag 31.12.2016 auszuführen war. Im Wesentlichen beinhalten die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten Unterhaltsvorschussleistungen, Leistungen des Jobcenters sowie Personalaufwendungen (Dienstbezüge Beamte und Aufwandsentschädigungen) für den Monat Januar 2017.



3.5 Schulden

3.5.1 Rückstellungen

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

3.5.2 Verbindlichkeiten

Die Entwicklung der **Verbindlichkeiten** aus Kreditaufnahmen für **Investitionskredite** stellt sich im Haushaltsjahr 2016 wie folgt dar:

Schulden bei Kreditinstituten

Beginn des Haushaltsjahres	3.133.284,69 EUR
Planmäßige Tilgungen 2016	270.341,36 EUR
Sondertilgung 2016	2.862.943,33 EUR

Ende des Haushaltsjahres: 0,00 EUR

Es sind somit keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zum 31.12.2016 mehr vorhanden. Dies ist anhand von Saldenbestätigungen der Banken nachgewiesen.

Liquiditätskredite wurden im Jahr 2016 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 2016 wurden eine Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan beschlossen. Der 1. Nachtrag, welcher am 07.10.2016 verabschiedet wurde, beinhaltete aus Vereinfachungsgründen grundsätzlich nur Planungsstellen, die eine Mehrung oder Minderung ab der Grenze von 100 TEUR zur Folge hatten. Mit Schreiben vom 15.11.2016 hat die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion in Trier erklärt, dass gegen diese Satzung keine rechtlichen Bedenken bestehen.

In der 1. Nachtragshaushaltssatzung veränderte sich der ursprünglich geplante Jahresüberschuss in einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.733.711 EUR.

Letztendlich konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Nachtragsansatz um 6.694.440,63 EUR in einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.960.729,63 EUR verbessert werden. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass im Aufwandsbereich auch Ermächtigungen auf Ansatz in Höhe von 10.970.818,92 EUR durch den Kreisausschuss beschlossen wurden.

Der geplante Finanzmittelfehlbetrag von 14.666.216,00 EUR hat sich im Finanzergebnis um 29.066.971,28 EUR in einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 14.400.755,28 EUR verbessert.

Im Haushaltsjahr 2016 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.

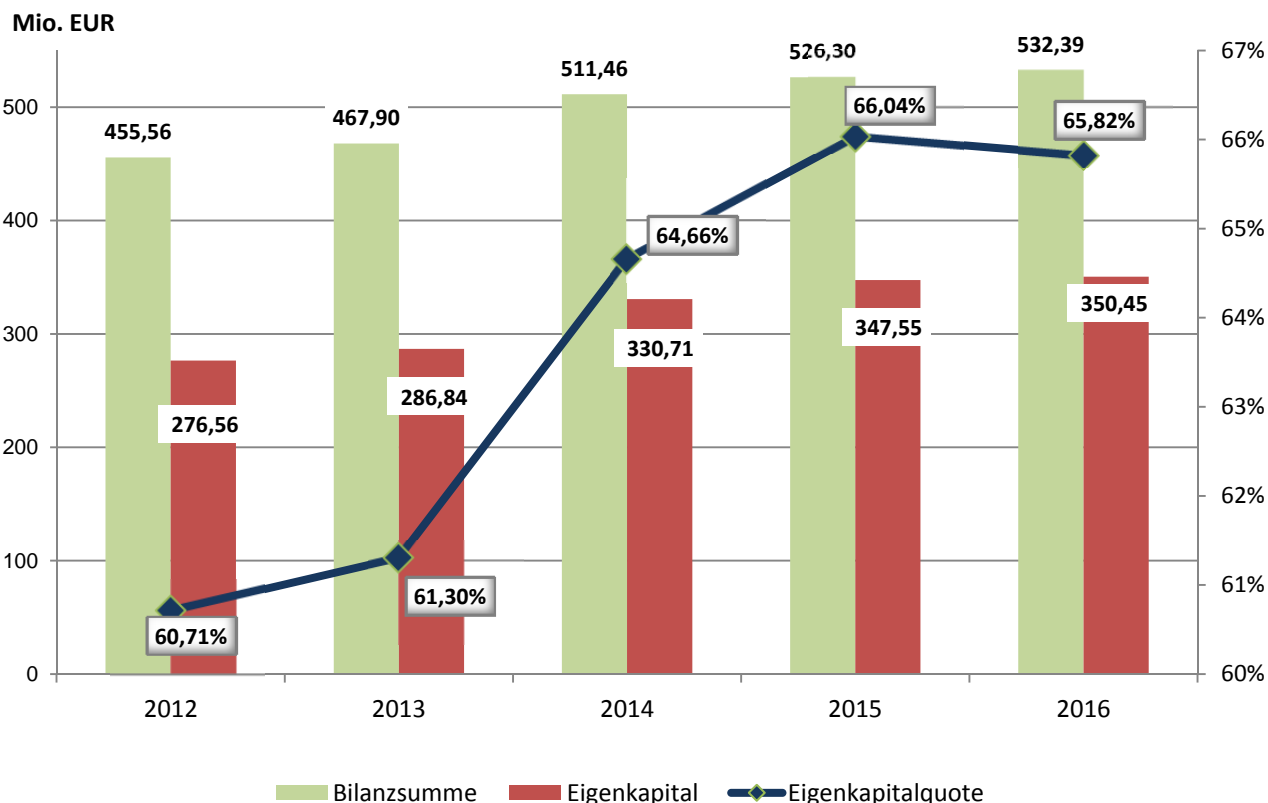
3.6.2 Eigenkapitalentwicklung

Der Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2016 wird zunächst nach 2017 vorgetragen und unter der Bilanzposition 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

Im Jahresabschluss 2017 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 2016 nicht eingetreten.

III. Teilhaushalte, Allgemeines

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

Diese Teilhaushalte gliedern sich jeweils in Produkte auf, die im Haushaltsplan des Jahres 2016 unter der Rubrik „Teilhaushalte mit Produkten“ dargestellt sind. Hierbei sind auch die jeweiligen Produktverantwortlichen aufgeführt.

Im Jahr 2016 sind innerhalb der Teilhaushalte keine Veränderungen eingetreten.

IV. Prognose- und Risikobericht

Nach dem heutigen Planungsstand wird das Haushaltsjahr 2017 einen Jahresüberschuss von rd. 3,23 Mio. EUR im Ergebnishaushalt ausweisen. Der Finanzhaushalt ist ausgeglichen. Zur Finanzierung der

laufenden Verwaltungstätigkeit und der geplanten Investitionen ist keine Kreditaufnahme notwendig. Vielmehr ist es dem Landkreis Mainz-Bingen gelungen, gegen Ende des Jahres 2016 die restlichen noch bestehenden Darlehen komplett zu tilgen und erfreulicherweise eine Schuldenfreiheit zu erreichen.

Im Jahr 2017 ist das Aufkommen der Kreisumlage um rd. 3,72 Mio. EUR gegenüber dem Jahr 2016 nochmals angestiegen. Der Eingangsumlagesatz beträgt unverändert 32,5 v. H. Grund für die Mehrung bei der Kreisumlage ist hauptsächlich das nochmals gestiegene Gewerbesteueraufkommen der Stadt Ingelheim. Für die Folgejahre wird von einem etwas niedrigeren Kreisumlageaufkommen ausgegangen.

Der Landkreis erhält u. a. eine finanzkraftunabhängige Schlüsselzuweisung C. Hier konnten Erträge von rd. 12,79 Mio. EUR in Ansatz gebracht werden. Inwieweit insgesamt bei den Schlüsselzuweisungen künftig Änderungen eintreten, bleibt vor dem Hintergrund einer diskutierten Änderung des Finanzausgleichs abzuwarten. Das Land Rheinland-Pfalz unterstützt die Landkreise und kreisfreien Städte seit dem Jahr 2015 mit Leistungen zur Umsetzung der Inklusion im Schulbereich; jährliche Zahlungen von ca. 400 TEUR erhält hierbei der Landkreis Mainz-Bingen.



Gegenüber der in den Jahren 2015 und Anfang 2016 vorherrschenden Flüchtlingssituation ist mittlerweile eine deutliche Entspannung eingetreten. Sinkende Zuweisungs- und Fallzahlen im Produkt „Hilfen für Asylbewerber“ dokumentieren diese Entwicklung.

Die positiven Rahmenbedingungen bieten dem Landkreis Mainz-Bingen die Möglichkeit Investitionen für die zukünftige Aufgabenerfüllung des Landkreises Mainz-Bingen voranzutreiben. Der Landkreis Mainz-Bingen investiert in den nächsten Jahren in den Bau von Verwaltungsgebäuden um den vielfältigen Aufgabenzuwächsen gerecht zu werden, den weiteren Ausbau der Schullandschaft sowie die Entwicklung der Infrastruktur. Hier steht hauptsächlich der notwendige Ausbau bzw. die Aufstockung des bestehenden Verwaltungsgebäudes in Ingelheim und die künftige Nutzung des Gebäudes „Neue Mitte“ in Ingelheim auf der Agenda. Als weitere Vorhaben sind der Neubau des Schulgebäudes der Berufsbildenden Schule in Ingelheim und der Sporthalle am Stefan-George-Gymnasium in Bingen hervorzuheben. Zur Entspannung der vorherrschenden Situation auf dem Wohnungsmarkt (Stichwort: bezahlbarer Wohnraum) sind für Zwecke des sozialen Wohnungsbaus weitere Gelder vorgesehen. Die Thematik „Breitbandausbau“ steht ebenfalls im Fokus der Investitionen in den Jahren 2017 und 2018. Hier erfolgten bereits mit dem 1. Nachtrag 2017 Weichenstellungen zum Ausbau mit breitbandigem Internet. Die Finanzierung erfolgt durch Förderung des Bundes und des Landes sowie aus Eigenmitteln von rd. 2 Mio. EUR des Landkreises.

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

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

Gruppenerweiterungen den laufenden Etat des Ergebnishaushaltes und der Folgejahre.

Um diesen vorgenannten Planungsunsicherheiten u.a. in Bezug auf Prognosen von sich verändernden Fallzahlen effektiv begegnen zu können, wurde beim Landkreis Mainz-Bingen zu Beginn des Haushaltsjahres 2014 damit begonnen ein Finanzcontrolling zu etablieren. Im Jahr 2017 wird der Finanzcontrollingbericht Ende Juni dem Kreisausschuss vorgestellt. Durch die Implementierung des Finanzcontrolling und dem Einsatz der entsprechenden Software ist frühzeitig ein Abweichen von Planwerten zu erkennen und deren Analyse möglich. Als Führungsinformationssystem können frühzeitig Fehlentwicklungen aufgezeigt und diesen mit entsprechenden Steuerungsmaßnahmen begegnet werden.

Die Einrichtung eines Systems von Zielen und Kennzahlen ist bei ausgewählten Produkten der Teilhaushalte 06 bis 08 sowie beim Kreisstraßenbau im Teilhaushalt 05 im Haushalt des Jahres 2017 erfolgt. Eine Fortentwicklung dieser Thematik erfolgt über das Haushaltsjahr 2017 hinaus.

Alles in allem ist aus heutiger Sicht das finanzielle Risiko des Landkreises Mainz-Bingen für den Planungszeitraum 2017 und 2018 überschaubar. Für die Folgejahre wird es allerdings schon wesentlich schwieriger aufgrund einer Vielzahl von unbekanntem Daten in den einzelnen Teilhaushalten genaue Budgets und Finanzierungsdefizite zu kalkulieren. Wie die Flüchtlingssituation des Jahres 2015 verdeutlicht hat, sind solche Szenarien nicht vorherzusehen und auch finanzwirtschaftlich nicht planbar. Da auch gesetzliche Veränderungen Mehrkosten für den Landkreis Mainz-Bingen nach sich ziehen können, ist es umso schwieriger diesen Bereich in irgendeiner Form zu ermitteln. Jedoch ist vor dem Hintergrund der starken Steuerkraft der Kommunen im Landkreis, die wie eingangs erwähnt auch für die Folgejahre fort dauert, die finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises Mainz-Bingen gegeben. Dies hat auch die Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion (ADD) in ihrem Genehmigungsschreiben für die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 zum Ausdruck gebracht.

