



Landeshauptstadt
Mainz

Finanzcontrollingbericht

zum 30.09.2025

Entwicklung des Ergebnishaushaltes

Version 9.2.4.8

Stand: 07.10.2025

Impressum

Landeshauptstadt Mainz
Amt für Finanzen, Beteiligungen und Sport
<https://www.mainz.de/vv/produkte/finanzverwaltung/finanzberichte.php>

Ansprechpartner:

Frau Pinar Degirmenci
pinar.degirmenci@stadt.mainz.de

Frau Angela Boehm-Kroth
angela.boehm-kroth@stadt.mainz.de

INHALTSVERZEICHNIS

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | VORBEMERKUNGEN..... | 2 |
| 1.1 | RECHTLICHE GRUNDLAGE | 2 |
| 1.2 | METHODISCHER ANSATZ | 2 |
| 2 | STRUKTURINFORMATIONEN | 4 |
| 2.1 | EINWOHNERSTATISTIK STADT MAINZ..... | 4 |
| 2.2 | PERSONALSTRUKTUR DER LANDESHAUPTSTADT MAINZ..... | 5 |
| 3 | ÜBERBLICK ZUM GESAMTERGEBNISHAUSHALT „LANDESHAUPTSTADT MAINZ“ | 6 |
| 4 | ENTWICKLUNG DER TEILHAUSHALTE | 14 |
| 4.1 | ÜBERSICHT TEILHAUSHALTE..... | 15 |
| 4.2 | ALLGEMEINE FINANZWIRTSCHAFT..... | 16 |
| 4.3 | DEZERNAT I | 19 |
| 4.3.1 | <i>10 - Hauptamt: Budgetüberschreitung</i> | <i>19</i> |
| 4.3.2 | <i>12 - Amt für Stadtforschung und nachhaltige Stadtentwicklung: Budgetüberschreitung</i> | <i>23</i> |
| 4.3.3 | <i>14 - Revisionsamt: Budgetüberschreitung</i> | <i>26</i> |
| 4.3.4 | <i>30 - Standes-, Rechts- und Ordnungsamt: Budgetüberschreitung</i> | <i>29</i> |
| 4.3.5 | <i>33 - Bürgeramt: Budgetüberschreitung</i> | <i>32</i> |
| 4.3.6 | <i>37 - Feuerwehr: Budgetüberschreitung</i> | <i>35</i> |
| 4.4 | DEZERNAT II | 39 |
| 4.4.1 | <i>20 - Amt für Finanzen, Beteiligungen und Sport.....</i> | <i>39</i> |
| 4.5 | DEZERNAT III | 40 |
| 4.5.1 | <i>80 - Amt für Wirtschaft und Liegenschaften.....</i> | <i>40</i> |
| 4.6 | DEZERNAT IV | 41 |
| 4.6.1 | <i>40 - Schulamt: Budgetüberschreitung</i> | <i>41</i> |
| 4.6.2 | <i>50 - Amt für soziale Leistungen: Budgetüberschreitung</i> | <i>45</i> |
| 4.6.3 | <i>51 - Amt für Jugend und Familie</i> | <i>51</i> |
| 4.7 | DEZERNAT V | 52 |
| 4.7.1 | <i>67 - Grün- und Umweltamt.....</i> | <i>52</i> |
| 4.7.2 | <i>31 - Verkehrsüberwachungsamt: Budgetüberschreitung</i> | <i>53</i> |
| 4.8 | DEZERNAT VI | 56 |
| 4.8.1 | <i>42 - Amt für Kultur und Bibliotheken: Budgetüberschreitung</i> | <i>56</i> |
| 4.8.2 | <i>44 - Peter Cornelius-Konservatorium</i> | <i>59</i> |
| 4.8.3 | <i>451 - Gutenberg Museum: Budgetüberschreitung</i> | <i>60</i> |
| 4.8.4 | <i>452 - Naturhistorisches Museum: Budgetüberschreitung</i> | <i>63</i> |
| 4.8.5 | <i>47 - Stadtarchiv: Budgetüberschreitung</i> | <i>66</i> |
| 4.8.6 | <i>60 - Bauamt.....</i> | <i>69</i> |
| 4.8.7 | <i>61 - Stadtplanungsamt</i> | <i>70</i> |
| 5 | GLOSSAR..... | 71 |

1 Vorbemerkungen

1.1 Rechtliche Grundlage

Die Verpflichtung zur Erstellung eines Finanzcontrollingberichtes ist in § 21 der Gemeindehaushalt-verordnung (GemHVO) geregelt. Nach den örtlichen Bedürfnissen der Gemeinde, in der Regel jedoch halbjährlich, sind die städtischen Gremien während des Haushaltsjahres über den Stand des Haushaltsvollzugs hinsichtlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele zu unterrichten.

Die budgetverwaltenden Ämter der Landeshauptstadt Mainz sind hiernach für die Einhaltung des ausgewiesenen Budgets und des Teilhaushaltsergebnisses verantwortlich. Über die Einhaltung des Teilhaushaltsergebnisses ist der Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen durch den Finanzcontrollingbericht zweimal jährlich, jeweils am 30.04. und 30.09., zu unterrichten.

1.2 Methodischer Ansatz

Der Finanzcontrollingbericht über die Entwicklung des Ergebnishaushaltes wurde auf der Grundlage des Haushaltsrechtes des Landes Rheinland-Pfalz mit der Software „Programmierten-Führungs-Informationssystem“ (ProFIS) erstellt. Die primäre Zielsetzung besteht darin, das voraussichtliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2025 zu prognostizieren. Weiterhin soll der Bericht wesentliche Budgetabweichungen erläutern und bei Bedarf notwendige Maßnahmen zur Gegensteuerung aufzeigen.

Die Haushaltsplanansätze werden unterjährig über ein ampelgestütztes kommentierbares Finanzberichtswesen mit einer Jahresprognose überwacht. Dabei werden zu einem Stichtag die Haushaltsbudgetansätze den Istwerten gegenübergestellt. Unterstützt wird die Arbeit durch ein Ampelsystem, welches auf zu hohe Abweichungen beim Zuschussbedarf hinweist und sich auf die Abweichungen zwischen dem tatsächlichen und geplanten Zuschussbedarf bezieht:

Die Ampel zeigt grün , wenn der Zuschussbedarf weniger als 0 Euro vom Budget abweicht.

