

Jahresabschluss zum 31.12.2016

Zweckverband
Layenhof / Münchwald

Bilanz zum 31.12.2016							
Aktiva				Passiva			
Posten	Bezeichnung	31.12.15	31.12.16	Posten	Bezeichnung	31.12.15	31.12.16
		Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr			Haushalts- vorjahr	Haushalts- jahr
		in T €				in T €	
1	Anlagevermögen	9.573	9.915	1	Eigenkapital	744	- 0
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1.1	Kapitalrücklage	715	744
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			1.2	Sonstige Rücklagen		
1.1.2	Geleistete Zuwendungen			1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	29	-1.270
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse			1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		526
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			2	Sonderposten	0	1.000
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2	Sachanlagen	9.573	9.915	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen		
1.2.1	Wald, Forsten			2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.000
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.844	8.003	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	541	559	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4	Infrastrukturvermögen	3	2	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	33	30	2.7	Sonstige Sonderposten		
1.2.9	Pflanzen und Tiere			3	Rückstellungen	13	2
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.152	1.321	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.3	Finanzanlagen			3.2	Steuerrückstellungen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4	Sonstige Rückstellungen	13	2
1.3.3	Beteiligungen			4	Verbindlichkeiten	9.066	9.439
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1	Anleihen		
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8	Sonstige Ausleihungen			4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2	Umlaufvermögen	250	0	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1	Vorräte			4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	250	0	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	9.066	9.439
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			5	Rechnungsabgrenzungsposten		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			/			
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	250	0				
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände						
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen						
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens						
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
2.5	Sonstige Forderungen						
3	Ausgleichsposten für latente Steuern						
4	Rechnungsabgrenzungsposten						
4.1	Disagio						
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten						
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	526				
	Bilanzsumme	9.823	10.441		Bilanzsumme	9.823	10.441

Ergebnisrechnung 2016

Ergebnisrechnung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis abzgl. Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
		2015	2016	2016		
in €						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
	41900001 Sonstige Transfererträge	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	872.844,58	0,00	929.087,36	929.087,36-	56.242,78
	44120001 Mieten und Pachten	872.844,58	0,00	929.087,36	929.087,36-	56.242,78
9	+ Sonstige laufende Erträge	50.314,96	60.000,00	250.000,00-	310.000,00	300.314,96-
	46610001 Ertr.aus Aufl. WB, Ford, SoPo, Rückst.	314,96	0,00	0,00	0,00	314,96-
	46900001 Sonst. Ifd. Erträge aus Verw.tätigkeit	50.000,00	60.000,00	250.000,00-	310.000,00	300.000,00-
10	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	923.159,54	260.000,00	679.087,36	419.087,36-	244.072,18-
11	- Personalaufwendungen	620,00-	0,00	480,00-	480,00	140,00
	50100001 Aufw.f.ehrenamtlich Tätige	620,00-	0,00	480,00-	480,00	140,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.669,97-	85.000,00-	802.821,14-	717.821,14	71.151,17-
	52310001 Aufw.Unterhaltung Grundst./Geb./Anlagen	705.245,34-	0,00	787.815,70-	787.815,70	82.570,36-
	52490001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	85.000,00-	0,00	85.000,00-	0,00
	52921001 Honorare	26.424,63-	0,00	15.005,44-	15.005,44	11.419,19
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs.1 Nr. 14 GemHVO	8.667,61-	15.000,00-	11.497,02-	3.502,98-	2.829,41-
	53400001 Abschr.a.beb.Grundst.u.grundstücksgl.R	2.766,67-	9.000,00-	6.868,82-	2.131,18-	4.102,15-
	53810001 Abschreibung Fahrzeuge/Maschinen	5.900,94-	6.000,00-	4.628,20-	1.371,80-	1.272,74
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	119.667,69-	70.000,00-	116.130,88-	46.130,88	3.536,81
	56250001 Sachverständigen-/Gerichtsaufwendungen	1.322,15-	2.000,00-	279,44-	1.720,56-	1.042,71
	56330001 Porto und Versandkosten	32,21-	0,00	48,88-	48,88	16,67-
	56350001 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.000,00-	372,00-	628,00-	372,00-
	56410001 Versicherungsbeiträge	1.138,71-	2.000,00-	246,21-	1.753,79-	892,50
	56430001 Sonstige Beiträge	19,70-	0,00	0,69-	0,69	19,01
	56810001 Grundsteuer	52.651,35-	50.000,00-	52.670,34-	2.670,34	18,99-
	56960001 Aufwand aus Rückzahlungen Erträge Vorjah	8.395,50-	0,00	7.665,06-	7.665,06	730,44
	56990001 Sonstige Ifd. Aufw. Verwaltungstät.	56.108,07-	15.000,00-	54.848,26-	39.848,26	1.259,81
19	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	860.625,27-	170.000,00-	930.929,04-	760.929,04	70.303,77-
20	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	62.534,27	90.000,00	251.841,68-	341.841,68	314.375,95-