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



Anlagen zum Rechenschaftsbericht



Kreisverwaltung Mainz-Bingen

Jobcenter Mainz-Bingen
Frau Breivogel

Rechtsamt/Kreisrechtsausschuss
Herr Starzinski

Büro für Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung
Frau Schneider-Braun

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

Büroleitung
Frau Breivogel

11 Zentrale Dienste
Frau Mitscherling
(Herr Becker)

a) Personal
Frau Hack/ Frau Wolf
b) Controlling/Organisation
Herr Becker

12 Finanzverwaltung/Datenverarbeitung
Herr Blechschmidt
(N.N.)

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

Abfallwirtschaftsbetrieb
Werkleiter: Herr Helmus

Kreisvolkshochschule
Geschäftsführerin: Frau Nickels

Demografiebeauftragter
Herr Kuhl

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

21 Bauen und Umwelt
Herr Patschicke
(Frau Grunau)

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

22 Schulen/ Gebäudemanagement
Herr Haas
(Herr Ulunam komm.)

a) Schulverwaltung
Herr Ulunam (komm.)
b) Gebäudemanagement
Herr Haas
c) Schülerbeförderung/ÖPNV
Frau Seifert (komm.)

Klima- und Umweltschutzbeauftragter
Herr Leufen-Verkoyen

Behindertenbeauftragte
Frau Schade

Landrat
Herr Claus Schick

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

31 Jugendamt
Frau Schott
(Herr Muhl)

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

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

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

33 Soziales, Kostencontrolling und Asyl
Frau Hitzges/ Frau Weber
(Frau Bouy - komm.)

a) Soziales
Frau Erbeling
b) Kostencontrolling
Herr Schwarz
c) Asyl und Integration
Frau Bouy (komm.)

Beauftragte für Integration und Migration
Frau Petric

Büro Landrat
Frau Kerl

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

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

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

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

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

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

Rheinessen Touristik GmbH
Geschäftsführer: Herr Halbig

Kreisdienste
Frau Krause

Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt
Frau Köth-Hirsch

Gleichstellungsstelle
Frau Hansel

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

51 Sicherheit und Ordnung/Kommunalaufsicht
Herr Wolf (komm.)
N.N.

a) Katastrophenschutz/
Ordnungsverwaltung
Herr Weyl
b) Staatsangehörigkeit-/
Ausländerrecht
Herr Misskampf (komm.)
c) Kommunalaufsicht
Herr Buch

52 Straßenverkehr/Kfz-Zulassung
Herr Nagel
Herr Genzler (komm.)

a) Führerschein-/
Zulassungswesen
Herr Thommesen
b) Straßenverkehr/
Bußgeldstelle
Herr Genzler (komm.)

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen 2016
- konsumtiver Bereich -**

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen		Außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen		Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Rechnungsergebnis	Beschluss	Rechnungsergebnis	Mehrerträge/Mehreinzahlungen		Minderaufwendungen/Minderauszahlungen		Kreisvorstand am	Kreisausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	EUR	EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR	Haushaltsstelle	Betrag EUR			
3.1.2.1.1.55141000	Leistungsbeteiligung Kinderbetreuung / Angehörigenpflege	20.000,00	674,00					3.1.3.0.3.50221000	20.000,00	15.02.2016		
1.1.4.4.3.56249200	RLP-Netz Haupthaus	10.057,61	30.366,71					Abgang Ermächtigung 1.1.4.4.3.56243000	10.057,61	14.03.2016		
1.2.3.4.1.56249200	RLP-Netz Zulassungen Bingen und Oppenheim	14.691,00	35.919,92					Abgang Ermächtigung 1.2.3.4.1.56243000 Bestand liquider Mittel	5.000,00 9.691,00	14.03.2016		
2.1.8.4.1.52313300	IGS Oppenheim - Umbau im Bestand	50.000,00	78.852,37					1.1.4.1.2/7121.78523000	50.000,00	11.04.2016		
1.2.7.0.2.56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Standortanalyse im Rettungsdienstbereich Rheinhessen			40.000,00	0,00			Bestand liquider Mittel	40.000,00	27.06.2016		
1.2.3.4.1.52370000	Zulassungstelle Bingen und Oppenheim - Ausstattung der zwei Kassenautomaten mit je einem EC-Bezahlterminal	9.200,00	16.205,03					1.1.4.5.5.56290000	9.200,00	12.09.2016		
1.1.1.7.1.56190000	Personalnebenaufwendungen	15.215,00	18.865,16					Bestand liquider Mittel	15.215,00	12.09.2016		
2.8.1.0.3.52920000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.500,00	3.660,00					Bestand liquider Mittel	1.500,00	12.09.2016		
3.4.1.0.1.55730000	Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	36.000,00	1.483.872,00					3.6.5.0.3.54192000	36.000,00	28.09.2016		
1.1.2.0.1.56131000	Fahrtkostenerstattung	55.000,00	276.487,77					1.1.2.0.4.50211000	55.000,00	05.12.2016		
1.1.4.1.1.52440000	Ankauf von Lebensmitteln (Kantine)			7.000,00	2.172,99	1.1.4.1.1.46292100	2.000,00	1.1.4.1.2.52313030	5.000,00	04.01.2017		
1.1.4.1.1.52543100	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (gekaufte Objekte Asyl)	275,00	274,88					1.1.4.1.2.52313030	275,00	04.01.2017		
6.1.2.0.2.57511000	Zinsaufwand an Banken	465.999,36						1.1.4.1.2.52313030 und 1.1.2.0.4/9301.786490000	465.999,36			
6.1.1.0.2.54630000	Weiterleitung der Integrations-pauschale an Gemeinden und Gemeindeverbände			3.304.384,81		6.1.1.0.2.41322000	3.304.384,81					
Summe		677.937,97		3.351.384,81			3.306.384,81		722.937,97			

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2016
- investiver Bereich -**

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Auszahlungen		Außerplanmäßige Auszahlungen		Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Rechnungs- ergebnis	Beschluss	Rechnungs- ergebnis	Mehreinzahlungen		Minderauszahlungen		Kreisvor- stand am	Kreis- ausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	EUR	EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
2.1.8.2.1/6104.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze - Mensa IGS Nieder-Olm	10.000,00						1.1.4.1.2/7121.78523000	10.000,00	15.02.2016		
5.4.7.0.2/7610.78523000	Neubau einer Bushaltestelle in Nieder-Olm	50.000,00				5.4.7.0.2/7610.68142000	50.000,00				29.02.2016	
1.2.2.5.6/7002.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB 42a) - Aufnahmestelle für Asylbegehrende	6.700,00						aus Bestand liquider Mittel	6.700,00	26.02.2013		
2.1.5.2.1/6102.78521000	Kostenerstattungsbeträge nach §§ 135 a bis 135 C BauGB im Rahmen des Neubaus der RS Ingelheim			80.000,00				1.1.4.1.2/7121.78523000	80.000,00		11.04.2016	
1.1.4.1.1/7115.78699000	Übertragung Geschäftsanteil Wassergenossenschafts eG Oberdiebach auf den Landkreis Mainz-Bingen			562,00				Abgang Erm. bei Pl.St. 2.3.1.2.1.52313300	562,00	09.05.2016		20.05.2016
1.1.4.1.2/7122.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Trollmühle)			45.000,00				1.1.4.1.1.52312100 1.1.4.1.2.52313020 1.1.4.1.2.52313120	5.000,00 20.000,00 20.000,00		09.05.2016	
1.1.4.1.2/7123.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Oberdiebach)			10.800,00				1.1.4.1.1.52312100 1.1.4.1.2.52313020 1.1.4.1.2.52313120	1.200,00 4.800,00 4.800,00		09.05.2016	
1.1.7.1.2/7124.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Osterbergstraße)			84.200,00				1.1.4.1.1.52312100 1.1.4.1.2.52313020 1.1.4.1.2.52313120	2.100,00 40.000,00 42.100,00		09.05.2016	
1.1.4.1.2/7125.78523000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - Sparkasse Oppenheim			20.000,00				1.1.4.1.2.52313030	20.000,00	17.05.2016		
5.4.2.0.1/4408.78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - K 44, Ausbau der OD Oppenheim (1. BA)	52.109,00						5.4.2.0.1.52338000	52.109,00		27.06.2016	
1.2.3.4.1/6014.78571100	Auszahlungen für bewegl. Sachen des AV oberhalb der Wertgrenze - IT-Safe Zulassungsstelle Oppenheim	11.900,00						Abgang Erm. bei Pl.St. 1.1.4.1.2/7119.78521000	11.900,00	11.07.2016		
5.4.2.0.1/0602.78531000	Auszahlungen für Baumaßnahmen - K 6, Bau eines Radweges zwischen Welgesheim und Zotzenheim	10.000,00						5.4.2.0.1.52338000	10.000,00		28.09.2016	
1.1.4.4.3/7104.78410000	Auszahlungen für Software, Konzessionen, Lizenzen u.a. Schutzrechte (Jobcenter)	18.117,75						Bestand liquider Mittel	18.117,75	11.10.2016		
1.1.4.1.2/6014.78571110	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Jobcenter)	11.000,00						1.1.4.1.2.52313030	11.000,00	11.10.2016		
1.2.6.0.1/7302.78143000	Kostenbeteiligung Investitionsmaßnahmen Feuerwehrleitstelle Stadt Mainz	19.948,34						1.2.8.0.2.56990000	19.948,34	21.10.2016		
2.1.8.2.1/6104.78523000	Erweiterung Mensa - IGS Nieder-Olm	200.000,00						Abgang Erm. Bei Pl.St. 2.1.8.2.1.52313300 1.1.4.1.2.52313030	50.000,00 150.000,00		05.12.2016	
1.1.4.1.2/7122.78523100	Aktivierbare Eigenleistungen - Objekt Trollmühle			108.000,00				1.1.4.1.2.52313030	108.000,00		05.12.2016	
1.1.4.1.2/7123.78523100	Aktivierbare Eigenleistungen - Objekt Oberdiebach			32.506,00				1.1.4.1.2.52313030	32.506,00		05.12.2016	
1.1.4.1.2/7124.78523100	Aktivierbare Eigenleistungen - Objekt Osterbergstraße			108.551,00				1.1.4.1.2.52313030	108.551,00		05.12.2016	
3.6.5.2.2/7000.78523100	Aktivierbare Eigenleistungen - KiTa Ingelheim			3.007,00				1.1.4.1.2.52313030	3.007,00		05.12.2016	
1.1.4.1.2/7125.78523100	Aktivierbare Eigenleistungen - Objekt Sparkasse Oppenheim			66.500,00				1.1.4.1.2.52313030	66.500,00		05.12.2016	

**Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen 2016
- investiver Bereich -**

Haushaltsstelle		Überplanmäßige Auszahlungen		Außerplanmäßige Auszahlungen		Deckung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen				Genehmigt durch		
Nr.	Bezeichnung	Beschluss	Rechnungs- ergebnis	Beschluss	Rechnungs- ergebnis	Mehreinzahlungen		Minderauszahlungen		Kreisvor- stand am	Kreis- ausschuss am	Kreistag am
		EUR	EUR	EUR	EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR	Haushalts- stelle	Betrag EUR			
1.1.4.1.2/7120.78523100	Aktivierbare Eigenleistungen - Kreuzhof			68.149,00				1.1.4.1.2.52313030	68.149,00		05.12.2016	
6.1.2.0.3/9101.79251000	Tilgung von Krediten in Euro-Währung (fester Zins)	2.804.275,00						1.1.2.0.4/9301.78649000	2.804.275,00		05.12.2016	16.12.2016
2.1.8.4.1/6014.78571100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB 22b)	12.000,00						1.1.4.1.2.52313030	12.000,00	04.01.2017		
	Gesamtsumme	3.206.050,09	0,00	627.275,00			50.000,00		3.783.325,09			



7. Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

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

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

Dieser Beteiligungsbericht stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

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

Seiten 141 - 144

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

Seiten 145 - 150

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

Seiten 151 – 158

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

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

1. Name und Anschrift des Unternehmens

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

2. Rechtsform

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

3. Gründung

3.1 Jahr: 1998

3.2 Datum Gesellschaftsvertrag: 23. März 1998

4. Wirtschaftsjahr ist das

Kalenderjahr

5. Stammkapital

5.1 am Ende des Wirtschaftsjahres 2015 5.154.500,00 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2015

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 Allgemeine Beschreibung

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

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

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

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

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

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

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

Für den Landkreis Mainz-Bingen gehören an:

a) **Gesellschafterversammlung:**

Vorsitz Gesellschafterversammlung:

Landrat Claus SCHICK

Mitglied

Stellvertreter

Landkreis Mainz Bingen

Ingeborg	ROSEMANN-KALLWEIT	Dorothea	SCHÄFER
Paul-Michael	LOTTERMANN	Gisela	SCHÄTZLER
Heinz-Peter	KISSEL	Brigitte	RITTER-MIESEN
Ralph	SPIEGLER	Brigitte	RITTER-MIESEN
Bernd	BRUNS	Jörg	GRÄF

b) **Aufsichtsrat:**

Vorsitz Aufsichtsrat:

Landrat Claus SCHICK

Mitglied

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

c) Geschäftsführung:

Christoph ZEIS
Am Giener 13
55268 Nieder-Olm

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

9.1 *Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen*

beteiligt nicht beteiligt

9.2 *Die Beteiligung zeigt sich in der:*

Windpark Rheinhessen I GmbH&Co. KG

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

BMA Essenheim GmbH

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

Rheinhessen Solar GmbH (RhS)

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

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

Beteiligung an der NVB GmbH mit 20,00 %

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

Die Aufgabe der EDG liegt vorrangig in der Umsetzung der sog. „Agenda 21“ auf lokaler Ebene im Energiebereich hinsichtlich der angestrebten CO₂-Reduktion (Verbesserung Klimaschutz).