Bei einer Abweichung zwischen 0 und 25.000 Euro zeigt die Ampel gelb. 

Liegt die Abweichung zwischen 25.000 und 100.000 Euro, zeigt sie gelb , wenn dieser Wert kleiner 10% der Budgetabweichung ist , und rot, wenn er die 10% übersteigt. 

Bei einer Abweichung von über 100.000 Euro steht die Ampel immer auf rot. 

In den Spalten der „Jahresbezogenen Daten“ werden die Haushaltsbudgetansätze des lfd. Haushaltsjahres den ämterspezifisch prognostizierten Werten gegenübergestellt und die absolute Abweichung dargestellt. Die Prognose legt den Ist-Zustand bis zum Berichtszeitpunkt zugrunde und schätzt die Entwicklung bis zum Jahresende ab. Die Spalte Ist-Vorjahr ermöglicht einen Zeitvergleich mit dem jeweiligen Vorjahr.

Im vorliegenden Finanzcontrollingbericht zum 30.09.2025 werden die Ergebnisdaten folgender Teilhaushalte

- 10 „Hauptamt“,
- 12 „Amt für Stadtforschung und nachhaltige Stadtentwicklung“,
- 14 „Revisionsamt“,
- 30 „Standes-, Rechts- und Ordnungsamt“,
- 33 „Bürgeramt“,
- 37 „Feuerwehr“,
- 40 „Schluamt“,
- 50 „Amt für soziale Leistungen“,
- 31 „Verkehrsüberwachungsamt“,
- 42 „Amt für Kultur und Bibliotheken“,
- 451 „Gutenberg-Museum“,
- 452 „Naturhistorisches Museum“ und
- 47 „Stadtarchiv“,

welche die Haushaltsbudgetansätze überschreiten, tabellarisch dargestellt und erläutert (siehe Abschnitt 4).

Eine detaillierte, tabellarische Darstellung der übrigen Teilhaushalte der Landeshauptstadt Mainz erfolgt im Anhang des Finanzcontrollingberichtes, der Ihnen im Intranet der Stadt Mainz unter Amt 20¹ zum Download zur Verfügung steht. Der Bericht enthält in Abschnitt 3 - Überblick zum Gesamtergebnishaushalt - einen Ausblick auf das Jahresergebnis des Gesamthaushalts sowie Erläuterungen zu Haushaltspositionen, die finanziell von zentraler Bedeutung sind.

¹ siehe Verwaltung/ Ämter/ 20/ Finanzcontrolling

2 Strukturinformationen

2.1 Einwohnerstatistik Stadt Mainz

Die Entwicklung der Einwohnerzahl pro Stadtteil stellt sich laut Melderegister am 31.08.2025 wie folgt dar:

| | | Einwohner der Landeshauptstadt Mainz laut Melderegister am 31.08.2025 | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|---|----------------|-----------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------------------------|---------------|
| | | Haupt- und Nebenwohnsitz | | | | | | davon Hauptwohnsitz | | | | | |
| | | Gesamt | | davon Ausländer | | mit Migrationshint. ² | | Gesamt | | davon Ausländer | | mit Migrationshint. ² | |
| Stadtteile | | Gesamt | weibl. | Gesamt | weibl. | Gesamt | weibl. | Gesamt | weibl. | Gesamt | weibl. | Gesamt | weibl. |
| Altstadt | | 17.965 | 9.326 | 3.442 | 1.724 | 2.437 | 1.273 | 17.482 | 9.134 | 3.422 | 1.710 | 2.389 | 1.255 |
| Neustadt | | 30.344 | 15.524 | 6.873 | 3.308 | 4.959 | 2.450 | 29.914 | 15.315 | 6.847 | 3.293 | 4.903 | 2.421 |
| Oberstadt | | 23.254 | 11.976 | 5.188 | 2.654 | 3.597 | 1.853 | 22.879 | 11.802 | 5.170 | 2.647 | 3.540 | 1.822 |
| Hartenb./Münchf. | | 19.020 | 9.657 | 4.382 | 2.083 | 3.548 | 1.801 | 18.584 | 9.453 | 4.358 | 2.070 | 3.480 | 1.765 |
| Mombach | | 13.799 | 6.874 | 3.889 | 1.853 | 2.945 | 1.460 | 13.711 | 6.843 | 3.885 | 1.851 | 2.937 | 1.456 |
| Gonsenheim | | 25.152 | 13.011 | 4.461 | 2.171 | 4.124 | 2.146 | 24.885 | 12.880 | 4.454 | 2.167 | 4.098 | 2.131 |
| Finthen | | 14.634 | 7.567 | 2.461 | 1.224 | 2.787 | 1.451 | 14.543 | 7.523 | 2.459 | 1.223 | 2.770 | 1.443 |
| Bretzenheim | | 19.870 | 10.227 | 3.109 | 1.516 | 3.235 | 1.633 | 19.591 | 10.074 | 3.104 | 1.514 | 3.209 | 1.619 |
| Marienborn | | 4.509 | 2.186 | 1.033 | 504 | 850 | 402 | 4.464 | 2.163 | 1.032 | 503 | 844 | 399 |
| Lerchenberg | | 6.710 | 3.535 | 1.435 | 769 | 1.746 | 884 | 6.606 | 3.489 | 1.427 | 766 | 1.729 | 875 |
| Drais | | 3.089 | 1.630 | 236 | 124 | 334 | 176 | 3.040 | 1.606 | 235 | 124 | 327 | 173 |
| Hechtsheim | | 15.533 | 8.014 | 2.358 | 1.162 | 2.637 | 1.338 | 15.383 | 7.936 | 2.353 | 1.159 | 2.609 | 1.322 |
| Ebersheim | | 6.081 | 3.108 | 914 | 447 | 1.114 | 554 | 6.028 | 3.080 | 913 | 447 | 1.108 | 552 |
| Weisenau | | 16.036 | 7.919 | 4.290 | 1.962 | 3.389 | 1.661 | 15.885 | 7.846 | 4.282 | 1.956 | 3.365 | 1.647 |
| Laubenheim | | 9.137 | 4.673 | 1.243 | 599 | 1.357 | 717 | 9.030 | 4.617 | 1.238 | 598 | 1.343 | 710 |
| Mainz Gesamt | | 225.133 | 115.227 | 45.314 | 22.100 | 39.059 | 19.799 | 222.025 | 113.761 | 45.179 | 22.028 | 38.651 | 19.590 |

