



**ERLÄUTERUNGSBERICHT
ZUR JAHRESRECHNUNG DES KREISES BERGSTRASSE
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR**

2006

| INHALT: | <u>Seite:</u> |
|---|---------------|
| 1. Grundlagen und Führung der Haushaltswirtschaft | 3 |
| 2. Abschlusssummen 2006 | 4 |
| 3. Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt und Verhältnis der Mindestzuführung nach § 22 Abs. 1 GemHVO zu der tatsächlichen Zuführung | 13 |
| 4. Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgabereste, Gründe für ihre Bildung und die voraussichtliche Abwicklung | 14 |
| 5. Kasseneinnahme- und Kassenausgabereste | 19 |
| 6. Darstellung der Personalausgaben | 20 |
| 7. Erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen | 21 |
| 8. Leistung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben | 26 |
| 9. Zweckgebundene Einnahmen | 26 |
| 10. Inanspruchnahme der Kreditemächtigung nach der Haushaltssatzung durch den rechtsgültigen Abschluss von Kreditverträgen | 26 |
| 11. Veränderung der Rücklagen, der Schulden und des Vermögens | 27 |
| 12. Inbetriebnahme von Einrichtungen | 28 |
| 13. Abschluss von großen Investitionsmaßnahmen des Kreises im Haushaltsjahr 2006 | 29 |
| 14. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft | 30 |
| 15. Verpflichtungsermächtigungen | 33 |
| 16. Sonderrechnungen | 34 |

1. Grundlagen und Führung der Haushaltswirtschaft

Der Kreistag hat die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2006 am 20. Februar 2006 beschlossen.
Danach betragen

| | | |
|---------------------------------|------------------|---------------|
| - im Verwaltungshaushalt | die Einnahmen | 276.352.380 € |
| | und die Ausgaben | 330.074.429 € |
| - im Vermögenshaushalt | die Einnahmen | 7.147.760 € |
| | und die Ausgaben | 7.147.760 € |

Durch die am 30. Oktober 2006 vom Kreistag beschlossene Nachtragshaushaltssatzung wurden
die Abschlusssummen des Haushaltsplanes

| | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|
| - im Verwaltungshaushalt | die Einnahmen auf | 265.570.863 € |
| | und die Ausgaben auf | 314.708.032 € |
| - im Vermögenshaushalt | die Einnahmen auf | 226.401.760 € |
| | und die Ausgaben auf | 226.401.760 € |

verändert.

2. Abschlusssummen 2006

2.1 Gesamtabschluss

| | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € | € |
| Soll-Einnahmen | 254.473.516,96 | 223.171.659,10 | 477.645.176,06 |
| + Neue Haushaltseinnahmereste | 0,00 | 1.166.280,77 | 1.166.280,77 |
| ./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ./. Abgang alter Kasseneinnahmereste | 273.262,51 | 0,00 | 273.262,51 |
| | | | |
| Summe der bereinigten Soll-Einnahmen: | <u>254.200.254,45</u> | <u>224.337.939,87</u> | <u>478.538.194,32</u> |
| | | | |
| Soll-Ausgaben | 294.287.229,93 | 223.136.031,63 | 517.423.261,56 |
| darin enthalten Überschuss nach § 40 (3) Satz 2 GemHVO: 0,00 | | | |
| | | | |
| + Neue Haushaltsausgabereste | 542.191,54 | 1.247.653,37 | 1.789.844,91 |
| ./. Abgang alter Haushaltsausgabereste | 4.219,41 | 45.745,13 | 49.964,54 |
| ./. Abgang alter Kassenausgabereste | -1.315,30 | 0,00 | -1.315,30 |
| | | | |
| Summe der bereinigten Soll-Ausgaben: | <u>294.826.517,36</u> | <u>224.337.939,87</u> | <u>519.164.457,23</u> |
| | | | |
| <u>Gegenüberstellung:</u> | | | |
| Summe der bereinigten Soll-Einnahmen | 254.200.254,45 | 224.337.939,87 | 478.538.194,32 |
| Summe der bereinigten Soll-Ausgaben | 294.826.517,36 | 224.337.939,87 | 519.164.457,23 |
| | | | |
| Fehlbetrag: | <u>40.626.262,91</u> | <u>0,00</u> | <u>40.626.262,91</u> |

2.2 Vergleich des Rechnungsergebnisses mit dem Haushaltsplan 2006

Verwaltungshaushalt

E I N Z E L P L A N

E I N N A H M E

| | | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) Weniger (-) |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------------|
| | | T€ | T€ | T€ |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 5.102,1 | 5.088,3 | +13,8 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 3.146,9 | 3.253,9 | -107,0 |
| 2 | Schulen | 50.443,0 | 50.395,5 | +47,5 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | 788,5 | 743,6 | +44,9 |
| 4 | Soziale Sicherung | 102.089,0 | 114.678,6 | -12.589,6 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 726,2 | 803,8 | -77,6 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 2.224,5 | 2.304,3 | -79,8 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 649,0 | 650,4 | -1,4 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 89.031,1 | 87.652,5 | +1.378,6 |
| Summe: | | 254.200,3 | 265.570,9 | -11.370,6 |

Verwaltungshaushalt

EINZELPLAN

A U S G A B E

| | | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) Weniger (-) |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------------|
| | | T€ | T€ | T€ |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 13.837,5 | 13.897,5 | -60,0 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 4.875,5 | 4.924,1 | -48,6 |
| 2 | Schulen | 49.028,1 | 52.408,5 | -3.380,4 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | 1.200,7 | 1.160,1 | +40,6 |
| 4 | Soziale Sicherung | 158.925,7 | 174.200,8 | -15.275,1 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 7.222,0 | 7.287,5 | -65,5 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 4.839,1 | 4.955,3 | -116,2 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 2.414,8 | 2.547,6 | -132,8 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 52.483,1 | 53.326,6 | -843,5 |
| Summe: | | 294.826,5 | 314.708,0 | -19.881,5 |