Das Minderungspotential soll unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten optimal erschlossen werden. Seit Gründung der EDG im Jahr 1998 konnte die CO₂-Reduktion auf 42.415 Tonnen/a gesteigert werden.

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

11.1 *Vermögens- und Finanzlage*

Die Bilanz für das Geschäftsjahr 2015 zum 31.12.2015 beläuft sich auf 21.379,3 TEUR mit einem Anlagevermögen von 14.642,9 TEUR, wobei hier das Vermögen technischer Anlagen und Maschinen mit 12.146,6 TEUR deutlich zeichnet. Das Umlaufvermögen mit einem Volumen von 6.730,4 TEUR setzt sich zusammen aus den Positionen „Vorräte“ von 195,3 TEUR, „Unfertige Leistungen“ von 2.421,9 TEUR, „Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“ von 2.143,3 TEUR sowie „Guthaben bei Kreditinstituten“ von 1.969,9 TEUR. Bei den Passiva treten im Jahr 2015 einerseits Verbindlichkeiten in Höhe von 13.854,8 TEUR sowie Sonderposten mit Rücklageanteil von 4,3 TEUR in den

Vordergrund, so dass sich mit dem Eigenkapital, sonstigen Rückstellungen und Jahresfehlbetrag die Passiva-Summe zu 21.379,3 TEUR ergibt.

11.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge haben im Jahr 2015 18.029,8 TEUR betragen; entsprechend einem Plus von 18,7 % gegenüber dem Jahr 2014. Der Jahresüberschuss nach Steuern ergab sich zu 934,0 TEUR.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015

nicht erfolgt

Kapital in Höhe _____ wurde zugeführt

Kapital in Höhe von _____ wurde entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2016

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von _____ wurde zugeführt

Kapital in Höhe von _____ wurde entnommen

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

	2012	2013	2014
	EUR	EUR	EUR
Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre	0	0	4.123.600
Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre	0	0	0
Verlustausgleich der letzten 3 Jahre	0	0	0

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

1. *Name und Anschrift des Unternehmens*

Rheinhessen-Touristik GmbH
Friedrich-Ebert-Str. 17, 55218 Ingelheim

2. *Rechtsform*

öffentlich-rechtlich

privatrechtlich

3. *Gründung*

3.1 *Jahr:* 1995

3.2 *Datum Gesellschaftsvertrag:* 19.08.2008

4. *Wirtschaftsjahr ist das*

Kalenderjahr

5. *Stammkapital*

5.1 *am Ende des Wirtschaftsjahres 2015* 46.350 EUR

5.2 *Veränderung im Berichtsjahr 2015* EUR

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 *Allgemeine Beschreibung*

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

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

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

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

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

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

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

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

8.1 Für den Landkreis gehören an

- a) der Gesellschafterversammlung:
Herr Kreisbeigeordneter Burkhard Müller
- b) dem Aufsichtsrat:
Herr Kreisbeigeordneter Burkhard Müller

8.2 *Geschäftsführung:*

Christian Halbig
Friedrich-Ebert-Str. 17
55218 Ingelheim
Tel.: 06132/441750
Mail: christian.halbig@rheinessen.info

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

9.1 *Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen*

beteiligt

nicht beteiligt

9.2 *Die Beteiligung zeigt sich in:*

*Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH 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 Rheinhessen-Wein e.V. und den Tourismusstellen in der gesamten Region Rheinhessen den Tourismus zu fördern und zu koordinieren.

Dazu gehören insbesondere:

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

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

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

Allgemeine Entwicklung

Die Unternehmensausrichtung der Rheinhessen-Touristik GmbH (RHT) zielt weiter darauf ab, zur positiven touristischen Entwicklung für die Region Rheinhessen beizutragen. Sie betreibt gemeinsam mit den aktiven Institutionen und Leistungsträgern ein koordiniertes, zielgerichtetes Themenmarketing im Sinne der strategischen Ausrichtung, um die Marktposition Rheinhessens weiter zu verbessern und auch bei veränderten Vorzeichen und neuen Trends zu sichern. Die Bewerbung der Region Rheinhessen nach innen und nach außen zählt zu den vorrangigen Aufgaben der Rheinhessen-Touristik GmbH (RHT). Mit Zustimmung der Gesellschafter hat sich in den letzten Jahren ein Schwerpunkt der Arbeit und Entwicklung touristischer Infrastruktur und Produktentwicklung fokussiert (regionale Konzeption, Radwegebeschilderung, Wanderwege und Weinerlebnisangebote). Die Bildung qualitativ hochwertiger Markenprodukte im Rahmen regionaler Konzepte eröffnet ein weiteres, wichtiges Geschäftsfeld. Die strategische Ausrichtung erfolgt aktuell noch, nach den Vorgaben des regionalen Entwicklungskonzeptes „Erlebnis Weinkulturlandschaft Rheinhessen – Wein, Tourismus und ländliche Entwicklung im Dialog“, sowie der Tourismusstrategie 2015 des Landes Rheinland-Pfalz. Beide Strategiepapiere werden mittelfristig dem aktuellen Zielgruppenprozess in Rheinland-Pfalz als auch in Rheinhessen angepasst.

Allgemeine Situation Rheinhessen-Touristik GmbH

Im Hinblick auf die Verstärkung einer kundenorientierten, zielgruppengerechten Angebotsentwicklung, sowie auf die Konzentration von Marketing und Vertrieb auf diese Angebotslinie, war auch das Jahr 2015 geprägt von Kooperationen mit geeigneten Partnern. Dabei spielt die qualitative, marktgerechte Verbesserung der gemeinsamen Internetseite www.rheinhessen.de eine wesentliche Rolle.

Umfangreiche Beratungs- und Abstimmungsgespräche mit einzelnen Leistungsträgern, Tourist-Informationen, Rheinhessenwein e.V. und Rheinhessen Marketing e.V., sowie dem Projektbüro 2016 etc. bildeten ebenso den Schwerpunkt wie die umfangreichen Marketingmaßnahmen und die Durchführung laufender und neuer Projekte.

Betriebswirtschaftliche Auswertung (Soll-Ist Vergleich)

Die im Wirtschaftsplan 2015 budgetierten Erlöse in Höhe von 421 TEUR wurden in nahezu entsprechender Höhe von 423 TEUR auch realisiert. Bei den Aufwendungen ergaben sich im Berichtsjahr Kostenüberschreitungen in Höhe von 7 TEUR. Das Ergebnis aus den Marketingprojekten des Geschäftsjahres war mit einem Verlust von 36 TEUR budgetiert. Dies entspricht dem tatsächlich erzielten Ergebnis.

Ausblick und Entwicklung der Rheinhessen-Touristik GmbH

Die zukünftige Arbeit und die Strategien der Rheinhessen-Touristik GmbH werden bestimmt durch die in Abschnitt 1 genannten Masterpläne. Für das Jahr 2016 ist beabsichtigt die touristische Konzeption für Rheinhessen auf der Basis der aktuellen Strategiepapiere und des Zielgruppenprozesses fortzuschreiben. Die Durchführung vieler in den Masterplänen definierter Leitprojekte, ob in eigener Verantwortung oder in Zusammenarbeit mit Partnern, bindet weiterhin zusätzliche Arbeitskraft von Geschäftsführung und Mitarbeitern. Bei allen laufenden und zusätzlichen (Leit-) Projekten stellt sich immer wieder die Frage nach einer ausreichenden und nachhaltigen Mittelsicherung.

Hinzu kommt ein größerer Abstimmungsbedarf mit der Rheinland-Pfalz Tourismus GmbH (RPT) bei dem aktuellen Entwicklungsprozess vom Themenmarketing zum themenorientierten Zielgruppenmarketing und damit einer einhergehenden neuen stärkeren Fokussierung auf wertschöpfungsstarke Zielgruppen. Die große Anzahl von zusätzlichen Maßnahmen und Projekten, sowie steigenden Kosten bei aktuell aufgrund der Erhöhung der Gesellschafterbeiträgen leicht verbesserter Einnahmesituation engt den Spielraum der Rheinhessen-Touristik GmbH nichtsdestotrotz ein. Etablierte, bestehende Maßnahmen, sowie insbesondere weitere zusätzliche Maßnahmen und Projekte müssen daher besonders vor dem Hintergrund einer nachhaltigen Finanzierbarkeit betrachtet werden.

Chancen und Risikobericht

Aufgrund der Finanzierung der Gesellschaft über Gesellschafterzuschüsse und Aufwandsersatz für besondere Leistungen sind wesentliche wirtschaftliche Risiken für die Gesellschaft nicht zu erwarten, ebenso wenig wie besondere Risiken im operativen Geschäft. Laufendes Finanzcontrolling und die monatliche 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.

11.1 Vermögens- und Finanzlage

Anlage- und Umlaufvermögen haben sich gegenüber dem Berichtsjahr 2014 um 32.507,78 EUR auf 122.873,63 EUR vermindert.

Die Guthaben bei Kreditinstituten beliefen sich bei Jahresende auf 98.232,95 EUR.

11.2 Ertragslage

Die Bilanzsumme hat sich im Berichtsjahr 2015 auf 122.873,63 EUR (Vorjahr 155.381,41 EUR) vermindert.

Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber 2014 um 42.892,65 EUR auf 132.181,77 EUR vermindert. Bedingt ist dieser Rückgang durch den Abschluss des Wanderwegprojektes im Vorjahr.

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt

Kapital in Höhe von entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2016

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 S. 3 Nr. 3 GemO)*

	2012	2013	2014
<i>Kapitalzuführungen der letzten 3 Jahre</i>	0 EUR	0 EUR	0 EUR
<i>Kapitalentnahmen der letzten 3 Jahre</i>	0 EUR	0 EUR	0 EUR
<i>Gewinnabführungen der letzten 3 Jahre</i>	0 EUR	0 EUR	0 EUR
<i>Verlustausgleich der letzten 3 Jahre</i>	0 EUR	0 EUR	0 EUR

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**

(Im November 2016 wurde der Namen des Unternehmens von „WFB Fertigung & Service - Werkstätten für behinderte Menschen Mainz gGmbH“ in „in.betrieb gGmbH“ geändert)

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 2015: 1.000.000 EUR

5.2 Veränderung im Berichtsjahr 2015:

Keine Veränderung

Veränderung

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

6.1 Allgemeine Beschreibung

- Werkstätten für behinderte Menschen mit Arbeits- und Berufsbildungsbereich
 - Hauptwerkstatt: Mainz-Hechtsheim, Carl-Zeiss-Str. 2
 - Zweigwerkstatt: Mainz-Hechtsheim, Robert-Koch-Straße 10
 - Zweigwerkstatt: Nieder-Olm, Am Neuberg 2

- Integrierte Kindertagesstätten
 - Integrierte Kindertagesstätte Mainz
 - Integrierte Kindertagesstätte Nieder-Olm
- Betreute Wohngemeinschaften/betreutes Einzelwohnen für behinderte Menschen in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen

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

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

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

Am Stammkapital des Unternehmens sind wie folgt beteiligt:

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

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

8.1 Für den Landkreis gehören an

a) der Gesellschafterversammlung:

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

b) dem Aufsichtsrat:

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

Dorothea S c h ä f e r, MdL (Mandat des Kreistages)

Geschäftsführung des Unternehmens:

Herr Michael H u b e r
 Anschrift: Carl-Zeiss-Straße 2
 55129 Mainz-Hechtsheim
 Tel.: 06131/5802110
 Mail: michael.huber@wfb.de

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

9.1 Das Unternehmen ist an weiteren Unternehmen

beteiligt

nicht beteiligt

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

Anteil 24 %

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

- Genossenschaft der Werkstätten für Behinderte Hessen und Thüringen eG, Kassel

Anteil 2,5 %

Die Beteiligungen der in.betrieb gGmbH haben sich im Berichtsjahr

nicht verändert

wie folgt verändert:

Am 22.12.2014 wurde die Tochtergesellschaft WFB-Betreuungs gGmbH gegründet. (Anmerkung: Der Name der Tochtergesellschaft wurde bisher nicht in „in.betrieb-Betreuungs gGmbH“ geändert, Stand: 01.04.2017).