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis abzgl. Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
		2015	2016	2016		
in €						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.400,21	0,00	375,86	375,86-	1.024,35-
	47990001 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.400,21	0,00	375,86	375,86-	1.024,35-
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	34.840,53-	40.000,00-	18.807,13-	21.192,87-	16.033,40
	57430001 Zinsaufw.u.so.FinAufw.an Gem.u.GemeindVe	20.000,00-	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	57600001 Zinsaufw.u.so.FinAufw.an so.i.Bereich	14.840,53-	40.000,00-	18.807,13-	21.192,87-	3.966,60-
23	= Finanzergebnis	33.440,32-	40.000,00-	18.431,27-	21.568,73-	15.009,05
24	= Ordentliches Ergebnis	29.093,95	50.000,00	270.272,95-	320.272,95	299.366,90-
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.000.000,00-	1.000.000,00	1.000.000,00-
	49999001 Sonst. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.000.000,00-	1.000.000,00	1.000.000,00-
27	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	1.000.000,00-	1.000.000,00	1.000.000,00-
28	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	29.093,95	50.000,00	1.270.272,95-	1.320.272,95	1.299.366,90-

Finanzrechnung 2016

Finanzrechnung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- u. Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung (Ergebnis abzgl. Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
		2015	2016	2016		
in €						
2 +	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	872.844,58	0,00	929.087,36	929.087,36-	56.242,78
9 +	Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
10 =	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	872.844,58	260.000,00	929.087,36	669.087,36-	56.242,78
11 -	Personalauszahlungen	620,00-	0,00	480,00-	480,00	140,00
13 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	731.669,97-	85.000,00-	800.421,14-	715.421,14	68.751,17-
16 -	Sonstige laufende Auszahlungen	121.352,73-	70.000,00-	116.130,88-	46.130,88	5.221,85
17 =	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	853.642,70-	155.000,00-	917.032,02-	762.032,02	63.389,32-
18 =	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.201,88	105.000,00	12.055,34	92.944,66	7.146,54-
19 +	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.400,21	0,00	375,86	375,86-	1.024,35-
20 -	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	41.613,02-	40.000,00-	32.034,64-	7.965,36-	9.578,38
21 =	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	40.212,81-	40.000,00-	31.658,78-	8.341,22-	8.554,03
22 =	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.010,93-	65.000,00	19.603,44-	84.603,44	1.407,49
23 +	Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.000.000,00-	1.000.000,00	1.000.000,00-
25 =	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	1.000.000,00-	1.000.000,00	1.000.000,00-
26 =	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.010,93-	65.000,00	1.019.603,44-	1.084.603,44	998.592,51-
27 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00-	1.000.000,00
35 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00-	1.000.000,00
37 -	Auszahlungen für Sachanlagen	664.602,19-	1.015.000,00-	353.093,61-	661.906,39-	311.508,58
42 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.602,19-	1.015.000,00-	353.093,61-	661.906,39-	311.508,58
43 =	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.602,19-	1.015.000,00-	646.906,39	1.661.906,39-	1.311.508,58
44 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	685.613,12-	950.000,00-	372.697,05-	577.302,95-	312.916,07
45 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00	0,00
47 =	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00	0,00
50 =	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Einzahlungs- u. Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung (Ergebnis abzgl. Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
		2015	2016	2016		
In €						
53	= Veränderung der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00	0,00