Vermögenshaushalt

EINZELPLAN

E I N N A H M E

| | | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) Weniger (-) |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------------|
| | | T€ | T€ | T€ |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 1,8 | 1,8 | 0,0 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Schulen | 141,5 | 141,5 | 0,0 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | 0,0 | 0,5 | -0,5 |
| 4 | Soziale Sicherung | 97,9 | 8,8 | +89,1 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 747,8 | 733,4 | +14,4 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 15,2 | 15,3 | -0,1 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 223.333,7 | 225.500,5 | -2.166,8 |
| Summe: | | 224.337,9 | 226.401,8 | -2.063,9 |

Vermögenshaushalt

EINZELPLAN

A U S G A B E

| | | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) Weniger (-) |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------------|
| | | T€ | T€ | T€ |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 709,5 | 757,7 | -48,2 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 35,2 | 39,0 | -3,8 |
| 2 | Schulen | 3.273,4 | 4.915,6 | -1.642,2 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | 11,0 | 18,1 | -7,1 |
| 4 | Soziale Sicherung | 101,1 | 13,0 | +88,1 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 35,3 | 37,0 | -1,7 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 834,1 | 847,2 | -13,1 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 89,1 | 89,1 | 0,0 |
| 8 | Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen | -25,0 | 0,0 | -25,0 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 219.274,2 | 219.685,1 | -410,9 |
| Summe: | | 224.337,9 | 226.401,8 | -2.063,9 |

2.3 Zusammenstellung der Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Bezeichnung | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) / Weniger (-) |
|--|-------------------|-----------------|---------------------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| 2.31 <u>Verwaltungshaushalt</u> | | | |
| 2.311 <u>Einnahmen</u> | | | |
| Steuern, Allgemeine Zuweisungen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Schlüsselzuweisungen | 25.265,7 | 25.265,7 | 0,0 |
| Bedarfszuweisungen vom Land | 208,0 | 0,0 | +208,0 |
| Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land | 6.142,4 | 5.000,0 | +1.142,4 |
| Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 54.821,5 | 54.820,0 | +1,5 |
| Gebühren und Entgelte, zweckgebundene Ausgaben | 6.593,2 | 6.628,2 | -35,0 |
| Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 2.407,9 | 2.587,5 | -179,6 |
| Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts | 8.555,5 | 8.923,9 | -368,4 |
| - vom Bund, LAF, ERP- Sondervermögen | 12,6 | | |
| - vom Land | 1.491,6 | | |
| - vom Gemeinden und Gemeindeverbänden | 3.173,4 | | |
| - vom sonstigen öffentlichem Bereich | 142,8 | | |
| - von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen | 1.286,1 | | |
| - von privaten Unternehmen | 0,7 | | |
| - von übrigen Bereichen | 282,4 | | |
| - innere Verrechnung | 2.165,9 | | |
| zu übertragen: | 103.994,2 | 103.225,3 | +768,9 |

| Bezeichnung | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) / Weniger (-) | |
|--|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | T€ | T€ | T€ | |
| | Übertrag: | 103.994,2 | 103.225,3 | + 768,9 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke: | | 68.647,9 | 68.533,1 | +114,8 |
| - vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | | 220,0 | | |
| - vom Land | | 24.532,8 | | |
| - von Gemeinden und Gemeindeverbänden | | 43.793,8 | | |
| - vom sonstigen öffentlichen Bereich | | 13,7 | | |
| - von privaten Bereichen | | 38,0 | | |
| - von übrigen Bereichen | | 49,6 | | |
| Leistungsbeteiligungen SGB II | | 76.935,2 | 88.061,5 | -11.126,3 |
| Zinseinnahmen | | 396,3 | 365,0 | +31,3 |
| Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen aus Beteiligungen | | 54,4 | 26,2 | +28,2 |
| Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und in Einrichtungen | | 3.869,2 | 5.045,7 | -1.176,5 |
| Weitere Finanzeinnahmen | | 281,7 | 291,8 | -10,1 |
| Kalkulatorische Einnahmen | | 21,3 | 22,2 | -0,9 |
| | Summe: | 254.200,2 | 265.570,8 | -11.370,6 |

| Bezeichnung | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) / Weniger (-) |
|---|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| 2.312 <u>Ausgaben</u> | | | |
| Sammelnachweis Personalausgaben, Aufwandentschädigungen, Entgelte an nebenamtliche Mitarbeiter etc. | 32.451,6 | 32.524,9 | - 73,3 |
| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 20.240,2 | 21.205,2 | - 965,0 |
| Steuern, Geschäftsausgaben u.A. | 3.581,2 | 3.655,4 | -74,2 |
| Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes | 5.071,6 | 5.377,4 | -305,8 |
| Kalkulatorische Kosten | 21,3 | 22,2 | -0,9 |
| Leistungsbeteiligungen SGB II | 95.314,1 | 109.165,0 | -13.850,9 |
| Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen | 2.084,7 | 2.237,9 | -153,2 |
| Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke | 33.886,9 | 36.821,3 | -2.934,4 |
| - an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | -2,1 | | |
| - an Land | 4.262,9 | | |
| - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 22,4 | | |
| - an Zweckverbände und dergleichen | 165,9 | | |
| - an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 27.426,6 | | |
| - an private Unternehmen | 1.927,5 | | |
| - an übrige Bereiche | 83,6 | | |
| Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 12,7 | 12,7 | 0,0 |
| Leistungen der Sozialhilfe und ähnliches | 49.386,5 | 50.064,8 | - 678,3 |
| Zinsausgaben | 4.129,9 | 4.878,5 | -748,6 |
| Allgemeine Umlagen | 32.987,6 | 32.993,8 | -6,2 |
| - an Gemeinden und Gemeindeverbände | 32.692,1 | | |
| - an Zweckverbände und dergleichen | 295,4 | | |
| Zuführungen zum Vermögenshaushalt | 2.449,5 | 2.540,2 | -90,7 |
| Deckung von Fehlbeträgen | 13.208,7 | 13.208,7 | 0,0 |
| Summe: | 294.826,5 | 314.708,0 | -19.881,5 |