Aufgabe der Gesellschaft ist die Einrichtung, die Unterhaltung und der Betrieb der Tagesförderstätte für Schwerstbehinderte, Mainz-Hechtsheim, Carl-Zeiss-Str. 2. In der Tagesförderstätte werden Menschen mit Schwerst- und Mehrfachbehinderungen betreut, die aufgrund der Schwere ihrer Behinderung nicht am Arbeitsprozess teilnehmen können. Insgesamt stehen 46 Plätze zur Verfügung. Die Ausgliederung der Tagesförderstätte erfolgte am 01.08.2015.

Das Stammkapital beträgt 25.000,00 EUR. Die in.betrieb gGmbH ist alleiniger Gesellschafter.

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

Die Gesellschaft erfüllte den öffentlichen Zweck in folgenden Unternehmensbereichen:

Werkstätten für behinderte Menschen mit Arbeits- und Berufsbildungsbereich

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

Im Arbeitsbereich waren im Jahr 2015 durchschnittlich 539 behinderte Menschen beschäftigt. Im Berufsbildungsbereich sind durchschnittlich 40 Personen qualifiziert worden.

**Durchschnittliche Anzahl der behinderten
Mitarbeiter/innen 2012 – 2015*)**

	2012	2013	2014	2015
Werkstattbereich (insges.)	588	582	586	571
davon im Arbeitsbereich	546	539	546	539
davon in Berufsbildung	42	43	40	32

*) ohne Tagesförderstätte der Tochtergesellschaft WFB Betreuungs-GmbH

In der Verwaltung, in der Werkstatt, der Tagesförderstätte und beim ambulanten Wohnen waren im Jahr 2015 insgesamt 239 nicht behinderte Mitarbeiter/innen beschäftigt (2014: 234 Mitarbeiter/innen).

In 2015 bestand nach wie vor eine hohe Nachfrage nach betreutem ambulantem Wohnen. In den betreuten Wohngemeinschaften und im betreuten Einzelwohnen lebten in der Stadt Mainz und im Landkreis Mainz-Bingen im Jahr 2015 ca. 122 behinderte Menschen (2013: ca. 80 Personen). Vor allem in der Stadt Mainz ist es schwierig geworden, den hierfür erforderlichen (bezahlbaren) Wohnraum zu finden.

In Mainz und in Nieder-Olm wurden ab 2014 zwei integrative Kindertagesstätten mit insgesamt 120 Plätzen in Trägerschaft der in.betrieb gGmbH errichtet. Alle Plätze, einschließlich der 15 integrativen Plätze, konnten inzwischen belegt werden.

Die Wahrnehmung dieser Aufgabe wurde ab 2015 auf die Tochtergesellschaft WFB-Betreuungs gGmbH übertragen. Das Platzangebot der Tagesförderstätte ist um 16 Plätze auf 46 Plätze erhöht worden.

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

11.1 Entwicklung des Unternehmens im Berichtsjahr 2015

Die Unternehmensbereiche Arbeiten, Tagesförderstätte und Ambulantes Wohnen wurden im Berichtsjahr um die Kindertagesstätten in Mainz und Nieder-Olm ergänzt. Alle Plätze, incl. der integrativen Plätze, konnten belegt werden.

Die Umsätze aus dem Produktionsbereich der Werkstatt sind im Jahr 2015 deutlich hinter den Erwartungen zurückgeblieben.

Die Belegung der Werkstattplätze konnte nicht, wie erhofft, gesteigert werden. Ferner erschwert eine unzureichende Refinanzierung von Personalaufwendungen, vor dem Hintergrund der schwierigen Finanzlage der öffentlichen Haushalte, ein kostendeckendes Arbeiten. Die Geschäftsführung rechnet auch in Zukunft mit weiteren Einschränkungen bei der Werkstattvergütung.

Im Bereich der Produktionserlöse der Werkstatt konnte nach leicht positiver Tendenz im Jahr 2014 das Umsatzziel in 2015 deutlich nicht erreicht werden. Der Planansatz für den Umsatz wurde um 300.000,00 EUR unterschritten. Dies erfordert eine Überprüfung der Parameter. Die Auftrags- und Kundenlage muss intensiv analysiert und die Wirtschaftlichkeit von bestimmten Bereichen hinterfragt werden.

Die Tagesförderstätte wurde im August 2015 in die WFB-Betreuungs gGmbH ausgegliedert und um 16 Plätze auf 46 Plätze erweitert. Den hieraus resultierenden zusätzlichen Personal- und Mietaufwendungen stehen belegungs- und

abrechnungsbedingt nur zeitverzögert erhöhte Erlöse gegenüber. Der in der fünfmonatigen Geschäftstätigkeit erzielte Jahresfehlbetrag der WFB-Betreuungs gGmbH in Höhe von 154.000,00 EUR wurde durch die in.betrieb gGmbH ausgeglichen und belastet zusätzlich deren Jahresergebnis.

Im Jahr 2015 erfolgte eine umfangreiche Überprüfung der bisherigen Kostenrechnung. Als Ergebnis wurde der Planungs- und Auswertungstool „Corporate Planer“ eingeführt, der eine weitaus zeitnähere Analyse ermöglicht.

Die in.betrieb gGmbH verfügt über ein umfangreiches Betriebsvermögen in Form von Immobilien an den Standorten Mainz und Nieder-Olm. Lediglich im Bereich Ambulantes Wohnen für Behinderte bestehen Mietverhältnisse, die jedoch kurzfristig gekündigt werden können. Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wird regelmäßig modernisiert. Ein Instandhaltungs- und Modernisierungstau besteht nicht. Größere Renovierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen können aufgrund entsprechender Rücklagen aus eigener Kraft gedeckt werden.

Die kommenden Geschäftsjahre werden wegen des Jahresfehlbetrages in 2015 von der wirtschaftlichen Konsolidierung geprägt sein. Die Verbesserung der Produktionserträge muss forciert werden. Das zukünftige Bundesteilhabegesetz für behinderte Menschen könnte erhebliche Veränderungen (und evtl. Risiken) für den Unternehmensbereich „Werkstatt“ mit sich bringen.

In der Werkstatt werden umfangreiche Bildungs- und Qualifizierungsangebote an Bedeutung gewinnen. Hierdurch soll die Attraktivität der Werkstatt gesteigert und eine positive Entwicklung bei der Belegung erreicht werden.

Für das Jahr 2017 steht ein positives Jahresergebnis als Ziel im Vordergrund. Die Erhaltung einer ausreichenden Liquidität ist sicherzustellen und die Rücklagenentnahme zu begrenzen.

11.2 Vermögens- und Kapitalstruktur (Bilanzstichtag 31.12.2015)

VERMÖGENSSTRUKTUR	31.12.2015		31.12.2014		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristig gebundenes Vermögen					
Anlagevermögen:					
Immaterielle Vermögensgegenstände	55	0 %	12	0 %	+ 43
Sachanlagen (Gebäude/Maschinen)	22.964	89 %	19.187	86 %	+ 3.777
Finanzanlagen (Beteiligung)	25		25	0 %	0
Summe Anlagevermögen	23.044		19.224	86 %	+ 3.820
Umlaufvermögen:					
Vorräte (Roh-, Hilfs- u. Betriebsst.)	96		88	0 %	8
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.223	5 %	1.246	6 %	- 23
Liquide Mittel	1.443	6 %	1.823	8 %	- 379
Summe Umlaufvermögen	2.762	11 %	3.158	14 %	- 396
<i>Rechnungsabgrenzungsposten</i>	3	0 %	3	0 %	
<i>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</i>	0	0 %	18	0 %	- 18
Gesamtvermögen	25.809		22.402	100 %	+ 3.407

Das Gesamtvermögen hat sich im Wesentlichen aufgrund der umfangreichen Investitionen in das Anlagevermögen um 3.407 TEUR auf 25.809 TEUR erhöht. Mit 89 % bildet das Anlagevermögen den größten Posten innerhalb des Gesamtvermögens.

Die wesentlichen Investitionen waren:

• Sanierung/Umbau Gebäude Robert-Koch-Str.	611 TEUR
• Gebäude Kita Mainz	1.067 TEUR
• Außenanlage Kita Mainz	256 TEUR
• Gebäude Kita Nieder-Olm	732 TEUR
• Gebäude Tagesförderstätte	1.255 TEUR

Zugängen beim Anlagevermögen standen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 898 TEUR und Buchwertabgänge in Höhe von 17 TEUR gegenüber. Die Minderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen resultiert insbesondere aus den im Vorjahr verspäteten Abrechnungen und Zahlungseingängen. Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen ausschließlich gegenüber der Betreuungs-GmbH (Tochtergesellschaft), z. B. durch Liquiditätshilfen.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wurden im Wesentlichen Versicherungserstattungen bei dem Neubau der Kita Nieder-Olm (88 TEUR) aufgrund eines Wasserschadens verbucht.

Zu Beginn des Geschäftsjahres 2015 betragen die liquiden Mittel (aus 2014) 1.823 TEUR. Aufgrund der Kapitalflussrechnung ergab sich aus der laufenden Geschäftstätigkeit in 2015 ein Mittelzufluss in Höhe von 1.299 TEUR. Hinzu kamen Mittelzuflüsse im Rahmen der Aufnahme von Darlehen in Höhe von 3.369 TEUR und erhaltene Zinsen in Höhe von 20 TEUR. Dies reichte jedoch nicht aus, um die Mittelabflüsse für Investitionen in das Anlagevermögen (- 4.736 TEUR) sowie für Zins- und Tilgungsleistungen (- 265 TEUR) abzudecken. Die liquiden Mittel haben sich daher am Ende des Jahres 2015 auf 1.443 TEUR vermindert.

KAPITALSTRUKTUR	31.12.2015		31.12.2014		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Langfristig verfügbares Kapital					
Eigenkapital	8.953	35 %	9.452	42 %	- 499
Fremdkapital:					
Sonderposten für Investitionszuschüsse	8.885	34 %	8.368	37 %	+ 517
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.348	21 %	2.297	10 %	+ 3.051
Sonstige Verbindlichkeiten	425	2 %	478	2 %	- 53
Summe langfristiges Fremdkapital	14.658	57 %	11.143	50 %	3.515
Mittel-/kurzfristig verfügbares Kapital:					
Rückstellungen	546	2 %	532	2 %	+ 14
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	410	2 %	238	1 %	+ 172
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	592	2 %	643	3 %	- 51
Sonstige Verbindlichkeiten	489	2 %	390	2 %	+ 99
Summe mittel-/kurzfristiges Kapital	2.191	8 %	1.803	8 %	388
<i>Rechnungsabgrenzungsposten</i>	8	0 %	5	0 %	+ 3
Gesamtkapital	25.809	100 %	22.402	100 %	3.407

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

Entsprechend dem Gesamtvermögen erhöhte sich das Gesamtkapital gegenüber dem Vorjahr um 3.407 TEUR auf 25.809 TEUR.

Durch den Fehlbetrag in Höhe von – 499 TEUR hat sich das Eigenkapital vermindert. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 35 % (2014: 42 %).

Die Erhöhung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse um 517 TEUR resultiert aus Zugängen in Höhe von 787 TEUR (Zuschüsse zum Neubau des Integrativen Kindergartens Mainz). Dem stehen planmäßige Auflösungen in Höhe von 254 TEUR und Abgänge in Höhe von 15 TEUR gegenüber.

Durch Neuaufnahmen von Darlehen zur langfristigen Finanzierung der Investitionen in Höhe von 3.369 TEUR wurden die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten – sowohl langfristig wie kurzfristig – erhöht.

Die Darlehen dienen der Finanzierung folgender Baumaßnahmen:

- Tagesförderstätte
- Kita Mainz
- Kita Nieder-Olm

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen ungewisse Verpflichtungen gegenüber Mitarbeitern (ausstehende Resturlaubstage und Mehrarbeitsstunden: 219 TEUR; Leistungsentgelte: 173 TEUR).

Unter Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen wurde der Verlustausgleich der Betreuungs-GmbH (Tochtergesellschaft) in Höhe von 154 TEUR verbucht.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten vor allem ein langfristiges Darlehen der Regionaldirektion Rheinland-Pfalz-Saarland der Bundesagentur für Arbeit (425 TEUR).