² Einwohner mit einer deutschen sowie einer weiteren Staatsangehörigkeit oder im Ausland Geborene oder unter 18 Jahren mit einem ausländischen oder einem im Ausland geborenen Elternteil

2.2 Personalstruktur der Landeshauptstadt Mainz

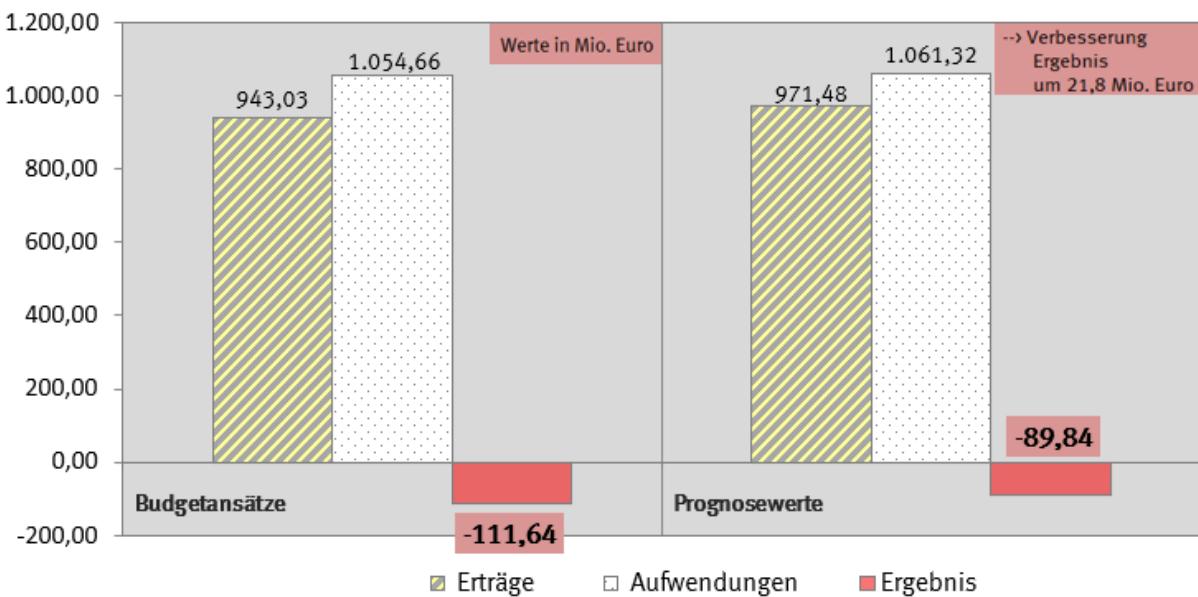
Die Entwicklung der Zahl der Planstellen (*aus dem Haushaltsplan 2025 ohne Nachtrag) und besetzten Stellen stellt sich wie folgt dar:

| Stellenbesetzungsliste zum 30.09.2025 (Vollzeitäquivalente) | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|--|
| Amt | Beamte | | Beschäftigte | | Gesamt - Ist | Gesamt - Plan* | Bemerkungen |
| | Ist | Plan* | Ist | Plan* | | | |
| 10 | 76,79 | 92,40 | 171,45 | 195,96 | 248,24 | 288,36 | |
| Ausbildungs- stellen | 72,00 | 75,00 | 165,63 | 261,00 | 237,63 | 336,00 | beinhaltet Auszubildende und Anwärter/ Anwärterinnen der Stadt Mainz & Eigenbetriebe |
| 12 | 0,00 | 0,00 | 6,51 | 7,00 | 6,51 | 7,00 | |
| 14 | 8,79 | 9,70 | 6,00 | 7,00 | 14,79 | 16,70 | |
| 20 | 23,53 | 30,83 | 88,36 | 112,96 | 111,89 | 143,78 | |
| 30 | 22,56 | 24,00 | 106,30 | 130,03 | 128,86 | 154,03 | |
| 31 | 7,75 | 7,75 | 113,33 | 125,65 | 121,08 | 133,40 | |
| 33 | 8,19 | 10,00 | 94,70 | 108,52 | 102,89 | 118,52 | |
| 37 | 250,70 | 272,00 | 26,22 | 37,26 | 276,92 | 309,26 | |
| 40 | 7,50 | 8,50 | 84,75 | 105,74 | 92,25 | 114,24 | |
| 42 | 7,50 | 9,45 | 54,40 | 61,58 | 61,90 | 71,03 | |
| 44 | 0,00 | 0,00 | 37,99 | 61,33 | 37,99 | 61,33 | |
| 451 | 0,50 | 0,50 | 39,40 | 50,09 | 39,90 | 50,59 | |
| 452 | 0,00 | 0,00 | 23,64 | 30,25 | 23,64 | 30,25 | |
| 47 | 5,99 | 6,00 | 4,47 | 5,00 | 10,46 | 11,00 | |
| 50 | 54,22 | 66,38 | 152,43 | 190,93 | 206,65 | 257,31 | |
| 51 | 24,42 | 28,90 | 1.371,41 | 1838,13 | 1395,83 | 1867,03 | |
| 60 | 20,79 | 24,5 | 66,47 | 81,65 | 87,26 | 106,15 | |
| 61 | 6,75 | 8,00 | 146,20 | 190,16 | 152,95 | 198,16 | |
| 67 | 11,29 | 13,43 | 190,86 | 230,50 | 202,15 | 243,93 | |
| 80 | 12,00 | 16,00 | 35,63 | 48,90 | 47,63 | 64,90 | |
| Beurlaubte | 10,04 | 3,00 | 139,20 | 93,41 | 149,24 | 96,41 | |
| Summe | 631,31 | 706,34 | 3.125,35 | 3.973,04 | 3.756,66 | 4.679,38 | |

3 Überblick zum Gesamtergebnishaushalt „Landeshauptstadt Mainz“

Derzeit wird ein Jahresdefizit in Höhe von ca. 89,84 Mio. Euro prognostiziert. Zugrunde gelegt wurden als Berechnungsgrundlage die Ist-Buchungen (Soll-Stellung) zum 30.09.2025, die Prognosewerte aus den Ämtern zum 31.12.2025 sowie die derzeit erkennbaren und verfügbaren Informationen, Fakten und Erwartungen.