| Bezeichnung | Rechnungsergebnis | Haushaltsansatz | Mehr (+) / Weniger (-) |
|---|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| | T€ | T€ | T€ |
| 2.32 <u>Vermögenshaushalt</u> | | | |
| 2.321 <u>Einnahmen</u> | | | |
| Zuführungen vom Verwaltungshaushalt | 2.449,5 | 2.540,2 | - 90,7 |
| Entnahmen aus Rücklagen | 216.865,0 | 217.165,0 | - 300,0 |
| Rückflüsse von Darlehen | 42,8 | 39,0 | 3,8 |
| Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen | 15,3 | 15,3 | 0,0 |
| Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens | 11,5 | 8,0 | 3,5 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsmaßnahmen | 2.042,5 | 1.945,5 | 97,0 |
| Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen | 2.911,3 | 4.688,8 | -1.777,5 |
| Summe: | 224.337,9 | 226.401,8 | -2.063,9 |
| 2.322 <u>Ausgaben</u> | | | |
| Zuführung an Rücklagen | 216.999,9 | 217.270,5 | 270,6 |
| Vermögenserwerb | 3.504,0 | 3.674,7 | - 170,7 |
| Baumaßnahmen | 785,7 | 837,3 | - 51,6 |
| Tilgung von Krediten, Rückzahlungen von inneren Darlehen | 2.249,2 | 2.389,6 | - 140,3 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 774,1 | 2.204,7 | - 1.430,6 |
| Kreditbeschaffungskosten | 25,0 | 25,0 | - 0,0 |
| Summe: | 224.337,9 | 226.401,8 | -2.063,9 |

3. Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt und Verhältnis der Mindestzuführung nach § 22 Abs. 1 GemHVO zu der tatsächlichen Zuführung

| | lt. Haushaltsplan T€ | lt. Rechnung T€ |
|--|---------------------------------|----------------------------|
| 3.1 Die Pflichtzuführung setzt sich wie folgt zusammen: | | |
| Ansparraten für Investitionsfondskredite - Hst. 911.9901 | 25,0 | 25,0 |
| Öffentlich-rechtliche Kreditinstitute, Tilgung - Hst. 912.976 | 1.955,6 | 1.815,6 |
| Privatrechtliche Kreditinstitute, Tilgung - Hst. 912.9770 | 434,0 | 433,7 |
| Kalkulatorische Abschreibung Kreisvolkshochschule - Hst. 913.270 | 20,1 | 19,4 |
| Summe: | 2.434,7 | 2.293,7 |
| 3.2 Die tatsächliche Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Hst. 915.860) zum Vermögenshaushalt (Hst. 915.300) beträgt | 2.434,7 | 2.293,7 |
| 3.3 Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Hst. 915.866) zum Vermögenshaushalt (Hst. 915.306) für die Versorgungsrücklage für Beamte beträgt | 55,5 | 54,9 |
| 3.4 Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Hst. 915.862) zum Vermögenshaushalt (Hst. 915.302) für die Schulbudgets beträgt | 0,0 | 20,9 |

4. Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgabereste, Gründe für ihre Bildung und die voraussichtliche Abwicklung

4.1 Haushaltseinnahmereste

A) **Vermögenshaushalt:** Die Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt belaufen sich auf 2.261,8 T€.

Im Einzelnen wurden folgende Haushaltseinnahmereste gebildet:

| | <u>T€</u> |
|--|-----------------------|
| - <u>Hst. 200.3611, Land, Zuweisung im Rahmen des Programms „Ganztätig arbeitende Schulen“</u> Der Abruf der Zuwendungen erfolgt nach Baufortschritt der Maßnahmen. | 880,5 |
| - <u>Hst. 21126.362, Gemeinde Fürth, Kostenbeteiligung</u> Die Kostenbeteiligung der Gemeinde Fürth wird nach Feststehen der Gesamtkosten abgerufen. | 200,0 |
| - <u>Hst. 21185.361 Adam-Karrillon-Schule Wald-Michelbach, Land, Zuweisung</u> Mit der Zuweisung des Landes wird in 2007 gerechnet. | 15,0 |
| - <u>Hst. 651.372, Darlehen der Stadt Lampertheim</u> Da der Baubeginn für den Neubau der K 3 in das Jahr 2007 verschoben wurde, konnte die 1. Rate nicht abgerufen werden. | 250,0 |
| - <u>Kredite und Kreditbeschaffungskosten</u> Kreditmarkt, Kredite, Kreditbedarf nach Rechnungsergebnis 2006 | 916,3 |
| Summe: | <u><u>2.261,8</u></u> |

Im **Vermögenshaushalt** entstanden keine Abgänge auf Haushaltseinnahmereste.

4.2 Haushaltsausgabereste

A) **Verwaltungshaushalt:** Die Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt belaufen sich auf 548,3T€.

Im Einzelnen wurden folgende Haushaltsausgabereste gebildet:

| | <u>T€</u> |
|---|-----------|
| - <u>Hst. 000.5620 – 780.5620, Schulung und Fortbildung</u> | 22,4 |
| - <u>Hst. 0211.5621, Schulung und Fortbildung für EDV</u> | 4,4 |
| - <u>Hst. 020.573, Verwaltungsreform, Kosten für externe Beratung</u> Kosten für die Einführung der Doppik beim Kreis Bergstrasse. | 6,5 |
| - <u>Hst. 020.574, Kreissängertag, Kosten</u> Der Kreissängertag konnte aus organisatorischen Gründen in 2006 nicht durchgeführt werden. | 2,0 |
| - <u>Hst. 020.7170, Vereine, Zuschüsse</u> Bewilligte Zuschüsse konnten nicht ausgezahlt werden, da die geforderten Maßnahmen noch nicht geleistet wurden. | 13,2 |
| - <u>Hst. 0211.658, Umzüge, Aktentransporte</u> Es stehen noch verschiedene Umzüge innerhalb der Kreisverwaltung aus. | 4,3 |
| - <u>Hst. 0280.655, Prozesskosten und –vorschüsse</u> Es stehen noch Anwalts- und Gerichtskostenrechnungen aus. | 8,1 |
| - <u>Hst. 4510.7003, Jugendverbände, Förderung nach dem KJHG, Zuschüsse</u> Bewilligte Zuschüsse konnten in 2006 von verschiedenen Jugendverbänden nicht vollständig abgerufen werden. | 12,5 |
| - <u>Hst. 650.510, Kreisstrassen, laufende Unterhaltung</u> Es stehen noch Schlussrechnungen aus. | 71,0 |