11.3 Ertragslage der Gesellschaft (Bilanzstichtag 31.12.2015)

ERGEBNISSTRUKTUR	31.12.2015		31.12.2014		Veränderung +/-TEUR
	TEUR	%	TEUR	%	
Umsatzerlöse	19.060	100 %	19.337	100 %	- 227
+/- Bestandsveränderungen	- 2	0 %	- 3	0 %	0
Gesamtleistung	19.057	100 %	19.335	100 %	- 278
<i>Abzügl. Materialaufwand:</i>					
a) Aufwendungen f. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	- 463	- 2 %	- 486	- 3 %	23
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 142	- 1 %	- 161	- 1 %	19
Rohertrag	18.452	97 %	18.687	97 %	- 235
+ sonstige betriebliche Erträge	1.219	6 %	522	3 %	+ 697
Rohergebnis	19.671	103 %	19.210	99 %	+ 461
<i>Abzügl. Personalaufwand:</i>					
a) Löhne und Gehälter	8.952	- 47 %	- 8.684	- 45 %	- 268
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	5.894	- 31 %	- 5.788	- 30 %	- 106
<i>Abzügl. Abschreibungen</i>	<i>- 898</i>	<i>- 5 %</i>	<i>- 820</i>	<i>- 4 %</i>	<i>- 78</i>
<i>Abzügl. sonstige betriebl. Aufwendungen</i>	<i>4.167</i>	<i>- 22 %</i>	<i>- 4.206</i>	<i>- 22 %</i>	<i>39</i>
<i>Abzügl. sonstige Steuern</i>	<i>- 7</i>	<i>0 %</i>	<i>- 6</i>	<i>0 %</i>	<i>- 1</i>
Betriebsergebnis	- 247	- 1 %	- 295	- 2 %	48
<i>Plus Zinsen und ähnliche Erträge</i>	<i>20</i>	<i>0 %</i>	<i>25</i>	<i>0 %</i>	<i>- 5</i>
<i>Abzügl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>	<i>118</i>	<i>- 1 %</i>	<i>- 60</i>	<i>0 %</i>	<i>- 58</i>
Finanzergebnis	- 98	- 1 %	- 35	0 %	- 63
<i>Abzügl. Aufwand aus der Verlustübernahme</i>	<i>- 154</i>	<i>- 1 %</i>	<i>0</i>	<i>0 %</i>	<i>- 154</i>
Jahresergebnis	- 499	- 3 %	- 329	- 2 %	- 170

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

Die Umsatzerlöse gingen in 2015 um – 277 TEUR auf 19.060 TEUR zurück (2014: 19.337 TEUR).

Die ist im Wesentlichen auf die Ausgliederung der Tagesförderstätte in die Tochtergesellschaft WFB Betreuungs gGmbH zurückzuführen.

Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Erträge um 697 TEUR ergibt sich vorrangig aus den Erstattungen der beiden integrierten Kindertagesstätten und einer Versicherungserstattung für einen Wasserschaden bei dem Neubau der Kindertagesstätte in Nieder-Olm

Obwohl die Personalkosten für die Tagesförderstätte auf die Tochtergesellschaft übertragen wurden, stiegen die Personalkosten um insgesamt 375 TEUR (+ 3 %) an, was sich im Wesentlichen aus den Personaleinstellungen für die beiden Kindertagesstätten ergibt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u. a. Beförderungskosten für die behinderten Mitarbeiter (1.060 TEUR), Instandhaltungen (479 TEUR), Raumkosten (393 TEUR) und Kücheneinkäufe (254 TEUR).

Die Zinsaufwendungen sind wg. der Neuaufnahme von Darlehen zur langfristigen Finanzierung der Investitionen in das Anlagevermögen gestiegen.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in 2015 beträgt 338 TEUR. Durch Übernahme des Verlustes aus der Betreuungs-gGmbH (- 154 TEUR) ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 499 TEUR.

Das Arbeitsergebnis wird aus der Kostenrechnung, bezogen auf den Arbeitsbereich der Werkstatt, abgeleitet. Dieses dient der Berechnung des Arbeitsentgeltes der behinderten Mitarbeiter. Der Mindestanspruch der behinderten Mitarbeiter beträgt mindestens 70 % des Arbeitsergebnisses.

Die Höhe des Arbeitsentgeltes belief sich auf insgesamt 1.245 TEUR (2014: 1.215 TEUR). Die Auszahlungsquote für 2015 betrug 113 % (Vorjahr 94 %) - ohne Sonderzahlungen.

Jahresergebnisse 2010 – 2015

Jahr	2010 *)	2011	2012	2013	2014	2015
in EUR	686.000	862.000	405.000	458.000	- 329.000	- 499.000

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

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

12.1 im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015

nicht erfolgt

Kapital in Höhe von EUR wurde zugeführt

Kapital in Höhe von EUR wurde entnommen

12.2 im laufenden Geschäftsjahr 2016

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)

	2012 EUR	2013 EUR	2014 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



8. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2016			
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr.2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.680.657,12	27.718.382,40
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	30.832.062,35	27.037.404,01
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51.638,86	42.347,62
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	1.450,00	5.875,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	20.140,82	3.613,94
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	775.365,09	629.141,83



9. Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2016						
Ifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
in €						
1	Verbindlichkeiten	7.938.949,05	384.000,00	274.000,00	8.596.949,05	7.484.191,36
1.1.	Anleihen	0,00			0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00			0,00	3.133.284,69
	davon:	0,00			0,00	0,00
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00			0,00	3.133.284,69
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00			0,00	0,00
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0,00	0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			0,00	0,00
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.165.271,37			1.165.271,37	537.836,07
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	37.141,56			37.141,56	7.990,45
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00			0,00	0,00
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00	0,00
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	96.136,82	384.000,00	274.000,00	754.136,82	850.000,00
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich	4.285.324,03			4.285.324,03	694.054,99
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten	2.355.075,27			2.355.075,27	2.261.025,16



10. Übersichten

über die

Haushaltsermächtigungen

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
02	1.1.1.1.6.	54143000	Ehrenamtsförderung Sanierung Kita's	-	-	-	-	964.285,00	964.285,00	964.285,00
02	1.1.1.1.6.	54190000	Ehrenamtsförderung allgemein	-	-	-	12.414,50	1.000.000,00	1.012.414,50	1.012.414,50
02	1.1.1.1.6.	54192000	Zuweisungen, Zuschüsse - EAF Sportstättenanierung	-	-	-	958.266,00	1.000.000,00	1.958.266,00	1.958.266,00
02	1.1.1.4.5.	56992000	Aufwendungen für Maßnahmen des Behindertenbeauftragten	-	7.000,00	7.000,00	-	-	-	7.000,00
02	1.1.1.6.1.	52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen der Gleichstellungsstelle	-	-	-	-	5.463,42	5.463,42	5.463,42
02	1.1.2.0.1.	56120000	Personal - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	2.485,86	2.485,86	-	-	-	2.485,86
02	1.1.4.5.1.	56343000	Miete, Leasing, Wartung, Telefonanlage Haupthaus	-	-	-	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00
02	1.1.4.5.4.	56210000	Sonstige Zentrale Dienste - Miete Geräte	-	-	-	-	7.000,00	7.000,00	7.000,00
02	1.1.4.5.4.	56211000	Sonstige Zentrale Dienste - Miete Geräte (Jobcenter)	-	-	-	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02	1.1.9.0.6.	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-	64.521,80	64.521,80	-	-	-	64.521,80
02	5.7.1.0.3.	54190000	Wirtschaftsförderung - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige (200 Jahre Rheinhessen)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02	5.7.1.0.7.	52910000	Wirtschaftsförderung - Sonstige Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (Wohnbaugesellschaft)	-	-	-	-	1.993.857,70	1.993.857,70	1.993.857,70
02	5.7.5.0.2.	54120000	Tourismusförderung - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	-	-	-	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben				-	74.007,66	74.007,66	970.680,50	4.988.606,12	5.959.286,62	6.033.294,28
03	1.1.4.4.2.	52380000	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	65.000,00	65.000,00	65.000,00
03	1.1.4.4.2.	56244000	Unterhaltung Hardware	-	-	-	-	32.000,00	32.000,00	32.000,00
03	1.1.4.4.2.	56390000	Anschaffung von Datenträgern	-	-	-	-	1.700,00	1.700,00	1.700,00
03	1.1.4.4.2.	56391000	Anschaffung von Datenträgern (Jobcenter)	-	-	-	-	300,00	300,00	300,00
03	1.1.4.4.3.	56243000	Unterhaltung Software, Updates	-	-	-	-	90.000,00	90.000,00	90.000,00
03	1.1.4.4.3.	56249200	RLP-Netz u. a.	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
03	1.1.4.4.4.	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	-	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung				-	-	-	-	234.000,00	234.000,00	234.000,00
05	5.1.1.1.3.	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen i. R. d. Flugroutenklage	-	20.500,00	20.500,00	-	-	-	20.500,00
05	5.1.1.2.4.	56250000	Sachverständigenkosten (Gutachten)	-	54.883,00	54.883,00	-	-	-	54.883,00
05	5.4.2.0.1.	52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	28.213,15	102.235,60	130.448,75	-	110.634,67	110.634,67	241.083,42
05	5.6.1.2.1.	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	48.779,96	277.760,38	326.540,34	-	170.536,11	170.536,11	497.076,45
Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt				76.993,11	455.378,98	532.372,09	-	281.170,78	281.170,78	813.542,87

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	1.1.4.1.1.	52221100	Stromkosten EDG (gekaufte Objekte Asyl)	-	-	-	-	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	1.1.4.1.1.	52380000	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	140.000,00	140.000,00	140.000,00
06	1.1.4.1.1.	52440000	Ankauf von Lebensmittel (Kantine)	-	-	-	-	2.827,01	2.827,01	2.827,01
06	1.1.4.1.2.	52221000	Aufwendung für Stromkosten EDG	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	1.1.4.1.2.	52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	-	856,00	856,00	-	-	-	856,00
06	1.1.4.1.2.	52313020	Bauunterhaltung (gekaufte Objekte Asyl)	-	-	-	-	13.723,71	13.723,71	13.723,71
06	1.1.4.1.2.	52313030	Bauunterhaltung (angemietete Objekte Asyl)	-	7.859,52	7.859,52	-	100.000,00	100.000,00	107.859,52
06	1.1.4.1.2.	52313100	Bauunterhaltung Haustechnik	-	34.629,44	34.629,44	-	-	-	34.629,44
06	1.1.4.1.2.	52313120	Bauunterhaltung Haustechnik (gekaufte Objekte Asyl)	-	-	-	-	12.000,00	12.000,00	12.000,00
06	1.1.4.1.2.	52313130	Bauunterhaltung Haustechnik (angemietete Objekte Asyl)	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
06	1.1.4.1.2.	52380000	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	1.950,67	1.950,67	-	-	-	1.950,67
06	1.1.4.1.3.	52380000	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Reinigung)	-	1.509,62	1.509,62	-	-	-	1.509,62
06	2.1.5.1.1.	52211000	RS plus Bingen - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	2.1.5.1.1.	52312000	RS plus Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.5.1.2.	52381000	RS plus Bingen - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.5.1.2.	52386002	RS plus Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	307,22	307,22	-	-	-	307,22
06	2.1.5.2.1.	52221000	RS plus Ingelheim - Aufwendungen für Stromkosten EDG	-	-	-	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00
06	2.1.5.2.1.	52312000	RS plus Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.384,95	3.384,95	-	-	-	3.384,95
06	2.1.5.2.1.	52313000	RS plus Ingelheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	-	2.759,61	2.759,61	-	-	-	2.759,61
06	2.1.5.2.2.	52380000	RS plus Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	1.665,26	1.665,26	-	-	-	1.665,26
06	2.1.5.2.2.	52381000	RS plus Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.5.2.2.	52385000	RS plus Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	5.787,99	5.787,99	5.787,99
06	2.1.5.3.1.	52221000	RS plus Nierstein - Aufwendungen für Stromkosten EDG	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.1.5.3.1.	52312000	RS plus Nierstein - Unterhaltung der Außenanlagen	-	19.094,15	19.094,15	-	-	-	19.094,15
06	2.1.5.3.1.	52380000	RS plus Nierstein - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	421,86	421,86	-	-	-	421,86
06	2.1.5.3.2.	52371000	RS plus Nierstein - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	171,00	171,00	-	-	-	171,00
06	2.1.5.3.2.	52386002	RS plus Nierstein - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	744,94	744,94	-	-	-	744,94