Gegenüber dem Budgetansatz sind insgesamt Mehrerträge in Höhe von ca. 28,46 Mio. Euro und höhere Aufwendungen von rund 6,66 Mio. Euro zu erwarten.



Hinsichtlich des sich aus dem Budget errechneten Jahresdefizites in Höhe von ca. 111,64 Mio. Euro ergibt sich eine deutliche Verbesserung um 21,8 Mio. Euro.

Wesentliche Gründe sind:

- Mehrerträge aus Gewerbesteuern,
- geringere Unterhaltungsaufwendungen von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen.

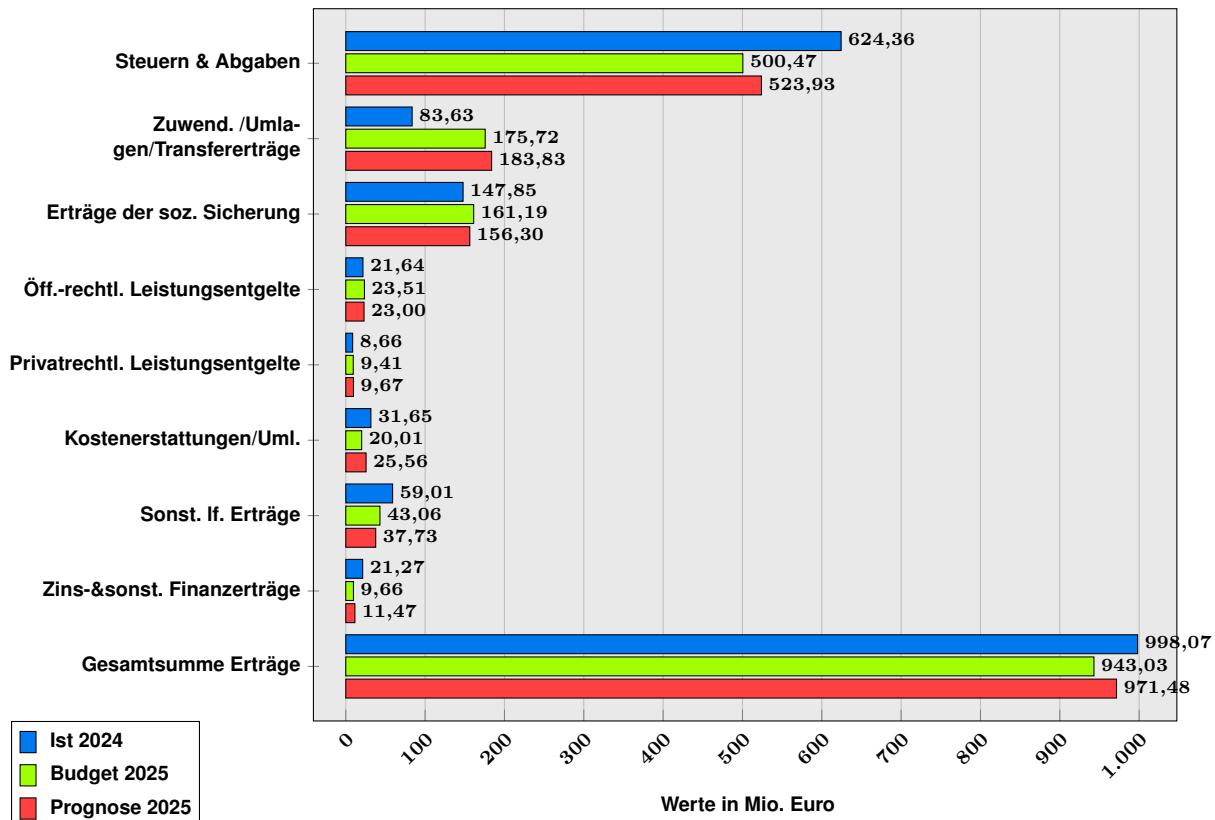
Wesentliche Faktoren, die zu einer Verschlechterung des Jahresdefizites beigetragen haben, sind:

- Höhere Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie
- höhere Gewerbesteuerumlage an das Land.