zu übertragen: 144,4

| | <u>T€</u> |
|---|---------------------|
| Übertrag: | 144,4 |
| - <u>Hst. 790.570, Wirtschafts- und Verkehrswerbung</u> Verschiedene Projekte konnten noch nicht abgeschlossen werden. | 20,0 |
| - <u>Hst. 7910.570, Sachkosten, Agenda 21</u> Verschiedene Projekte sind noch nicht abgeschlossen. | 5,3 |
| - <u>Hst. 7910.5710, Region Starkenburg, Sachkosten</u> Verschiedene Projekte sind noch nicht abgeschlossen. | 3,8 |
| - <u>Verschiedene Zuwendungen aus Spendenmitteln</u> | 16,8 |
| - Hst. 000.663, Zuwendungen aus Spendenmitteln | 6,8 T€ |
| - Hst. 4651.5210, Erziehungsberatungsstelle Bensheim, Anschaffung aus Spendenmitteln | 9,7 T€ |
| - Hst. 4652.5210, Erziehungsberatungsstelle Lampertheim, Anschaffung aus Spendenmitteln | 0,3 T€ |
| - <u>Budgets:</u> | |
| - <u>Budgetierte Schulen</u> Bei den budgetierten Schulen werden Einsparungen bei den Sachausgaben zu 100% übertragen. | 353,6 |
| - <u>UA 350, Kreisvolkshochschule</u> Übertragung von eingesparten Mitteln im Budget der Kreisvolkshochschule. | 0,6 |
| - <u>UA 4651, Erziehungsberatungsstelle Bensheim, Budget</u> Übertragung von eingesparten Mitteln im Budget der Erziehungsberatungsstelle. | 3,8 |
| Summe: | <u><u>548,3</u></u> |

B) Im **Verwaltungshaushalt** entstanden Abgänge auf Haushaltsausgabereste in Höhe von 4,2 T€.

Die Abgänge auf Haushaltsausgabereste resultieren aus Einsparungen.

C) **Vermögenshaushalt:** Die Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt belaufen sich auf 1.676,0T€.

Im Einzelnen wurden folgende Haushaltsausgabereste gebildet:

| | <u>T€</u> |
|---|-------------|
| - <u>Hst. 0200.9352 Anschaffung von EDV-Anlagen</u> Es stehen noch Anschaffungen von Hard- und Software aus. | 283,9 |
| - <u>Hst. 140.935, Erwerb von beweglichen Sachen</u> Es stehen noch verschiedene Anschaffungen aus. | 2,1 |
| - <u>Hst. 21177.935, Erwerb von beweglichen Sachen, Nibelungenschule Viernheim</u> Die Auslieferung der Möbel erfolgt erst in 2007. | 5,0 |
| - <u>Hst. 22582.935, Erwerb von beweglichen Sachen, Freiherr-vom-Stein-Schule Neckarsteinach</u> Da die Renovierungsarbeiten noch nicht abgeschlossen wurden, sind nicht alle Aufträge für die Einrichtung vergeben. | 74,7 |
| - <u>Hst. 231.935, Erwerb von beweglichen Sachen, Goethe-Gymnasium Bensheim</u> Es liegen noch nicht alle Schlussrechnungen vor. | 16,0 |
| - <u>Hst. 270.982, Zuschuss für den Neubau der Martinsschule in Ladenburg</u> Da sich die Planung des Neubaus verzögert hat, wurde noch kein Zuschuss abgefordert. | 205,0 |
| - <u>Hst.340.9350, Erwerb von Kunstgegenständen</u> Der Haushaltsrest wurde zur Erfüllung des Spendenzweckes gebildet. | 1,7 |
| - <u>Hst.360.9871, Museumsstrasse, Zuschuss</u> Aufgrund des fehlenden Verwendungsnachweises wird der bewilligte Zuschuss erst in 2007 ausgezahlt. | 4,5 |
| - <u>Hst. 500.9350, Erwerb von Untersuchungs- und Laborgeräten</u> Die Anschaffung von Sichtschutzwänden in den Untersuchungsräumen konnte in 2006 nicht mehr durchgeführt werden. | 2,0 |
| zu übertragen: | <hr/> 594,9 |

| | <u>T€</u> |
|---|-------------------------------------|
| | Übertrag: 594,9 |
| - <u>Hst. 650.940, Kreisstraßen, Deckenerneuerungen</u> Es stehen noch verschiedene Schlussabrechnungen aus. | 270,0 |
| - <u>UA 651, Kreisstraßen</u> Es handelt sich um Maßnahmen, die im Haushaltsjahr 2006 nicht abgerechnet bzw. abgeschlossen werden konnten. | 633,1 |
| - <u>Hst.791.983, ZRN, Zuweisung zu den Kosten der Regionalbahn (S-Bahn) Rhein-Neckar</u> Es liegt noch keine Schlussabrechnung vor. | 138,0 |
| - <u>Hst.791.984 ZRN, Zuweisung zum Ausbau der Elsenzthal- und Schwarzbachtalbahn</u> Es stehen noch weitere Rechnungen aus. | 23,5 |
| - <u>Hst.791.985 ZRN, Zuweisung für den viergleisigen Ausbau der Bahnstrecke zwischen Mannheim und Heidelberg</u> Es liegt noch keine Mittelanforderung vor. | 16,5 |
| | Summe: <u><u>1.676,0</u></u> |

C) Im Vermögenshaushalt entstanden Abgänge auf Haushaltsausgabereste in Höhe von 45,7 T€

Die Abgänge auf Haushaltsausgabereste resultieren aus Einsparungen.