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.1.5.4.1.	52312000	RS plus Gau-Algesheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.5.4.2.	52381000	RS plus Gau-Algesheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	3.018,66	3.018,66	3.018,66
06	2.1.5.4.2.	52386002	RS plus Gau-Algesheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	2.020,91	2.020,91	2.020,91
06	2.1.7.1.1.	52211000	Gym. Bingen - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
06	2.1.7.1.1.	52312000	Gym. Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.7.1.1.	52380000	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	497,35	497,35	-	-	-	497,35
06	2.1.7.1.2.	52371000	Gym. Bingen - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	887,33	887,33	-	-	-	887,33
06	2.1.7.1.2.	52386002	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	3.430,41	3.430,41	-	-	-	3.430,41
06	2.1.7.1.2.	52386004	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	852,47	-	852,47	826,11	-	826,11	1.678,58
06	2.1.7.1.2.	52386103	Gym. Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	8.668,93	8.668,93	-	5.000,00	5.000,00	13.668,93
06	2.1.7.2.1.	52211000	Gym. Ingelheim - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00
06	2.1.7.2.1.	52312000	Gym. Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.7.2.1.	52313000	Gym. Ingelheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	-	5.547,78	5.547,78	-	-	-	5.547,78
06	2.1.7.2.2.	52371000	Gym. Ingelheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	1.028,97	1.028,97	-	-	-	1.028,97
06	2.1.7.2.2.	52381000	Gymnasium Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.7.2.2.	52385000	Gym. Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	513,72	513,72	-	1.402,93	1.402,93	1.916,65
06	2.1.7.2.2.	52386002	Gym. Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	2.169,85	2.169,85	2.169,85
06	2.1.7.3.1.	52211000	Gym. Nieder-Olm - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	32.000,00	32.000,00	32.000,00
06	2.1.7.3.1.	52312000	Gym. Nieder-Olm - Unterhaltung der Außenanlagen	-	6.702,53	6.702,53	-	-	-	6.702,53
06	2.1.7.3.1.	52313000	Gym. Nieder-Olm - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	-	11.501,37	11.501,37	-	-	-	11.501,37
06	2.1.7.3.1.	52313300	Gym. Nieder-Olm - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	34.961,12	-	34.961,12	-	-	-	34.961,12
06	2.1.7.3.1.	52380000	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	184,71	184,71	-	-	-	184,71
06	2.1.7.3.2.	52371000	Gym. Nieder-Olm - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	964,13	964,13	-	-	-	964,13
06	2.1.7.3.2.	52381000	Gymnasium Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.7.3.2.	52385000	Gym. Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	19.489,92	19.489,92	-	-	-	19.489,92
06	2.1.7.4.1.	52211000	Gym. Oppenheim - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	27.000,00	27.000,00	27.000,00
06	2.1.7.4.1.	52312000	Gym. Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	13.433,17	13.433,17	-	-	-	13.433,17

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.1.7.4.2.	52371000	Gym. Oppenheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	1.316,68	1.316,68	-	-	-	1.316,68
06	2.1.7.4.2.	52381000	Gymnasium Oppenheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.7.5.1.	52312000	Gym. Nackenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.7.5.1.	52386106	Gym. Nackenheim - Erstausrüstung Sportgeräte bis einschl. 410 EUR netto	6.925,96	-	6.925,96	-	-	-	6.925,96
06	2.1.7.5.2.	52371000	Gym. Nackenheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	295,08	295,08	-	-	-	295,08
06	2.1.7.5.2.	52381000	Gymnasium Nackenheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.7.5.2.	52385000	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	14.660,15	14.660,15	14.660,15
06	2.1.7.5.2.	52386101	Gym. Nackenheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	2.995,82	6.781,30	9.777,12	-	19.619,44	19.619,44	29.396,56
06	2.1.8.1.1.	5238000	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	2.361,32	2.361,32	-	-	-	2.361,32
06	2.1.8.1.1.	52312000	IGS Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	840,24	840,24	-	-	-	840,24
06	2.1.8.1.2.	52371000	IGS Ingelheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	721,16	721,16	-	-	-	721,16
06	2.1.8.1.2.	52381000	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.8.1.2.	52386002	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	1.168,97	1.168,97	-	-	-	1.168,97
06	2.1.8.1.2.	52386003	IGS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	2.345,09	2.345,09	-	-	-	2.345,09
06	2.1.8.2.1.	52211000	IGS Nieder-Olm - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
06	2.1.8.2.1.	52312000	IGS Nieder-Olm - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.8.2.1.	52313300	IGS Nieder-Olm - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	13.298,02	-	13.298,02	10.250,40	-	10.250,40	23.548,42
06	2.1.8.2.1.	52380000	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	902,45	902,45	-	-	-	902,45
06	2.1.8.2.2.	52371000	IGS Nieder-Olm - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	302,26	302,26	-	-	-	302,26
06	2.1.8.2.2.	52381000	IGS - Nieder-Olm - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	4.033,60	4.033,60	4.033,60
06	2.1.8.2.2.	52386002	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	1.537,24	1.537,24	-	-	-	1.537,24
06	2.1.8.2.2.	52386101	IGS Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	8.857,90	2.622,41	11.480,31	-	49.303,10	49.303,10	60.783,41
06	2.1.8.2.2.	52450000	IGS Nieder-Olm - Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- u. Unterrichtsmittel (Landkarten usw.), Budget	-	253,95	253,95	-	-	-	253,95
06	2.1.8.3.1.	52211000	IGS Sprendlingen - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.1.8.3.1.	52221000	IGS Sprendlingen - Aufwendungen für Stromkosten EDG	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
06	2.1.8.3.1.	52312000	IGS Sprendlingen - Unterhaltung der Außenanlagen	-	393,85	393,85	-	-	-	393,85
06	2.1.8.3.1.	52313100	IGS Sprendlingen - Bauunterhaltung Haustechnik	-	2.000,00	2.000,00	-	-	-	2.000,00

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.1.8.3.1.	52380000	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	190,02	190,02	-	-	-	190,02
06	2.1.8.3.2.	52371000	IGS Sprendlingen - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	2.060,00	2.060,00	-	-	-	2.060,00
06	2.1.8.3.2.	52381000	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	3.946,37	3.946,37	3.946,37
06	2.1.8.3.2.	52385000	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	80.198,45	80.198,45	80.198,45
06	2.1.8.3.2.	52386002	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	4.224,50	4.224,50	-	-	-	4.224,50
06	2.1.8.3.2.	52386101	IGS Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	2.499,94	-	2.499,94	-	30.000,00	30.000,00	32.499,94
06	2.1.8.4.1.	52211000	IGS Oppenheim - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
06	2.1.8.4.1.	52221000	IGS Oppenheim - Aufwendungen für Stromkosten EDG	-	-	-	-	9.000,00	9.000,00	9.000,00
06	2.1.8.4.1.	52312000	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.1.8.4.1.	52313000	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Gebäude einschl. Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	11.333,71	7.814,34	19.148,05	-	20.000,00	20.000,00	39.148,05
06	2.1.8.4.1.	52313100	IGS Oppenheim - Bauunterhaltung Haustechnik	87.119,04	-	87.119,04	-	-	-	87.119,04
06	2.1.8.4.1.	52313300	IGS Oppenheim - Umbaumaßnahmen Bestandsgebäude	-	-	-	-	41.949,13	41.949,13	41.949,13
06	2.1.8.4.1.	52380000	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	8.434,29	8.434,29	-	-	-	8.434,29
06	2.1.8.4.2.	52371000	IGS Oppenheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	4.428,81	4.428,81	-	-	-	4.428,81
06	2.1.8.4.2.	52386101	IGS Oppenheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	112.881,92	112.881,92	112.881,92
06	2.2.1.1.1.	52211000	Förderschule Bingen - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.2.1.1.1.	52312000	Förderschule Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.2.1.1.2.	52381000	Förderschule Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	108,71	108,71	-	-	-	108,71
06	2.2.1.1.2.	52386003	Förderschule Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	2.200,00	2.200,00	-	-	-	2.200,00
06	2.2.1.2.1.	52312000	Förderschule Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	2.293,41	2.293,41	-	-	-	2.293,41
06	2.2.1.2.2.	52371000	Förderschule Ingelheim - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	385,44	385,44	-	-	-	385,44
06	2.2.1.2.2.	52381000	FS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.2.1.2.3.	52543000	Förderschule Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	17.350,00	17.350,00	17.350,00
06	2.2.1.3.1.	52312000	Förderschule Nieder-Olm - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.2.1.3.2.	52381000	Förderschule Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Budget)	276,00	-	276,00	-	5.000,00	5.000,00	5.276,00
06	2.2.1.3.2.	52385000	Förderschule Nieder-Olm - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	4.575,60	4.575,60	4.575,60
06	2.2.1.3.2.	56244000	Förderschule Nieder-Olm - Unterhaltung Hardware (Budget)	-	233,64	233,64	-	-	-	233,64

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.2.1.4.1.	52312000	Förderschule Oppenheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.2.1.4.2.	52381000	FS Oppeneheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.2.1.5.1.	52312000	Förderschule Sprendlingen - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.2.1.5.2.	52381000	FS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.2.1.5.2.	52385000	Förderschule Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	1.580,88	1.580,88	1.580,88
06	2.2.1.5.2.	52386002	Förderschule Sprendlingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	379,62	379,62	-	-	-	379,62
06	2.3.1.1.1.	52211000	BBS Bingen - Aufwendungen für Wärme- / Heizkosten EDG	-	-	-	-	23.000,00	23.000,00	23.000,00
06	2.3.1.1.1.	52221000	BBS Bingen - Aufwendungen für Stromkosten EDG	-	-	-	-	22.000,00	22.000,00	22.000,00
06	2.3.1.1.1.	52312000	BBS Bingen - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,17	3.437,17	-	-	-	3.437,17
06	2.3.1.1.1.	52380000	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	-	-	-	500,00	500,00	500,00
06	2.3.1.1.2.	52371000	BBS Bingen - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung - Sportgeräte	-	924,31	924,31	-	-	-	924,31
06	2.3.1.1.2.	52381000	BBS Bingen - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.3.1.1.2.	52385000	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.3.1.1.2.	52386002	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	875,84	875,84	-	-	-	875,84
06	2.3.1.1.2.	52386111	BBS Bingen - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	8.294,30	8.294,30	-	20.913,46	20.913,46	29.207,76
06	2.3.1.2.1.	52221000	BBS Ingelheim - Aufwendungen für Stromkosten EDG	-	-	-	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00
06	2.3.1.2.1.	52312000	BBS Ingelheim - Unterhaltung der Außenanlagen	-	3.437,21	3.437,21	-	-	-	3.437,21
06	2.3.1.2.2.	52381000	BBS Ingelheim - Geringwertige Geräte und sonst. Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 € netto (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.3.1.2.2.	52385000	BBS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto (Tablets)	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.3.1.2.2.	52386120	BBS Ingelheim - Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	773,44	-	773,44	-	-	-	773,44
06	2.4.1.0.1.	52410000	Schülerbeförderungskosten	-	-	-	-	982.831,74	982.831,74	982.831,74
06	2.4.2.0.1.	52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- u. Unterrichtsmittel (Landkarten usw.), Budget	-	-	-	-	3.358,71	3.358,71	3.358,71
06	2.4.2.0.2.	52542100	Kostenerstattung an das Land i. R. d. Schulbuchausleihe (Schadensersatzleist.)	-	-	-	-	18.529,95	18.529,95	18.529,95
06	2.4.3.0.1.	52351000	Fahrzeugunterhaltung-, Wartungs- und Instandsetzungskosten	-	1.904,00	1.904,00	-	-	-	1.904,00
06	2.4.3.0.1.	56243000	Unterhaltung Software, Updates	-	-	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	2.4.3.0.1.	56251000	Vergütung einschließlich Reisekosten an Sachverständige	-	-	-	-	18.633,85	18.633,85	18.633,85
06	2.7.1.0.4.	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-	-	-	-	7.287,15	7.287,15	7.287,15