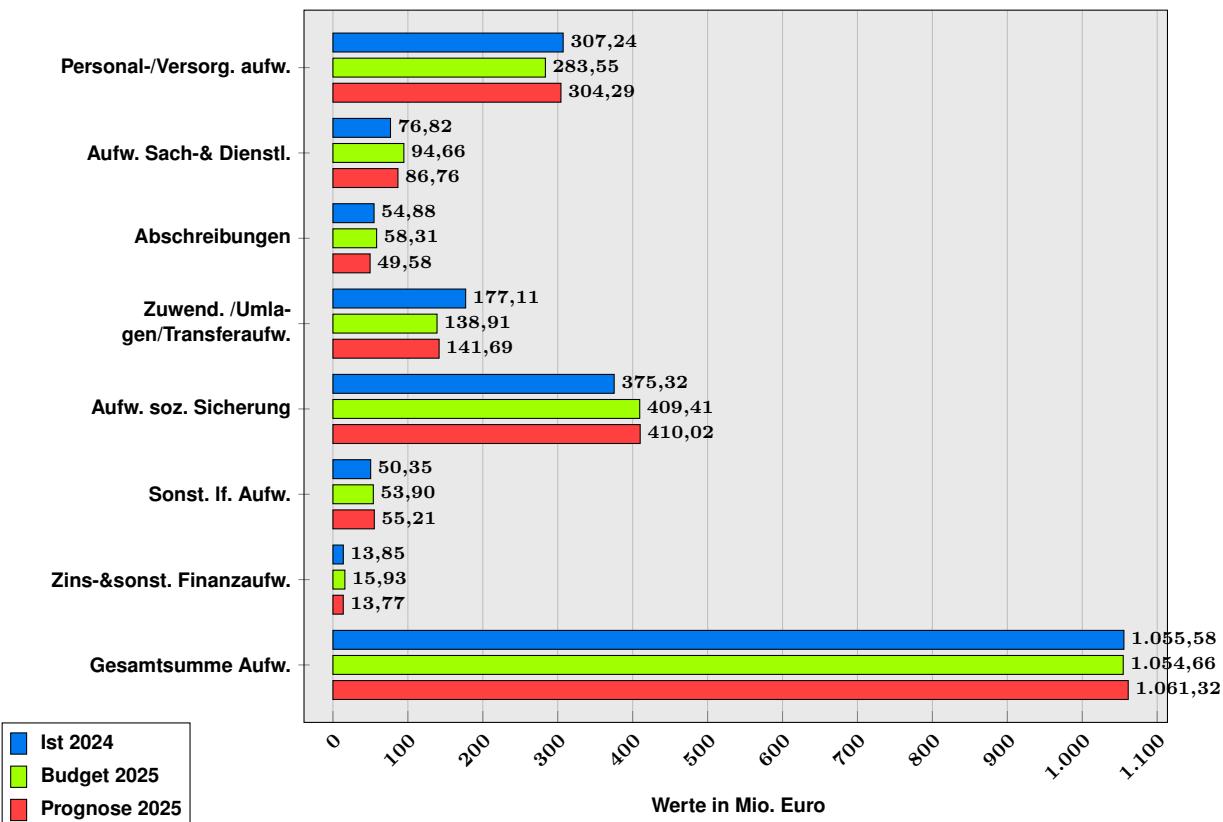


Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Landeshauptstadt Mainz“



Aufwendungen “Landeshauptstadt Mainz“



Gesamtergebnishaushalt

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 624.362.327 | 500.467.083 | 523.926.083 | 23.459.000 | 4,7 % | ↑ | 375.350.312 | 378.700.003 | 3.349.691 | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 83.625.021 | 175.718.481 | 183.826.098 | 8.107.617 | 4,6 % | ↑ | 129.698.412 | 55.774.472 | -73.923.940 | |
| 3 + Erträge der sozialen Sicherung | 147.849.650 | 161.191.628 | 156.301.035 | -4.890.594 | -3,0 % | ↓ | 120.893.721 | 99.740.223 | -21.153.498 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 21.639.128 | 23.509.808 | 23.001.339 | -508.468 | -2,2 % | ↓ | 17.631.898 | 16.858.090 | -773.808 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.664.059 | 9.408.236 | 9.673.318 | 265.082 | 2,8 % | ↑ | 7.056.177 | 6.328.471 | -727.706 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.645.999 | 20.005.116 | 25.557.160 | 5.552.043 | 27,8 % | ↑ | 10.027.145 | 19.287.290 | 9.260.145 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 59.011.955 | 43.062.174 | 37.727.549 | -5.334.625 | -12,4 % | ↓ | 32.295.898 | 21.607.474 | -10.688.424 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 976.798.139 | 933.362.527 | 960.012.582 | 26.650.055 | 2,9 % | ↑ | 692.953.564 | 598.296.023 | -94.657.541 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 307.243.763 | 283.549.536 | 304.294.440 | 20.744.904 | 7,3 % | ↓ | 212.826.745 | 186.383.186 | -26.443.559 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 76.824.089 | 94.660.005 | 86.761.137 | -7.898.868 | -8,3 % | ↑ | 59.956.524 | 41.793.152 | -18.163.372 | |
| 11 - Abschreibungen | 54.880.569 | 58.309.683 | 49.578.422 | -8.731.261 | -15,0 % | ↑ | 43.732.262 | 41.044.883 | -2.687.379 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 177.106.499 | 138.905.695 | 141.691.456 | 2.785.761 | 2,0 % | ↓ | 94.944.319 | 118.298.012 | 23.353.693 | |
| 13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 375.321.444 | 409.408.530 | 410.017.530 | 609.000 | 0,1 % | ↓ | 307.060.778 | 295.882.500 | -11.178.278 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 50.352.541 | 53.902.140 | 55.214.468 | 1.312.328 | 2,4 % | ↓ | 36.686.901 | 32.857.243 | -3.829.658 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.041.728.905 | 1.038.735.588 | 1.047.557.452 | 8.821.864 | 0,8 % | ↓ | 755.207.528 | 716.258.976 | -38.948.552 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -64.930.766 | -105.373.062 | -87.544.870 | 17.828.192 | 16,9 % | ↑ | -62.253.965 | -117.962.953 | -55.708.989 | |
| 17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 21.271.854 | 9.664.166 | 11.472.032 | 1.807.865 | 18,7 % | ↑ | 7.246.533 | 6.653.049 | -593.484 | |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 13.852.605 | 15.927.500 | 13.766.000 | -2.161.500 | -13,6 % | ↑ | 11.945.625 | 10.223.712 | -1.721.913 | |
| 19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 7.419.249 | -6.263.334 | -2.293.969 | 3.969.365 | 63,4 % | ↑ | -4.699.092 | -3.570.663 | 1.128.429 | |
| 20 = Ordentliches Ergebnis | -57.511.517 | -111.636.395 | -89.838.839 | 21.797.557 | 19,5 % | ↑ | -66.953.057 | -121.533.617 | -54.580.560 | |



Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen:

| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|--|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | <p>[Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft] Gegenüber der Haushaltplanung rechnet man mit Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer in Höhe von ca. 27,63 Mio. Euro aufgrund von Nachzahlungen aus Vorjahren.</p> <p>Die Mindererträge ergeben sich überwiegend bei der Grundsteuer B in Höhe von ca. 4,47 Mio. Euro aufgrund von Korrekturen der Messbeträge durch das Finanzamt.</p> |
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | <p>[Amt 10] Die Mehrerträge in Höhe von ca. 1,6 Mio. Euro wurden gemäß des Versorgungslastenstaatsvertrages nach Dienstherrenwechsel zur Stadt Mainz für Beamtinnen und Beamte generiert.</p> <p>[Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft] Die Mehrerträge in Höhe von ca. 1,26 Mio. Euro resultieren bei den Landeszuweisungen aus der Spielbankabgabe.</p> <p>[Amt 51] Es entstehen Mehrerträge im Bereich der Zuweisungen vom Land für die Kindertagesstätten wegen mehr abrechenbaren Plätzen und bei den Hilfen nach § 42 SGB VIII (Inobhutnahme von Kindern und Jugendlichen) wegen höheren Fallzahlen (ca. 642.000 Euro).</p> <p>[Orga] Weitere Mehrerträge entstehen überwiegend bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, die zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt werden.</p> <p>[Amt 40] Die Landeszuweisungen zum Ausgleich von Schülerbeförderungskosten fallen geringer aus als bei der Haushaltplanung angenommen, da die Festsetzung der genauen Beförderungskostenzuweisung für die Haushaltjahre 2022-2025 noch aussteht. Die Mindererträge in Höhe von ca. 1,12 Mio. Euro werden voraussichtlich im folgenden Haushaltjahr vereinnahmt.</p> <p>[Amt 61] Bei den Zuschüssen vom Land werden in diesem Jahr keine Erträge in Form einer Straßenzuweisung erwartet. Daraus resultieren Mindererträge in Höhe von ca. 443.000 Euro.</p> |
| 3 Erträge der sozialen Sicherung | <p>[Amt 50] Die Mindererträge in Höhe von ca. 10 Mio. Euro resultieren im Wesentlichen aus</p> <ul style="list-style-type: none">• niedrigeren Kostenerstattungen im Bereich des SGB XII (Sozialhilfe), denen höhere Kostenerstattungen im Bereich des SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen) gegenüberstehen,• niedrigeren Kostenerstattungen im Bereich „Hilfen für Asylbewerber“ sowie• niedrigere Erstattung anderer Sozialleistungsträger. |