Anhang für das Haushaltsjahr 2016

I. Allgemeine Angaben

1. Darstellungsform

Die Bilanz des Zweckverbandes Layenhof/Münchwald ist nach den Vorschriften der GemHVO aufgestellt. Die Ergebnisrechnung ist gem. § 2 GemHVO, die Finanzrechnung gem. § 3 GemHVO nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die **Sachanlagen** des Anlagevermögens sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Die Herstellungskosten umfassen die Vorkosten bzgl. des Erwerbes der Liegenschaft Layenhof/Münchwald und den Kaufpreis incl. der angefallenen Nebenkosten der Grundstücke der Zone I und III, die als Naturschutzgebiete ausgewiesen sind. Die Abschreibungen wurden gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO ermittelt. Die Abschreibungen erfolgen linear pro rata temporis.

Die **Grundstücke** des Anlagevermögens sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit Ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt und beinhalten ausschließlich die Verbindlichkeiten gegen Treuhänder.

II. Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Der Buchwert des Anlagevermögens betrug zum Bilanzstichtag T€ 9.915 (VJ: T€ 9.573). Die Entwicklung des Postens des Anlagevermögens ist in dem als Anlage beigefügten Anlagespiegel dargestellt.

2. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen beträgt zum Stichtag T€ 0 (VJ: T€ 250). Da das Förderprogramm des Landes Rheinland-Pfalz, aus dem der Zweckverband in den vergangenen Jahren T€ 1.000 erhalten hatte, nicht fortgeführt wurde, mussten die bereits in den Jahren 2014 und 2015 eingestellten Forderungen von insgesamt T€ 250 zurückgenommen werden.

3. Eigenkapital

Nach der Verrechnung des Jahresfehlbetrages 2016 in Höhe von T€ 1.270 mit der Kapitalrücklage in Höhe von T€ 744 ergibt sich erstmals ein „nicht

durch das Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ in Höhe von T€ 526. Das Eigenkapital ist vollständig aufgebraucht.

4. Sonderposten für Investitionszuwendungen

Die in der Vergangenheit vom Land Rheinland-Pfalz gewährten Zuschüsse in Höhe von insgesamt T€ 1.000 wurden aus den sonstigen außerordentlichen Erträgen entnommen und in die Sonderposten für Investitionszuwendungen übergeführt.

5. Rückstellungen

Die gebildeten Rückstellungen für die Kosten der Prüfung des Jahresabschlusses belaufen sich auf T€ 2 (VJ: T€ 13).

6. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Treuhänder belaufen sich auf T€ 9.439 (VJ: T€ 9.066).

III. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit betragen T€ 679 (VJ: T€ 923). Die Verminderung resultiert aus der Rücknahme der Forderung bzgl. der nicht fortgeführten Zuschüsse des Landes Rheinland-Pfalz in Höhe von T€ 250.

Die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit betragen T€ 931 (VJ: T€ 861). Hauptsächlich enthalten sind die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Liegenschaft Layenhof T€ 788 (VJ: T€ 705), die Personalkosten für die Verwaltung des Zweckverbandes Layenhof/Münchwald T€ 55 (VJ: T€ 56), die Grundsteuer T€ 53 (VJ: T€ 53), die Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO T€ 11 (VJ: T€ 9), sowie die Aufwendungen für Treuhandhonorare T€ 15 (VJ: T€ 26).

Das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit beträgt T€ -251 (VJ: T€ 63).

Das Finanzergebnis beträgt T€ 18 (VJ: T€ 33). Es beinhaltet die Finanzierungskosten für den Erwerb und die bisher getätigten Investitionen.

Die außerordentlichen Erträge von T€ -1.000 resultieren aus der Übernahme, der in der Vergangenheit gewährten Zuschüsse in die Sonderposten für Investitionszuwendungen.

Das Geschäftsjahr schließt mit einem Jahresfehlbetrag von T€ -1.270 (VJ: T€ 29) ab.

IV. Sonstige Angaben

Der Zweckverband beschäftigt keine Mitarbeiter.

Mitglieder des Zweckverbandes sind die Landeshauptstadt Mainz und die Ortsgemeinde Wackernheim.

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung (§ 6) und der Vorstandsvorsteher (§ 9).