| 5. | <u>Kasseneinnahme- und Kassenausgebereste</u> | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|-----|---|----------------------------|--------------------------|-----------------------|
| | | T€ | T€ | T€ |
| 5.1 | <u>Höhe der Reste</u> | | | |
| | Kasseneinnahmereste | 74.874,0 | 0,0 | 74.874,0 |
| | Kassenausgebereste | -54,2 | 0,0 | -54,2 |
| | Summe: | 74.819,8 | 0,0 | 74.819,8 |

5.2 Kasseneinnahmereste

Die Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt setzen sich wie folgt zusammen:

| | |
|---------------|-------------|
| Einzelplan 0: | 8,3 T€ |
| Einzelplan 1: | 19,5 T€ |
| Einzelplan 2: | 11,5 T€ |
| Einzelplan 3: | 1,7 T€ |
| Einzelplan 4: | 2.373,3 T€ |
| Einzelplan 5: | 15,5 T€ |
| Einzelplan 6: | 273,0 T€ |
| Einzelplan 7: | 12,0 T€ |
| Einzelplan 8: | 0,0 T€ |
| Einzelplan 9: | 72.159,2 T€ |

5.3 Pauschale Restbereinigung

Bei der Haushaltsstelle 410.240, Hilfe zum Lebensunterhalt, Ersatz von Leistungen außerhalb von Einrichtungen, wurde eine pauschale Restbereinigung gemäß Verwaltungsvorschrift Nr. 7 zu § 40 GemHVO in Höhe von 642.871,67 € vorgenommen.

6. Darstellung der Personalausgaben

Im Haushaltsjahr 2006 wurden 32.451,6 T€ an Personalausgaben (Sammelnachweis Personalausgaben i.H.v. 25.485,8 T€ zuzüglich der in den Budgets der Erziehungsberatungsstellen in Bensheim und Lampertheim, der KVHS, dem Geopark, den im UA 4200 und den sonstigen veranschlagten Personalkosten) geleistet. Der Gesamtbetrag der Personalausgaben setzt sich zusammen aus:

| | T€ |
|---|------------------------|
| - Bezüge der Beamten | 3.793,5 |
| - Vergütung der Beschäftigten | 14.172,4 |
| - Versorgungsbezüge für Beamte | 3,5 |
| - Umlagen zur Versorgungskasse für Beamte | 2.269,2 |
| - Versorgungsrücklage Beamte | 54,9 |
| - Arbeitgeberanteil zur ZVK, Beschäftigte | 1.164,8 |
| - Arbeitgeberanteil Sozialversicherung, Beschäftigte | 3.336,8 |
| - Beihilfen, Unterstützungen und dergleichen | 624,0 |
| - Allgemeine Personalpflege (Essenszuschuß, Kleidergeld, Medikamente etc.) | 65,7 |
| - Umzugskosten, arbeitsmedizinische Leistungen und dergleichen | 1,0 |
| - Personalkosten (einschl. Dozenten) Budget Kreisvolkshochschule (UA 350) | 775,8 |
| - Personalkosten UA 4200 Asylbewerberleistungsgesetz | 1.057,7 |
| - Personalkosten (einschl. Dozenten) Budget Erziehungsberatungsstelle Bensheim (UA 4651) | 337,0 |
| - Personalkosten (einschl. Dozenten) Budget Erziehungsberatungsstelle Lampertheim (UA 4652) | 307,0 |
| - Personalkosten Projekt „Systemlösung für die PC-Nutzung in der schulischen Bildung“ | 139,0 |
| - Personalkosten UA 502 Veterinärsamt (Fleischkontrolleure und Amtstierärzte) | 513,2 |
| - Personalausgaben für ehemalige Landesbedienstete (Kommunalisierungsgesetz) | 3.464,7 |
| - sonstige Personalkosten | 371,4 |
| <u>Summe:</u> | <u>32.451,6</u> |

Es handelt sich um Bruttobeträge. Die Höhe der Personalkostenerstattungen beläuft sich auf **9.419,8 T€**.

7. Erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen

| Hst. UA | B e z e i c h n u n g B e g r ü n d u n g | Rechnungsergebnis T€ | Haushaltsansatz T€ | Mehr (+) Weniger (-) T€ |
|--|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| <u>Verwaltungshaushalt</u> | | | | |
| 020.171 | <u>Land, Zuweisung Personal- und Sachkosten aufgrund des Kommunalisierungsgesetzes</u> Es steht noch eine Zuweisung des Landes aus. | 4.082,6 | 4.151,0 | - 68,4 |
| 111.100 | <u>Straßenverkehrswesen, Verwaltungsgebühren</u> Die Gebühreneinnahmen fielen geringer aus als erwartet. | 2.526,1 | 2.610,0 | - 83,9 |
| Abschnitt 41 und Unterabschnitt 485 | <u>Sozialhilfe nach dem SGB XII ohne Zugewanderte</u> | | | |
| | Einnahmen: | 4.476,2 | 5.380,8 | - 904,6 |
| | Ausgaben: | 20.891,1 | 20.903,7 | <u>- 12,6</u> |
| | Verschlechterung im Abschnitt 41 und Unterabschnitt 485: | | | - 892,0 |
| | Im Wesentlichen begründet durch folgende Verbesserungen / Verschlechterungen: | | | |
| | UA 410, Hilfe zum Lebensunterhalt | - 431,4 T€ | | |
| | UA 411, Hilfe zur Pflege | + 383,0 T€ | | |
| | UA 412, Eingliederungshilfe für Behinderte | - 83,9 T€ | | |
| | UA 413, Krankenhilfe, Hilfe bei Schwangerschaft oder Sterilisation, Hilfe zur Familienplanung | - 238,8 T€ | | |
| | UA 485, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | - 526,1 T€ | | |