| | |
|---|---|
| | [Amt 51] Mehrerträge in Höhe von ca. 5,2 Mio. Euro hauptsächlich bei den Kostenerstattungen durch das Land für unbegleitete minderjährige Ausländer auch aus Abrechnungen der Vorjahre. |
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte | <p>[Amt 51] Bei der Beteiligung an den Essenskosten in städtischen Kitas entstehen Mindererträge in Höhe von ca. 600.000 Euro aufgrund weniger abrechenbarer Mahlzeiten als ursprünglich geplant.</p> <p>[Amt 33] Da die Bürger:innen Führungszeugnisse auch über das Bundesjustizamt beantragen können, entstehen Mindererträge bei den Führungszeugnissen in Höhe von ca. 91.700 Euro.</p> <p>Aufgrund der Gebührenhöhung seit dem 01.07.2025 erwartet man Mindererträge in Höhe von ca. 96.800 Euro bei den Parkausweisen, da weniger Anträge gestellt werden.</p> <p>[Amt 31] Weitere Mindererträge resultieren aus den gesunkenen Abschleppzahlen im Bereich der Großveranstaltungen in Höhe von ca. 175.000 Euro.</p> <p>[Amt 61] Die Mehrerträge entstehen überwiegend bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte, die zentral ermittelt werden.</p> |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | [Amt 80] Die Mehrerträge in Höhe von ca. 224.000 Euro sind im Wesentlichen auf höhere Mieteinnahmen bei den einzelnen Mietverhältnissen zurückzuführen. |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | <p>[Amt 61] Die Mehrerträge in Höhe von ca. 1,76 Mio. Euro ergeben sich überwiegend aufgrund des hohen Finanzierungsbedarfs für den ÖPNV. Der Stadt Mainz wurde als Aufgabenträger des ÖPNV insgesamt ca. 7,88 Mio. Euro zum Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben im öffentlichen Personennahverkehr in Rheinland-Pfalz an die Mainzer Verkehrsgesellschaft mbH zugeteilt. Darin enthalten sind im Wesentlichen der Ausgleich für das Deutschlandticket 2025 in Höhe von ca. 6,83 Mio. Euro, Ausgleichszahlungen der seitens der Mainzer Verkehrsgesellschaft mbH erbrachten ÖPNV-Leistungen im Landkreis Groß-Gerau 2024 in Höhe von ca. 514.200 Euro sowie eine Rückforderung des Hessischen Verkehrsministeriums gegenüber der Mainzer Verkehrsgesellschaft für das Deutschlandticket 2023 in Höhe von ca. 500.600 Euro.</p> <p>[Amt 50] Die Mehrerträge in Höhe von ca. 700.000 Euro entstehen beim „Unterhaltsvorschuss“, bei der Abrechnung mit dem Jobcenter bzgl. gewährter Darlehen nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende) sowie durch höhere Erstattungen des Jobcenters für kommunale Personal- und Sachkosten aufgrund der VKFV (Verordnung zur Feststellung der Gesamtverwaltungskosten der gemeinsamen Einrichtung).</p> <p>[Amt 10] Die Mehrerträge in Höhe von ca. 501.800 Euro ergeben sich durch höhere Personalkostenerstattungen bei den Eigenbetrieben.</p> <p>[Amt 37] Weitere Mehrerträge resultieren aus Kostenerstattungen der Personalkosten für die interimis-Integrierte Leitstelle (i-ILtS) vom Land</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>und von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Landkreis Mainz-Bingen, Landkreis Alzey-Worms, Landkreis Bad Kreuznach und Stadt Worms) in Höhe von rund 1,1 Mio. Euro sowie aus Nachzahlungen aus den Vorjahren für Leistellentätigkeiten von den Kreisverwaltungen Mainz-Bingen und Alzey-Worms (ca. 290.000 Euro).</p> |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>[Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft] Die Mindererträge bei den Konzessionsabgaben resultieren aus der Anpassung der Vorauszahlungen in Höhe von ca. 781.160 Euro.</p> <p>[Orga] Da die Planwerte für die aktivierten Personalkosten (Planungs- und Bauleitungsleistungen der Ämter) voraussichtlich nicht erreicht werden, ergeben sich Mindererträge in Höhe von ca. 1,6 Mio. Euro.</p> <p>Weitere Mindererträge resultieren überwiegend aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>[Orga] Die Mehraufwendungen in Höhe von ca. 18,7 Mio. Euro beziehen sich überwiegend auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführung zu Pensions-, Ehrensold- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. Diese resultieren im Wesentlichen aus der Neuberechnung der Rückstellungen auf Basis aktueller Daten für die vergangenen Jahre.</p> <p>Für die zu bewirtschaftenden Personalkosten der Beamten und Beschäftigten, sowie der Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung bei Arbeitnehmern, werden insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von ca. 2 Mio. Euro prognostiziert. Diese resultieren im Wesentlichen aufgrund des Tarifabschlusses bei den Beschäftigten und durch zum Planungszeitpunkt nicht bekannten organisatorischen Stellenverlagerungen bei den Beamten.</p> |
| 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | <p>[Orga] Es ergeben sich Minderaufwendungen bei den Unterhaltungsaufwendungen von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen sowie geringwertigen Wirtschaftsgütern überwiegend aufgrund von Sparmaßnahmen im Rahmen der Haushaltsführung 2025, des verspätet genehmigten Haushaltsplans sowie durch personelle Vakanzen verschobene Projekte.</p> |
| 11 Abschreibungen | <p>Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden immer im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten veranlasst.</p> |
| 12 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | <p>[Amt 61] Mehraufwendungen aufgrund des höheren Finanzierungsbedarfs für den ÖPNV (korrespondierend Mehrerträge in Höhe von ca. 1,76 Mio. Euro bei der Ergebniszeile 6 Kostenerstattungen und -umlagen).</p> |