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

Teilhaushalt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.7.1.0.4.	54191000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-	-	-	-	14.876,23	14.876,23	14.876,23
Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude				169.893,42	261.481,04	431.374,46	11.076,51	2.183.980,79	2.195.057,30	2.626.431,76
07	3.6.2.0.4.	52380000	Geringwertige Geräte u. sonstige Gebrauchsgegenstände bis einschl. 410 EUR netto	-	4.617,44	4.617,44	-	-	-	4.617,44
07	3.6.3.2.5.	55990000	Zuwendungen im Rahmen des Projektes Netzwerk Kinderschutz u.a.	-	-	-	-	2.166,50	2.166,50	2.166,50
07	3.6.5.0.3.	54143500	Weiterleitung der Landeszuweisung zur Verbesserung der Kindertagesbetreuung an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	414.561,56	414.561,56	414.561,56
07	3.6.5.0.3.	54196000	Weiterleitung der Landeszuweisung zur Verbesserung der Kindertagesbetreuung an Sonstige	-	-	-	-	219.108,91	219.108,91	219.108,91
07	4.2.1.0.2.	54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	6.000,00	-	6.000,00	-	3.260,00	3.260,00	9.260,00
Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport				6.000,00	4.617,44	10.617,44	-	639.096,97	639.096,97	649.714,41
08	3.1.1.0.2.	56291000	Maßnahmen zur Qualitätssicherung der stationären Hilfe zur Pflege	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Teilhaushalt 08 - Soziale Hilfen				-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	4.1.4.5.4.	54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (PsychKG)	-	-	-	41.636,21	80.907,62	122.543,83	122.543,83
Teilhaushalt 10 - Gesundheitswesen				-	-	-	41.636,21	80.907,62	122.543,83	122.543,83
11	1.2.2.2.3.	52543100	Sachkostenerstattung an die Stadt Mainz	-	-	-	-	-	-	-
11	1.2.3.4.1.	52313100	Bauunterhaltung Haustechnik	-	4.000,00	4.000,00	-	-	-	4.000,00
11	1.2.3.4.1.	56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	-	-	-	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00
11	1.2.3.4.1.	56243000	Unterhaltung Software, Updates	-	-	-	-	31.000,00	31.000,00	31.000,00
11	1.2.3.4.1.	56244000	Unterhaltung Hardware	-	-	-	-	3.800,00	3.800,00	3.800,00
11	1.2.7.0.2.	56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Standortanalyse Rettungswagen)	-	39.210,50	39.210,50	-	-	-	39.210,50
11	1.2.8.0.2.	54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden u. Gemeindeverbände (Katastrophenschutzfond)	-	-	-	-	150.000,00	150.000,00	150.000,00
11	1.2.8.0.2.	56990000	Aufwendungen für überörtliche Katschützübungen und Einsätze	-	-	-	-	10.500,00	10.500,00	10.500,00
Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr				-	43.210,50	43.210,50	-	198.300,00	198.300,00	241.510,50
13	3.1.1.9.1.	55712000	BuT Asylbewerber (analoger Bezug § 34 SGB XII) - Schulbedarf	-	-	-	-	19.900,00	19.900,00	19.900,00
13	3.1.1.9.1.	55714000	BuT Asylbewerber (analoger Bezug § 34 SGB XII) - Lernförderung	-	-	-	-	17.588,26	17.588,26	17.588,26
13	3.1.1.9.1.	55715000	BuT Asylbewerber (analoger Bezug § 34 SGB XII) - Mittagsverpflegung	-	-	-	-	12.900,00	12.900,00	12.900,00
13	3.1.2.2.3.	55161000	BuT gem. § 26 SGB II - Kita u. Klassenausflüge	-	-	-	-	23.800,00	23.800,00	23.800,00
13	3.1.2.2.3.	55162000	BuT gem. § 26 SGB II - Schulbedarf	-	-	-	-	31.000,00	31.000,00	31.000,00
13	3.1.2.2.3.	55164000	BuT gem. § 26 SGB II - Lernförderung	-	-	-	-	53.319,17	53.319,17	53.319,17

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

Teil- haus- halt	Leistung	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf	Aufträge	Gesamtsumme	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Gesamtsumme	Gesamtsumme
				Ermächtigungen	auf Ansatz	Bildung von	Ermächtigungen aus	Ermächtigungen auf	Bildung von	Bildung
				aus Vorjahren	2016	bestehende Aufträge	Vorjahren	Ansatz 2016	Ermächtigungen	Ergebnis
				(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13	3.1.2.2.3.	55165000	BuT gem. § 26 SGB II - Mittagsverpflegung	-	-	-	-	45.500,00	45.500,00	45.500,00
13	3.5.2.0.1.	55781000	BuT gem. § 6 BKKG / WOG - Kita u. Klassenausflüge	-	-	-	-	5.600,00	5.600,00	5.600,00
13	3.5.2.0.1.	55782000	BuT gem. § 6 BKKG / WOG - Schulbedarf	-	-	-	-	7.000,00	7.000,00	7.000,00
13	3.5.2.0.1.	55784000	BuT gem. § 6 BKKG / WOG - Lernförderung	-	-	-	-	12.473,84	12.473,84	12.473,84
13	3.5.2.0.1.	55785000	BuT gem. § 6 BKKG / WOG - Mittagsverpflegung	-	-	-	-	10.700,00	10.700,00	10.700,00
Teilhaushalt 13 - Kommunales Jobcenter				-	-	-	-	239.781,27	239.781,27	239.781,27
Gesamtsumme aller Teilhaushalte				252.886,53	838.695,62	1.091.582,15	1.023.393,22	8.855.843,55	9.879.236,77	10.970.818,92

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv

(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
02	1.1.4.5.2	7002	78571000	Sonstige zentrale Dienste - Erwerb von technischen Geräten	-	-	-	-	5.800,00	5.800,00	5.800,00
02	3.6.5.2.2	7000	78523000	Errichtung und Betrieb einer Kindertagesstätte (Kreiswichtel)	-	-	-	10.920,79	-	10.920,79	10.920,79
Teilhaushalt 02 - Zentrale Aufgaben					-	-	-	10.920,79	5.800,00	16.720,79	16.720,79
03	1.1.4.4.2	7003	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	115.000,00	190.000,00	305.000,00	305.000,00
03	1.1.4.4.2	7104	78571000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Jobcenter)	-	-	-	-	13.000,00	13.000,00	13.000,00
03	1.1.4.4.3	7007	78410000	Technikunterstützte Informationsverarbeitung - Auszahlungen für Software, Lizenzen oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	-	310.000,00	310.000,00	310.000,00
Teilhaushalt 03 - Finanzen, Kasse und Datenverarbeitung					-	-	-	115.000,00	513.000,00	628.000,00	628.000,00
05	5.4.2.0.1	0101	78533000	K1/B48 Ausbau der OD Münster-Sarmsheim	150.000,00	143.805,76	293.805,76	-	1.194,24	1.194,24	295.000,00
05	5.4.2.0.1	0602	78531000	K6 - Bau eines Radweges zwischen Welgesheim und Zotzenheim - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	-	-	-	5.000,00	2.640,37	7.640,37	7.640,37
05	5.4.2.0.1	0905	78533000	K9 / B48 - Ausbau der OD Münster-Sarmsheim	18.574,22	-	18.574,22	-	-	-	18.574,22
05	5.4.2.0.1	1605	78533000	K16 - Lückenschluss Radweg südl. von Engelstadt	-	117.853,82	117.853,82	-	46.880,97	46.880,97	164.734,79
05	5.4.2.0.1	3401	78531000	K34 - Bau eines Radweges zwischen Mommenheim und Zornheim - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	-	-	-	41.897,64	-	41.897,64	41.897,64
05	5.4.2.0.1	3401	78533000	K34 - Bau eines Radweges zwischen Zornheim und Mommenheim	7.589,76	-	7.589,76	-	5.443,97	5.443,97	13.033,73
05	5.4.2.0.1	3406	78531000	K34 - Bau eines Radweges zwischen Mommenheim und Lörzweiler - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	4.162,48	-	4.162,48	-	-	-	4.162,48
05	5.4.2.0.1	3406	78533000	K34 - Bau eines Radweges zwischen Lörzweiler und Mommenheim	14.570,70	-	14.570,70	-	19.760,93	19.760,93	34.331,63
05	5.4.2.0.1	3901	78531000	K39 - Bau eines Radweges zwischen Dexheim und Dalheim - Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	9.900,00	-	9.900,00	-	-	-	9.900,00
05	5.4.2.0.1	4408	78533000	K44 - Ausbau der OD Oppenheimer Wormser Straße	-	-	-	-	208.365,54	208.365,54	208.365,54
05	5.4.7.0.2	7608	78420000	Stärkung des ÖPNV im Landkreis - Auszahlungen für bewilligte Investitionszuschüsse an Nutzungsberechtigte	50.820,00	-	50.820,00	100.000,00	-	100.000,00	150.820,00
05	5.5.2.0.2	7604	78533000	Errichtung einer Spundwand am Appelbach - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.238,61	-	11.238,61	400.311,37	-	400.311,37	411.549,98
Teilhaushalt 05 - Bauen und Umwelt					266.855,77	261.659,58	528.515,35	547.209,01	284.286,02	831.495,03	1.360.010,38
06	1.1.4.1.1	6005	78571000	Telefonanlagen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	293.017,27	293.017,27	-	6.982,73	6.982,73	300.000,00

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv
(gem. § 17 GemHVO)

Teil- haus- halt	Leistung	Maß- nahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf	Aufträge	Gesamtsumme	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Gesamtsumme	Gesamtsumme
					Ermächtigungen	auf Ansatz	Bildung von	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Bildung von	Bildung
					aus Vorjahren	2016	von	aus Vorjahren	Ansatz 2016	Bildung von	Bildung
					EUR	EUR	bestehende Aufträge	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	Ermächtigungen	Ermächtigungen
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	1.1.4.1.1	7001	78571000	Erwerb / Verkauf von Büromöbel - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	88.821,77	35.000,00	123.821,77	123.821,77
06	1.1.4.1.1	7115	78522000	Erwerb von Gebäuden zur Unterbringung von Asylsuchenden - Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Einrichtungen	-	-	-	-	660.155,06	660.155,06	660.155,06
06	1.1.4.1.1	7118	78143000	Datenleitung 2. Serverraum - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	125.000,00	-	125.000,00	125.000,00
06	1.1.4.1.2	6014	78571100	Zentrales Gebäudemanagement - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	516,36	-	516,36	-	-	-	516,36
06	1.1.4.1.2	7113	78523200	Neubau von Büroflächen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
06	1.1.4.1.2	7120	78523000	Ankauf und Schaffung von Büroflächen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	32.445,55	32.445,55	-	-	-	32.445,55
06	1.1.4.1.2	7122	78523000	Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber (Trollmühle) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	14.306,47	14.306,47	-	-	-	14.306,47
06	1.1.4.1.2	7123	78523000	Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber (Oberdiebach) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	817,53	817,53	-	6.086,74	6.086,74	6.904,27
06	1.1.4.1.2	7124	78523000	Schaffung von Wohnraum für Asylbewerber (Osterbergstraße) - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	1.809,64	1.809,64	-	-	-	1.809,64
06	1.1.4.3.1	6014	78571100	Bautrupp - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	-	-	-	39.000,00	39.000,00	39.000,00
06	2.1.5.1.1	6014	78571100	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	6.758,23	6.758,23	-	-	-	6.758,23
06	2.1.5.1.2	6001	78571000	RS plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	2.1.5.1.2	6002	78571000	Realschule plus Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	8.943,70	8.943,70	-	-	-	8.943,70
06	2.1.5.2.2	6001	78571000	RS plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	2.1.5.2.2	6002	78571000	Realschule plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	2.1.5.2.2	6300	78571000	Realschule plus Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	-	12.578,58	12.578,58	12.578,58
06	2.1.5.3.1	6014	78571100	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	9.435,76	9.435,76	-	-	-	9.435,76
06	2.1.5.3.2	6002	78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	2.915,50	-	2.915,50	-	-	-	2.915,50
06	2.1.5.3.2	6109	78571000	Realschule plus Nierstein - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erweiterung Fachoberschule)	-	-	-	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv

(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.1.5.4.2	6002	78571000	Realschule plus Gau-Algesheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	-	-	9.074,56	9.074,56	9.074,56
06	2.1.7.1.1	6014	78571100	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	9.596,91	9.596,91	-	-	-	9.596,91
06	2.1.7.1.1	6103	78523000	Gymnasium Bingen Erweiterung / Neubau Mensa - Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.597,09	142.142,28	293.739,37	-	231.164,17	231.164,17	524.903,54
06	2.1.7.1.1	6103	78571100	Gymnasium Bingen Erweiterung / Neubau Mensa - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	28.209,96	28.209,96	-	2.670,63	2.670,63	30.880,59
06	2.1.7.1.1	6109	78523000	Gymnasium Bingen Neubau Sporthalle - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
06	2.1.7.1.2	6002	78571000	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	11.858,90	11.858,90	-	5.572,92	5.572,92	17.431,82
06	2.1.7.1.2	6004	78571000	Gymnasium Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (GTS-Einrichtung Virtuelles Wissenszentrum / Zukunftsinvestitionsprogramm)	6.025,73	-	6.025,73	-	-	-	6.025,73
06	2.1.7.1.2	6103	78571000	Gymnasium Bingen- Erweiterung / Neubau Mensa - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	3.935,93	-	3.935,93	-	5.000,00	5.000,00	8.935,93
06	2.1.7.2.1	6014	78571100	Gymnasium Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	6.163,71	6.163,71	-	-	-	6.163,71
06	2.1.7.2.2	6001	78571000	Gymnasium Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.1.7.2.2	6002	78571000	Gymnasium Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
06	2.1.7.3.1	6116	78523000	Gymnasium Nieder-Olm Errichtung einer GTS-Schule einschl. Bau einer Mensa - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.198,72	-	3.198,72	38.837,04	-	38.837,04	42.035,76
06	2.1.7.3.1	6122	78420000	Gymnasium Nieder-Olm Anbindung von Verkehrswegen - Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	-	-	-	-	200.000,00	200.000,00	200.000,00
06	2.1.7.3.2	6001	78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	2.620,00	2.620,00	2.620,00
06	2.1.7.3.2	6002	78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	3.392,48	3.392,48	-	-	-	3.392,48
06	2.1.7.3.2	6300	78571000	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	-	10.510,08	10.510,08	10.510,08