| Hst. UA | Bezeichnung Begründung | Rechnungsergebnis T€ | Haushaltsansatz T€ | Mehr (+) Weniger (-) T€ |
|---------------------|---|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Abschnitt 42 | <u>Asylbewerberleistungsgesetz</u> | | | |
| | Einnahmen: | 3.387,0 | 3.305,0 | + 82,0 |
| | Ausgaben: | 7.254,6 | 7.705,0 | <u>- 450,4</u> |
| | Verbesserung im Abschnitt 42: Die Verbesserungen sind im Wesentlichen auf Minderausgaben bei den Unterbringungskosten und den Krankenkosten zurückzuführen. | | | 532,4 |
| Abschnitt 45 | <u>Jugendhilfe nach dem KJHG (ohne Personalausgaben)</u> | | | |
| | Einnahmen: | 3.400,1 | 3.678,2 | - 278,1 |
| | Ausgaben: | 21.186,5 | 21.434,5 | <u>- 248,0</u> |
| | Verbesserung im Abschnitt 45: Im Wesentlichen begründet durch folgende Verbesserungen / Verschlechterungen: | | | -30,1 |
| | UA 4520, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Jugendschutz | + 183,3 T€ | | |
| | UA 4550, Hilfe zur Erziehung | - 195,8 T€ | | |
| | UA 4558, Hilfe zur Erziehung, Einzelbetreuung | + 104,0 T€ | | |
| | UA 456, Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahme | - 213,3 T€ | | |
| | UA 4560, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche | + 98,3 T€ | | |
| 4641.702 | <u>Zuschuss an die Städte und Gemeinden zur Durchführung der Schülerbetreuung</u> Aufgrund der Abrechnung bzw. Verrechnung von Guthaben fielen die Zuschüsse geringer aus. | 50,0 | 136,5 | - 86,5 |

| Hst. UA | Bezeichnung Begründung | Rechnungsergebnis T€ | Haushaltsansatz T€ | Mehr (+) Weniger (-) T€ |
|---------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Unterabschnitt 482 | <u>Grundsicherung nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)</u> | | | |
| | Einnahmen: | 76.935,2 | 88.061,5 | - 11.126,3 |
| | Ausgaben: | 95.314,1 | 109.165,0 | <u>-13.850,9</u> |
| | Verbesserung im Unterabschnitt 482: Die Verbesserung beruht aus einer geringeren Anzahl von Bedarfsgemeinschaften als geplant. | | | 2.724,6 |
| 591.162 | <u>Erstattungen durch die Träger des Vereins Geopark Bergstraße-Odenwald</u> Da das Einspruchsverfahren für die Erhebung von Umsatzsteuer im Zusammenhang mit dem Personaleinsatz beim VNBO noch nicht abgeschlossen ist, wurde die Erstattung durch die betroffenen Gebietskörperschaften ausgesetzt. | 0,0 | 103,5 | -103,5 |
| 294.715 und 601.715 | <u>Zuschuss an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft</u> Die Verbesserung steht im Zusammenhang mit der wirtschaftlichen Entwicklung des Jahres 2006 im Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft. Hier sind durch den Abschluss eines zweiten „sale-and-lease-back-Geschäftes“ Ergebnisverbesserungen erzielt worden. Ferner sind die Erträge aus Vermietungen, der Auflösung von Sonderposten und der Auflösung von Rückstellungen höher ausgefallen. | 26.761,1 | 29.585,0 | -2.823,9 |

| Hst. UA | B e z e i c h n u n g B e g r ü n d u n g | Rechnungsergebnis T€ | Haushaltsansatz T€ | Mehr (+) Weniger (-) T€ |
|--------------------|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Unterabschnitt 792 | <u>Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs</u> | | | |
| | Einnahmen: | 621,0 | 625,0 | -4,0 |
| | Ausgaben: | 1.667,1 | 1.727,1 | <u>-60,0</u> |
| | Verbesserung im Unterabschnitt 792: Minderausgaben aufgrund einer fehlenden Abrechnung der VRN GmbH für die durch den Kreis Bergstraße zu finanzierenden Eigenanteil an den Infrastrukturmehrkosten. Des Weiteren sind die Aufwendungen für die Bestellung von Busleistungen geringer ausgefallen als erwartet. | | | 56,0 |
| 900.051 | <u>Zuweisungen aus dem Landesausgleichsstock</u> Gemäß Erlass des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 15.11.2006 hat der Kreis zum teilweisen Ausgleich des Rechnungsfehlbetrages 2003 eine Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock erhalten. | 208,0 | 0 | +208,0 |
| 900.0613 | <u>Land, Zuweisung aus dem Grunderwerbsteueraufkommen</u> Die Zuweisung war höher als erwartet. | 6.142,1 | 5.000,0 | +1.142,1 |
| Unterabschnitt 912 | <u>Schuldendienst</u> | | | |
| | Einnahmen: | 1.590,6 | 1.560,4 | 30,2 |
| | Ausgaben: | 4.132,8 | 4.855,6 | <u>-752,8</u> |
| | Verbesserung im Unterabschnitt 912: Minderausgaben insbesondere bei den Zinsen für Kassenkredite. | | | 783,0 |

| Hst. UA | Bezeichnung Begründung | Rechnungsergebnis T€ | Haushaltsansatz T€ | Mehr (+) Weniger (-) T€ |
|---------------------------------|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| <u>Vermögenshaushalt</u> | | | | |
| 0200.9870 | <u>Bürgerstiftungen, Zuschüsse</u> Es lagen keine Anträge vor. | 0,0 | 37,7 | - 37,7 |
| 211.935 bis 281.935 | <u>Verschiedene Schularten, Erwerb von beweglichen Sachen</u> Einsparungen aufgrund der haushaltswirtschaftlichen Sperre. | 189,3 | 250,0 | - 60,7 |
| 22321.932 | <u>Dietrich-Bonhoeffer / Brüder-Grimm-Schule Rimbach,</u> <u>Erschließungsbeiträge</u> | 0,0 | 75,0 | -75,0 |
| 230.988 | <u>Zuschuss für die Sanierung der Albertus-Magnus-Schule Viernheim</u> Der tatsächliche Bedarf wird im Nachtrag 2007 neu veranschlagt, da Sich die Maßnahme verzögert hat. | 324,4 | 1.800,0 | - 1.475,6 |
| 911.376 | <u>Öffentlich-rechtliche Kreditinstitute, Kredite</u> Aufgrund der tatsächlich geleisteten Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes bestand ein geringerer Kreditbedarf als geplant. | 961,3 | 2.738,8 | - 1.777,5 |
| <u>Sammelnachweise</u> | | | | |
| SN 01 | <u>Sammelnachweis 01, Personalausgaben</u> | 25.485,8 | 25.554,5 | -68,7 |

8. Leistungen von über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Im Haushaltsjahr 2006 sind keine über- oder außerplanmäßige Ausgaben entstanden.