| | |
|--|---|
| | [Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft] Weitere Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1,18 Mio. Euro resultieren aus der Gewerbesteuерumlage an das Land aufgrund der Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (siehe Berichtszeile 1). |
| 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung | <p>Insgesamt entstehen Mehraufwendungen in Höhe von ca. 0,6 Mio. Euro, die sich unter anderem wie folgt zusammensetzen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • [Amt 51] Die Mehraufwendungen in Höhe von ca. 2,6 Mio. Euro resultieren zum einen aus geringeren Zuschüssen an freie Träger von Kindertagesstätten in Höhe von ca. 5,1 Mio. Euro aufgrund weniger abrechenbaren Personalressourcen als ursprünglich geplant. Zum anderen gibt es Mehraufwendungen bei den „Erzieherischen Hilfen“ nach §§ 34 (Heimerziehung) und 35a SGB VIII (Eingliederungshilfe für Kinder und Jugendliche) in Höhe von rund 7,7 Mio. Euro wegen erheblicher Kosten- und Fallsteigerungen bei den stationären Unterbringungen und den ambulanten Eingliederungshilfen. • [Amt 50] Mehraufwendungen bei der „Eingliederungshilfe“ in Höhe von ca. 4,5 Mio. Euro, da neben der Fallzahlsteigerung auch die Kosten pro Fall stärker gestiegen sind als erwartet. • Minderaufwendungen bei der „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ in Höhe von ca. 3,1 Mio. Euro, die aus geringeren Fallzahlen resultieren. • Minderaufwendungen bei den „Leistungen für Unterkunft und Heizung“ in Höhe von ca. 935.000 Euro aufgrund geringerer Fallzahlen. • Minderaufwendungen im Bereich „Hilfen für Asylbewerber“ in Höhe von ca. 2,3 Mio. Euro, da zum einen für die Gemeinschaftsunterkünfte mit weniger Kosten für die Betreuung, Bewachung und den laufenden Betrieb und zum anderen mit weniger Leistungsbeziehern gerechnet wird als ursprünglich geplant. |
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | <p>[Orga] Aufgrund einer Vielzahl unbesetzter Stellen und langen Krankheitsfällen ist der regelmäßige Personaleinsatz von Leiharbeitskräften unumgänglich. Daraus resultieren Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1,46 Mio. Euro.</p> <p>Weitere Mehraufwendungen sind auf nicht planbare Wertberichtigungen auf Forderungen zurückzuführen.</p> <p>Die Minderaufwendungen in Höhe von ca. 1,15 Mio. Euro resultieren überwiegend aus nicht in vollem Umfang in Anspruch genommenen Sachverständigen- und Gerichtsaufwendungen.</p> |
| 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | [Amt 20] Höhere Prämienzahlung für übernommene Bürgschaften, da im Vergleich zur Haushaltsplanung drei neue Bürgschaften übernommen wurden (ca. 180.000 Euro). |

| | |
|--|--|
| | <p>[Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft] Mehrerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen, insbesondere die EGM (Entsorgungsgesellschaft Mainz mbH) in Höhe von ca. 1 Mio. Euro.</p> <p>Weitere Mehrerträge resultieren aus der im Haushaltsplan nicht eingeplanten Gewinnausschüttung der Kommunalen Datenzentrale Mainz (KDZ) in Höhe von ca. 200.000 Euro und der höheren Gewinnausschüttung der Zentralen Beteiligungsgesellschaft Mainz (ZBM) in Höhe von ca. 460.000 Euro.</p> |
| 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | <p>[Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft] Geringere Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite primär aufgrund niedrigerer kurzfristiger Zinsen.</p> |