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv
(gem. § 17 GemHVO)

Teil- haus- halt	Leistung	Maß- nahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf	Aufträge	Gesamtsumme	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Gesamtsumme	Gesamtsumme
					Ermächtigungen	auf Ansatz	Bildung von	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Bildung von	Bildung von
					aus Vorjahren	2016	bestehende Aufträge	aus Vorjahren	Ansatz 2016	Ermächtigungen	Ermächtigungen
					EUR	EUR	EUR	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)
06	2.1.7.4.1	6014	78571100	Gymnasium Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	135,10	3.722,17	3.857,27	-	-	-	3.857,27
06	2.1.7.4.1	6121	78523000	Gymnasium Oppenheim Erweiterungsbau - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
06	2.1.7.4.2	6001	78571000	Gymnasium Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	4.465,10	4.465,10	4.465,10
06	2.1.7.4.2	6002	78571000	Gymnasium Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	1.268,54	1.268,54	-	16.919,05	16.919,05	18.187,59
06	2.1.7.4.2	6120	78571000	Gymnasium Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Erstausstattung Fachraum)	-	-	-	45.000,00	-	45.000,00	45.000,00
06	2.1.7.5.1	6101	78523000	Gymnasium Nackenheim Neuerrichtung - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.528,00	-	9.528,00	-	-	-	9.528,00
06	2.1.7.5.1	6108	78523000	Gymnasium Nackenheim Hausalarmanlage Sporthalle - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.524,63	-	7.524,63	2.789,05	-	2.789,05	10.313,68
06	2.1.7.5.2	6002	78571000	Gymnasium Nackenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	2.951,20	61,88	3.013,08	-	11.351,26	11.351,26	14.364,34
06	2.1.7.5.2	6101	78571000	Gymnasium Nackenheim Neuerrichtung- Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	4.613,80	-	4.613,80	14.307,69	20.000,00	34.307,69	38.921,49
06	2.1.7.5.2	6300	78410000	Gymnasium Nackenheim - Erwerb von Software oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	10.631,50	1.000,00	11.631,50	11.631,50
06	2.1.7.5.2	6300	78571000	Gymnasium Nackenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	55.036,04	10.000,00	65.036,04	65.036,04
06	2.1.8.1.1	6014	78571100	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	843,92	-	843,92	-	-	-	843,92
06	2.1.8.1.2	6001	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	2.107,73	2.107,73	2.107,73
06	2.1.8.1.2	6002	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	5.930,62	5.930,62	-	3.297,50	3.297,50	9.228,12
06	2.1.8.1.2	6003	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Schulmobiliar)	-	2.389,13	2.389,13	-	-	-	2.389,13
06	2.1.8.1.2	6300	78571000	IGS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	2.542,80	-	2.542,80	2.542,80
06	2.1.8.2.1	6014	78571100	IGS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	5.570,71	5.570,71	-	-	-	5.570,71
06	2.1.8.2.1	6104	78523000	IGS Nieder-Olm Erweiterung Mensa - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.013,35	51.704,95	71.718,30	-	29.770,37	29.770,37	101.488,67

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv
(gem. § 17 GemHVO)

Teil- haus- halt	Leistung	Maß- nahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf	Aufträge	Gesamtsumme	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Gesamtsumme	Gesamtsumme
					Ermächtigungen	auf Ansatz	Bildung von	Ermächtigungen auf	Ermächtigungen auf	Bildung von	Bildung
					aus Vorjahren	2016	Ermächtigungen für	aus Vorjahren	Ansatz 2016	Ermächtigungen	Ermächtigungen
					EUR	EUR	bestehende Aufträge	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)	(ohne Aufträge)
							EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.1.8.2.1	6104	78571100	IGS Nieder-Olm Erweiterung Mensa- Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	1.847,64		1.847,64	15.023,87	10.000,00	25.023,87	26.871,51
06	2.1.8.2.2	6101	78571000	IGS Nieder-Olm Erweiterungsmaßnahmen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	3.759,21	3.759,21	-	17.570,51	17.570,51	21.329,72
06	2.1.8.3.2	6101	78571000	IGS Sprendlingen - Erweiterungsmaßnahmen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	-	18.987,90	18.987,90	18.987,90
06	2.1.8.3.2	6300	78571000	IGS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	33.928,96	30.000,00	63.928,96	63.928,96
06	2.1.8.4.1	6014	78571100	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	2.469,40	2.469,40	-	-	-	2.469,40
06	2.1.8.4.1	6104	78523000	IGS Oppenheim Erweiterung Sporthalle - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
06	2.1.8.4.2	6002	78571000	IGS Oppenheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
06	2.1.8.4.2	6101	78571000	IGS Oppenheim Erweiterungsmaßnahmen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	12.147,95	80.000,00	92.147,95	92.147,95
06	2.2.1.2.2	6001	78571000	FS Ingelheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	4.091,25	4.091,25	-	2.008,75	2.008,75	6.100,00
06	2.2.1.2.2	6002	78571000	FS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV Unterrichtsräume)	-	7.232,82	7.232,82	-	-	-	7.232,82
06	2.2.1.2.2	6003	78571000	FS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Schulmobiliar)	-	1.800,01	1.800,01	-	-	-	1.800,01
06	2.2.1.3.1	6014	78571100	FS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	-	-	-	32.359,81	32.359,81	32.359,81
06	2.2.1.3.2	6001	78571000	FS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	2.067,13	964,02	3.031,15	-	1.035,98	1.035,98	4.067,13
06	2.2.1.3.2	6002	78571000	FS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	7.028,14	7.028,14	-	-	-	7.028,14
06	2.2.1.3.2	6300	78571000	FS Nieder-Olm - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.2.1.4.2	6001	78571000	FS Oppenheim - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	3.245,00	3.245,00	3.245,00
06	2.2.1.5.2	6001	78571000	FS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	4.915,00	4.915,00	4.915,00

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv

(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
06	2.2.1.5.2	6002	78571000	FS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	3.012,86	3.012,86	-	-	-	3.012,86
06	2.2.1.5.2	6300	78571000	FS Sprendlingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	-	1.068,47	1.068,47	1.068,47
06	2.3.1.1.1	6014	78571100	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (FB Gebäudemanagement)	-	-	-	-	1.500,00	1.500,00	1.500,00
06	2.3.1.1.2	6001	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.3.1.1.2	6002	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	6.025,73	6.025,73	-	-	-	6.025,73
06	2.3.1.1.2	6111	78571000	BBS Bingen Ersteinrichtung im Rahmen der Umsetzung des Schulentwicklungsplanes - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	-	1.145,22	1.145,22	1.145,22
06	2.3.1.1.2	6300	78571000	BBS Bingen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.3.1.2.1	6120	78523000	BBS Ingelheim Neubau des Schulgebäudes - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	54.216,11	1.726.000,00	1.780.216,11	1.780.216,11
06	2.3.1.2.2	6001	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Budget)	3.217,53	1.229,50	4.447,03	-	4.254,45	4.254,45	8.701,48
06	2.3.1.2.2	6002	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung EDV-Unterrichtsräume)	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
06	2.3.1.2.2	6120	78571000	BBS Ingelheim Neubau des Schulgebäudes - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	24.613,07	20.000,00	44.613,07	44.613,07
06	2.3.1.2.2	6300	78571000	BBS Ingelheim - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Ausstattung Tablets)	-	-	-	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
06	2.4.3.0.2	6015	78571000	Schulartübergreifende Dienstleistungen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Betreuung IT Landkreisschulen)	-	1.047,20	1.047,20	-	-	-	1.047,20
06	2.4.4.0.1	6501	78143000	Schulbaumaßnahmen anderer Träger im Landkreis - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände nach dem SchulG	21.681,10	50.082,50	71.763,60	-	-	-	71.763,60
06	5.4.7.0.2	7610	78523000	Neubau einer Bushaltestelle in Nieder-Olm - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	4.115,97	4.115,97	4.115,97
Teilhaushalt 06 - Schulen und Gebäude					242.612,73	728.289,03	970.901,76	527.895,85	8.842.533,54	9.370.429,39	10.341.331,15
07	3.6.5.0.3	7402	78143000	Tageseinrichtungen für Kinder - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	928.000,00	644.000,00	1.572.000,00	-	76.000,00	76.000,00	1.648.000,00
07	3.6.5.0.3	7404	78190000	Tageseinrichtungen für Kinder - Zuschüsse an den übrigen Bereich	10.730,00	72.000,00	82.730,00	-	96.000,00	96.000,00	178.730,00

Aufstellung der gebildeten Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen - investiv
(gem. § 17 GemHVO)

Teilhaushalt	Leistung	Maßnahme	Konto	Bezeichnung	Aufträge auf Ermächtigungen aus Vorjahren	Aufträge auf Ansatz 2016	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen für bestehende Aufträge	Ermächtigungen auf Ermächtigungen aus Vorjahren (ohne Aufträge)	Ermächtigungen auf Ansatz 2016 (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung von Ermächtigungen (ohne Aufträge)	Gesamtsumme Bildung Ermächtigungen
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
07	4.2.1.0.2	7403	78159000	Förderung des Sports - Investitionszuwendungen an den sonstigen privaten Bereich	13.250,00	-	13.250,00	-	-	-	13.250,00
Teilhaushalt 07 - Jugend, Familie und Sport					951.980,00	716.000,00	1.667.980,00	-	172.000,00	172.000,00	1.839.980,00
09	1.2.4.4.1	7003	78190000	Kreistierschutzzentrum - Investitionszuwendungen an Sonstige	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Teilhaushalt 09 - Veterinärwesen und Landwirtschaft					-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
11	1.2.3.4.1	7003	78410000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Auszahlungen für Software, Lizenzen oberhalb der Wertgrenze	-	-	-	-	41.000,00	41.000,00	41.000,00
11	1.2.3.4.1	7003	78571000	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze	-	25.943,55	25.943,55	-	28.000,00	28.000,00	53.943,55
11	1.2.3.4.1	7112	78523000	Neuerrichtung Kfz-Zulassungsstelle Bingen - Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.431,95	406.894,27	425.326,22	-	19.137,44	19.137,44	444.463,66
11	1.2.6.0.1	7314	78143000	Brandschutz - Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-	50.000,00	50.000,00	19.900,00	20.000,00	39.900,00	89.900,00
11	1.2.6.0.1	7315	78560000	Brandschutz - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (Übernahmekauf und Digitalfunkumstellung)	-	-	-	200.453,08	180.000,00	380.453,08	380.453,08
11	1.2.7.0.2	7301	78190000	Rettungsdienst - Investitionszuwendungen an Sonstige (Erneuerungen Rettungswachen)	-	-	-	2.709,63	-	2.709,63	2.709,63
11	1.2.8.0.2	7301	78560000	Katastrophenschutz - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	-	-	-	35.437,73	-	35.437,73	35.437,73
11	1.2.8.0.2	7304	78560000	Katastrophenschutz - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	-	20.851,18	20.851,18	-	115.053,32	115.053,32	135.904,50
11	1.2.8.0.2	7307	78571000	Katastrophenschutz - Auszahlungen für bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze (Digitalfunkanlagen)	-	42.988,73	42.988,73	-	76.215,55	76.215,55	119.204,28
11	1.2.8.0.2	7308	78190000	Katastrophenschutz - Investitionszuwendungen an Sonstige	-	-	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Teilhaushalt 11 - Sicherheit, Ordnung und Verkehr					18.431,95	546.677,73	565.109,68	258.500,44	504.406,31	762.906,75	1.328.016,43
Gesamtsumme aller Teilhaushalte					1.479.880,45	2.252.626,34	3.732.506,79	1.459.526,09	10.372.025,87	11.831.551,96	15.564.058,75