Zusammensetzung der Verbandsversammlung im Haushaltsjahr 2016:

Die Verbandsversammlung besteht aus 12 Vertretern der Verbandsmitglieder.

Es entfallen

- auf die Landeshauptstadt Mainz insgesamt 8 Vertreter (der Oberbürgermeister und 7 weitere vom Stadtrat zu wählende Vertreter)
- auf die Ortsgemeinde Wackernheim insgesamt 4 Vertreter (die Ortsbürgermeisterin und 3 weitere vom Ortsgemeinderat zu wählende Vertreter)

Mitglieder in der Verbandsversammlung:

Verbandsvorsteherin: Ortsbürgermeisterin Sybille Vogt
(Ortsgemeinde Wackernheim)

Stellvertretung: Oberbürgermeister Michael Ebling (Stadt Mainz)

Vertreter der Stadt Mainz:

Herbert Schäfer
StRM Uta Schmitt
StRM Marc-Antonin Bleicher
Jürgen Sauer
Hans-Helmut Ludewig
Dr. Volker Wittmer
StRM Ilona Schäfer

Vertreter der Ortsgemeinde Wackernheim:

Dieter Berg
Jörg Reppel
Wolfgang Thomas

V. Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Verwaltung schlägt der Verbandsversammlung vor, den Jahresfehlbetrag 2016 in Höhe von € 1.270.272,95 mit dem bestehenden Gewinnvortrag in Höhe von € 744.150,23 zu verrechnen und den nicht durch das Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von € -526.122,72 auf neue Rechnung vorzutragen.

Mainz, 27. November 2017
Der Verbandsvorsteher:



Michael Ebling
Oberbürgermeister

Zweckverband
"Layenhof / Münchwald"

Anlagenspiegel
für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2016

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 1.1.2016 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Stand 1.1.2016 EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Vorjahr 31.12.2015 EUR
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	8.400.639,25	182.328,53	0,00	8.582.967,78	12.595,85	6.868,82	0,00	19.464,67	8.563.503,11	8.388.043,40
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.239,65	1.463,30	0,00	60.702,95	25.629,83	4.628,20	0,00	30.258,03	30.444,92	33.609,82
3. Anlagen im Bau	1.151.828,32	169.301,78	0,00	1.321.130,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.321.130,10	1.151.828,32
	9.611.707,22	353.093,61	0,00	9.964.800,83	38.225,68	11.497,02	0,00	49.722,70	9.915.078,13	9.573.481,54

Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2016

1. Vorbemerkungen

Der Zweckverband Layenhof/Münchwald ist seit seiner Gründung anstelle der beiden Kommunen, der Stadt Mainz und der Ortsgemeinde Wackernheim, für die kommunalen Aufgaben im Zweckverbandsgebiet zuständig. Gleichzeitig nimmt der Zweckverband mit dem Erwerb einer ca. 120 ha großen Fläche auch die Eigentümerfunktion von ca. 2/3 seines Verbandsgebiets wahr. Mit der praktischen Abwicklung hat er die städt. Grundstücksverwaltungsgesellschaft der Stadt Mainz mbH (GVG) als Treuhänderin beauftragt.

2. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Fehlbetrag von T€ 1.270 ab. Bei der Haushaltsplanung ging man von einem Überschuss von T€ 50 aus. Der Fehlbetrag ist in der Hauptsache darauf zurückzuführen, dass zum einen die in der Vergangenheit erhaltenen Zuwendungen des Landes Rheinland-Pfalz in Höhe von T€ 1.000 von den außerordentlichen Erträgen in die Sonderposten für Investitionszuwendungen übergeführt wurden. Zudem musste auf Grund der Tatsache, dass weitere geplante Zuwendungen des Landes Rheinland-Pfalz nicht fortgeführt wurden, eine Rücknahme der in den Jahren 2014 und 2015 eingestellten Forderungen in Höhe von insgesamt T€ 250 erfolgen.