9. Zweckgebundene Einnahmen

Die zweckgebundenen Einnahmen wurden im Haushaltsjahr 2006 in voller Höhe ihrer Zweckbestimmung entsprechend verwendet.

10. Inanspruchnahme der Kreditermächtigung

| Haushaltsstelle/ Bereich | | Kreditermächtigung nach der Haushalts- satzung 2006 | Haushaltsein- nahmerest aus dem Vorjahr | Kreditaufnahme insgesamt | neuer Haushalts- einnahmerest |
|--------------------------|--|---|---|-----------------------------|-------------------------------------|
| | | T€ | T€ | T€ | T€ |
| 651.372 | K 3, Darlehen der Stadt Lampertheim | 250,0 | 0,0 | 0,0 | 250,0 |
| 911.3710 | Land, Kredite | 1.700,0 | 0,0 | 1.700,0 | 0 |
| 911.376 | Öffentlich-rechtliche Kreditinstitute, Kredite | 2.738,8 | 1.654,9 | 1.700,0 | 916,3 |
| <u>Summe:</u> | | 4.688,8 | 1.654,9 | 3.400,0 | 1.166,3 |

11. Veränderungen der Rücklagen, der Schulden und des Vermögens

| 11.1 | <u>Übersicht:</u> | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2006 T€ | Zugänge T€ | Abgänge T€ | Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2006 T€ |
|------|--|--|-----------------------|-----------------------|--|
| 1. | <u>Rücklagen</u> | | | | |
| | - Allgemeine Rücklage | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | - Sonderrücklagen (Versorgungsrücklage, Beamte) | 297,9 | 72,5 | 0,0 | 370,4 |
| | - Rücklage für den Rückerwerb der Sale and lease back- Objekte | 216.865,0 | 0,0 | 216.865,0 | 0,0 |
| | - Rücklage zur Abdeckung des Grundsteuerrisikos aus dem Sale and lease back- Geschäft | 300,0 | 0,0 | 300,0 | 0,0 |
| | - Zinssicherungsrücklage | 0,0 | 80,0 | 0,0 | 80,0 |
| | | 217.462,9 | 152,5 | 217.165,0 | 450,4 |
| 2. | <u>Schulden</u> | 123.649,0 | 3.400,0 | 86.291,7 | 40.757,3 |
| 3. | <u>Vermögen nach § 37 Abs. 1 GemHVO</u> | | | | |
| | - Forderungen des Anlagevermögens | 4.822,6 | 10.068,6 | 58,1 | 14.833,1 |
| | - Geldanlagen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Der Jahresrechnung liegen als Anlage bei:

- eine Übersicht über die Rücklagen,
- eine Übersicht über die Schulden, gegliedert nach Gläubigern,
- eine Vermögensübersicht, gegliedert nach Vermögensarten.

11.2 Auswirkungen

Der Aufwand an Schuldendienst (ohne Kassenkredite) hat sich 2006 gegenüber dem Vorjahr um 7.385,6 T€ auf 4.186,0 T€ reduziert. Im Wesentlichen sind diese Wenigerausgaben mit der Umgliederung von Krediten auf den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft begründet.

11.3 Bestandsverzeichnisse

Die Bestandsverzeichnisse gemäß § 36 GemHVO über Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und bewegliche Sachen werden als EDV-Datei und in Karteiform geführt.

12. Inbetriebnahme von Einrichtungen

12.1 Strassen

- K 55, Ortsdurchfahrt Glattbach, Deckenerneuerung
- K 62, Bürstadt-Riedrode, Deckenerneuerung
- K 77, Winterkasten-Laudenau, Deckenerneuerung

13. Abschluss von großen Investitionsmaßnahmen des Kreises im Haushaltsjahr 2006

F i n a n z i e r u n g

| Maßnahme | Gesamt- kosten | Zuweisung | | Beteiligung Dritter | Inv.- Fonds- Kredit | Kreditmarkt- mittel | Allg. In- vestitions- pauschale | Järl. Folgekosten | |
|---|-------------------|-----------|-------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| | | Bund | Land | | | | | a) Schuldendienst | b) Betriebsaufwand |
| | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | | T€ |
| <u>Kreisstrassen</u> | | | | | | | | | |
| K 58, Grundhafte Erneuerung zwischen Bensheim-Zell, Friedhof und Bensheim- Gronau mit Erneuerung einer Bach- stützwand und Verschwenkung der Fahrbahn | 312,0 | - | 194,4 | - | - | - | 117,6 | a) | 0,0 |
| | | | | | | | | b) | <u>0,0</u> |
| | | | | | | | | zus.: | 0,0 |

14. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

14.1 Haushaltsplan 2006 (einschließlich Nachtrag)

Im Haushaltsjahr 2006 schloss

T€

- der **Verwaltungshaushalt** in Einnahme mit 265.570,8
und in Ausgabe mit 314.708,0
unausgeglichen ab (Fehlbedarf: 49.137,2 T€),

- der **Vermögenshaushalt** in Einnahme und Ausgabe ausgeglichen ab mit 226.401,8

Die Pflichtzuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt belief sich laut Plan auf 2.434,7
und wurde durch die Überführung der veranschlagten Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den
Vermögenshaushalt in voller Höhe erbracht.