3. Finanzrechnung

lfd.Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres
10	Summe d. lfd. Einzahlungen aus Verw. Tätigkeit	260.000,00 €	929.087,36 €
17	Summe d. lfd. Auszahlungen aus Verw. Tätigkeit	-155.000,00 €	-917.032,02 €
18	Saldo d. lfd. Ein-/Auszahlg. a. Verw. Tätigkeit	105.000,00 €	12.055,34 €
21	Saldo d. Zins u. sonst. Finanzein-/auszahlungen	-40.000,00 €	-31.658,78 €
22	Saldo d. ordentl. Ein- u. Auszahlungen	65.000,00 €	-19.603,44 €
25	Saldo d. außerordentl. Ein-/Auszahlungen	0,00 €	-1.000.000,00 €
26	Saldo d. ordentl./außerordentl. Ein- u. Auszahlungen	65.000,00 €	-1.019.603,44 €
35	Summe Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00 €	1.000.000,00 €
42	Summe Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-1.015.000,00 €	-353.093,61 €
43	Saldo d. Ein-/Auszahlungen a. Investitionstätigkeit	-1.015.000,00 €	646.906,39 €
44	Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag	-950.000,00 €	-372.697,05 €

Die Abweichungen in der Finanzrechnung sind entstanden, da in der Haushaltsplanung

noch nach dem Nettoprinzip verfahren wurde, die Ergebnisse in der Finanzrechnung nach dem Bruttoprinzip ermittelt wurden. Die Zahlungsfähigkeit des Zweckverbandes war auf Grund des Treuhandvertrages jederzeit gesichert.

4. Vermögensrechnung

Bilanz zum 31.12.2016					
Aktiva	31.12.2015	31.12.2016	Passiva	31.12.2015	31.12.2016
Pos Bezeichnung	HH-VJ	HHJ	Pos. Bezeichnung	HH-VJ	HHJ
	T€	T€		T€	T€
1 Anlagevermögen	9.573,0	9.915,0	1 Eigenkapital	744,0	0,0
2 Umlaufvermögen	250,0	0,0	2 Sonderposten	0,0	1.000,0
5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,0	526,0	3 Rückstellungen	13,0	2,0
Bilanzsumme	9.823,0	10.441,0	4 Verbindlichkeiten	9.066,0	9.439,0
			Bilanzsumme	9.823,0	10.441,0

5. Verlauf des Haushaltsjahres

Die Verbandsversammlung trat 2016 zu zwei Sitzungen zusammen. In der Sitzung am 15.07.2016 wurde der Haushaltsplan 2016 nach den Vorgaben der Aufsichtsbehörde beschlossen. Weitere Themen waren die Erschließungsmaßnahmen und die Mietverwaltung. In der Sitzung am 06.12.2016 wurde der Jahresabschluss 2015 genehmigt. Themen waren weiterhin u.a. die Berichte über die Vergabe von Erbbaurechten, der Stand der Sanierungsmaßnahmen und die Pflege der Naturschutzflächen.

6. Wichtige Ereignisse nach Ablauf des Haushaltsjahres

Auf Grund des rückläufigen Flüchtlingsstroms wurde die Erstaufnahmeeinrichtung des Landes geschlossen.

7. Künftige Entwicklung mit Chancen und Risiken

Mit der Aufgabe der Erstaufnahmeeinrichtung wird das Bebauungsplanverfahren fortgesetzt.

Die Erschließung wird gemäß der Planung in drei Schritten ausgeführt. Derzeit ist der 1. Abschnitt, der mit dem „Handwerkerhof“ endet, in Bau.

Weiterhin wird der 2. Bauabschnitt (im Bereich der Flugplatzstraße) planerisch vorbereitet. Der 3. und letzte Bauabschnitt der Erschließung kann erst nach Planreife des im Verfahren befindlichen Bebauungsplanes erfolgen.

Ein weiteres zu erhaltendes Gebäude, das Musikerhaus, befindet sich in der Sanierung.

Nach Abschluss der Arbeiten sollen die im „Handwerkerhof“ entstehenden Grundstücke im Erbbaurecht vergeben werden. Für die sanierten Gebäude können künftig höhere Einnahmen generiert werden.

Mit den künftigen Einnahmen soll der in 2016 entstandene nicht durch das Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag ausgeglichen werden.

Mainz, 27. November 2017

Der Verbandsvorsteher:



Michael Ebling
Oberbürgermeister