14.2 Jahresrechnung 2006

14.21 Verwaltungshaushalt

Gemäß der Rechnung waren dem Vermögenshaushalt (ohne Ersatzdeckung) zuzuführen: 2.293,7

Die Pflichtzuführung wurde erfüllt durch

- die Überführung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt 2.293,7

Nach Fertigstellung der Jahresrechnung ergibt sich im Verwaltungshaushalt ein Defizit von 40.626,3

Der Fehlbedarf nach dem Haushaltsplan betrug 49.137,2

Es ergibt sich somit eine Verbesserung im Verwaltungshaushalt (Verminderung des Defizits) von 8.510,9

14.211 Die Haushaltsverbesserung im Verwaltungshaushalt von 8.510,9 T€ setzt sich im wesentlichen wie folgt zusammen:

| B e z e i c h n u n g | Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) T€ |
|--|---|
| Minderausgaben beim Schulwesen im Einzelplan 2 (ohne den im Sammelnachweis 01 verausgabten Personalkosten) | + 521,5 |
| Mindereinnahmen bei der Landeszuweisung für Personal- und Sachkosten aufgrund des Kommunalisierungsgesetzes, Hst. 020.171 | - 68,4 |
| Mindereinnahmen bei der Hst. 111.100 „Abteilung Verkehr, Verwaltungseinnahmen“ | -83,9 |
| Verschlechterung im Abschnitt 41 und Unterabschnitt 485 „Sozialhilfe nach dem SGB XII ohne Zugewanderte“ | - 892,0 |
| Verbesserung im Abschnitt 42 „Asylbewerberleistungsgesetz“ | + 532,4 |
| Verschlechterung im Abschnitt 45 „Jugendhilfe nach dem KJHG“, Zuschussbedarf (ohne die im Sammelnachweis 01 verausgabten Personalkosten) | - 30,1 |
| Minderausgabe bei der Hst. 4641.702, „Zuschuss an Städte und Gemeinden zur Durchführung der Schülerbetreuung“ | + 86,5 |
| Verbesserung im Unterabschnitt 482, „Grundsicherung nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II), Zuschussbedarf | + 2.724,6 |
| Mindereinnahme bei der Hst. 591.162, „Erstattungen durch die Träger des Vereins Geopark Bergstraße-Odenwald | - 103,5 |
| Minderausgabe bei den Hst. 294.715 und 601.715, „Zuschuss an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft“ | + 2.823,9 |
| Verbesserung bei den Ausgaben im UA 792, „Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs“ | + 60,0 |
| Mehreinnahme bei der Hst. 900.051, „Zuweisungen aus dem Landesausgleichsstock“ | + 208,0 |
| Mehreinnahme bei der Hst. 900.0613, „Land, Zuweisung aus dem Grunderwerbsteueraufkommen“ | + 1.142,1 |
| Wenigerausgaben im bei den Zinsen im Unterabschnitt 912, Schuldendienst | + 746,1 |
| Wenigerausgabe bei der Hst. 915.860, „Zuführung zum Vermögenshaushalt“ | + 141,3 |
| Minderausgaben bei den Personalausgaben, Sammelnachweis 01 | + 68,7 |
| Weitere Verbesserungen aufgrund von Einsparungen durch die haushaltswirtschaftliche Sperre | + 93,4 |
| Sonstige Verbesserungen im Saldo | + 540,3 |
| Summe: | 8.510,9 |

14.3 Die Verringerung des Kreditbedarfes im Vermögenshaushalt von 1.777,5 T€ ist im Wesentlichen wie folgt begründet:

| B e z e i c h n u n g | Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) T€ |
|--|---|
| Minderausgaben bei der Hst. 0200.9870, Bürgerstiftungen, Zuschüsse“ | +37,7 |
| Minderausgaben bei der Hst. 22321.932 „Dietrich-Bonhoeffer / Brüder-Grimm-Schule Rimbach, Erschließungsbeiträge“ | +75,0 |
| Minderausgaben bei der Hst. 230.988 „Zuschuss für die Sanierung der Albertus-Magnus-Schule in Viernheim“ | +1.475,6 |
| Minderausgaben bei den Hst. 211.935 – 281.935, Verschiedene Schularten, Erwerb von beweglichen Sachen | +60,7 |
| Minderausgaben bei der Hst. 8801.940 „Anwesen Darmstädter Str. 269 in Bensheim-Auerbach, Planungskosten“ | +25,0 |
| Weitere Verbesserungen aufgrund von Einsparungen durch die haushaltswirtschaftliche Sperre | +11,9 |
| Sonstige Verbesserungen im Saldo | +91,6 |
| | Summe: + 1.777,5 |

In der allgemeinen Rücklage sind derzeit keine Mittel enthalten. Eine Zuführung konnte im Haushaltsjahr 2006 nicht getätigt werden. Der Rücklagenbestand müsste gemäß § 20 Absatz 2 GemHVO mindestens 4.451,3 T€ betragen (Pflichtrücklage).

15. Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsplan bzw. im Nachtragshaushaltsplan 2006 waren Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.878.000 € veranschlagt.

| Hst. | Bezeichnung | Verpflichtungsermächtigung € | davon in Anspruch genommen € |
|-------------|---|---|---|
| 270.982 | Rhein-Neckar-Kreis, Zuschuss für den Neubau der Martinsschule in Ladenburg | 3.440.000 | 0 |
| 650.9400 | Kreisstraßen, Deckenerneuerung | 140.000 | 14.000 |
| 651.96001 | Kreisstraßen, K 3, Neubau, Lampertheim bis zur Landesgrenze Baden-Württemberg | 800.000 | 58.500 |
| 651.96004 | Kreisstraßen, K 4, Grundhafte Erneuerung, Mannheimerstraße, OD Viernheim | 348.000 | 20.000 |
| 651.96104 | Kreisstraßen, K 55 u. K 56, Ausbau der freien Strecke Knoden-Schannenbach u.d. OD Schannenbach | 150.000 | 0 |
| | | <u>Summe:</u> | |
| | | 4.878.000 | 92.500 |

16. Sonderrechnungen

Im Haushaltsjahr 2006 hat der Kreis folgende Eigenbetriebe nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes geführt:

- Eigenbetrieb Rettungsdienst
- Eigenbetrieb Neue Wege Kreis Bergstraße
- Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft

Heppenheim, den 30.04.2006

KREIS BERGSTRASSE
Der Kreisausschuss

gez. Lehmborg

Jürgen Lehmborg
Erster Kreisbeigeordneter