Landeshauptstadt
Mainz

4 Entwicklung der Teilhaushalte

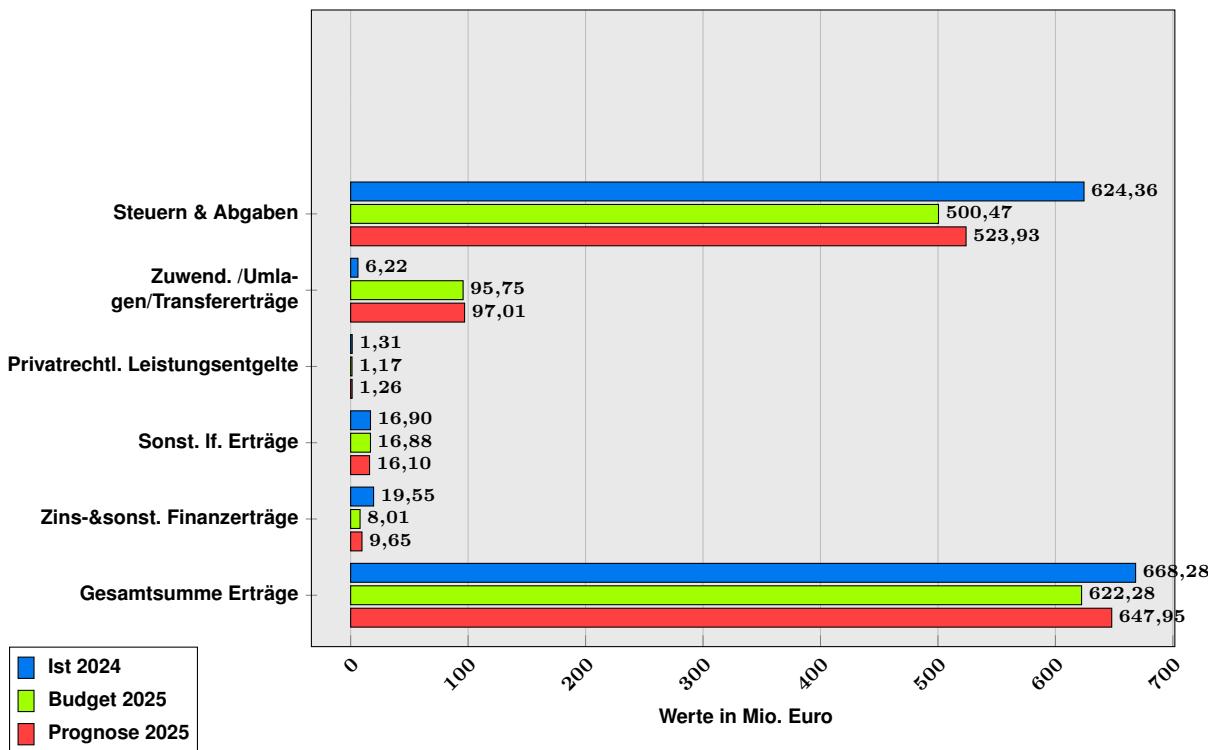


Übersicht der Ämter

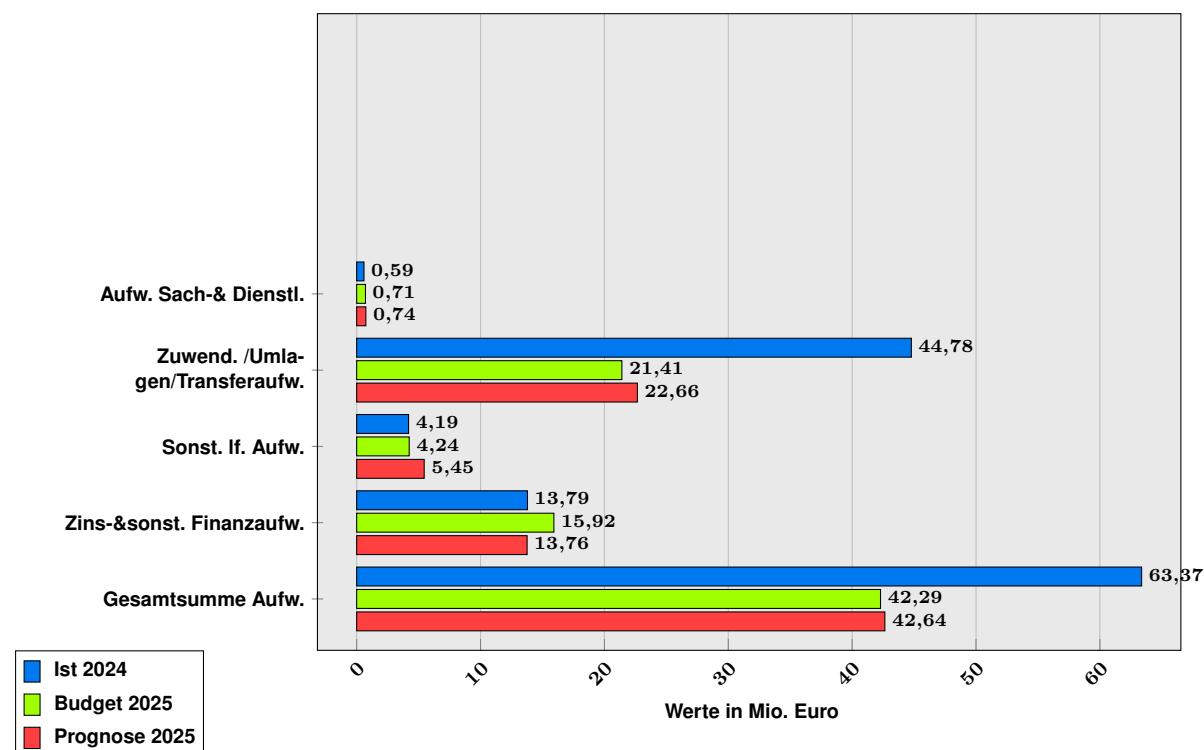
| Ämter Teilergebnisplan in Euro | | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | | |
|-----------------------------------|---|-----------------------------|----------------|------------------|--------------------|---------|------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|--|
| | | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | |
| | | | | | absolut | % | | | | | |
| 10 | Hauptamt | -35.107.783 | -36.286.336 | -39.952.946 | -3.666.610 | 10,1 % | ⬇️ | -26.388.709 | -39.517.001 | -13.128.291 | |
| 12 | Amt für Stadtforschung u. nachh. Stadtentw. | -719.337 | -928.685 | -1.092.871 | -164.186 | 17,7 % | ⬇️ | -577.222 | -522.007 | 55.215 | |
| 14 | Revisionsamt | -2.172.935 | -1.623.746 | -1.895.152 | -271.405 | 16,7 % | ⬇️ | -1.216.404 | -770.458 | 445.946 | |
| 30 | Standes-, Rechts- und Ordnungsamt | -12.152.343 | -12.034.426 | -12.486.581 | -452.156 | 3,8 % | ⬇️ | -9.025.819 | -6.560.136 | 2.465.683 | |
| 33 | Bürgeramt | -8.363.401 | -7.263.892 | -7.380.904 | -117.012 | 1,6 % | ⬇️ | -5.344.465 | -3.905.305 | 1.439.161 | |
| 37 | Feuerwehr | -46.266.687 | -29.974.149 | -39.850.021 | -9.875.872 | 32,9 % | ⬇️ | -22.479.337 | -12.034.726 | 10.444.611 | |
| 20 | Amt für Finanzen, Beteiligungen u. Sport | -15.451.365 | -14.755.562 | -14.854.454 | -98.892 | 0,7 % | ➡️ | -10.890.106 | -7.514.501 | 3.375.605 | |
| 80 | Amt für Wirtschaft und Liegenschaften | -107.659.478 | -111.235.835 | -105.324.413 | 5.911.422 | -5,3 % | ⬆️ | -83.352.919 | -85.849.764 | -2.496.845 | |
| 40 | Schulamt | -19.215.287 | -21.930.083 | -22.846.021 | -915.938 | 4,2 % | ⬇️ | -15.188.896 | -14.920.146 | 268.750 | |
| 50 | Amt für soziale Leistungen | -128.600.864 | -143.479.899 | -154.458.327 | -10.978.428 | 7,7 % | ⬇️ | -106.151.657 | -92.914.835 | 13.236.822 | |
| 51 | Amt für Jugend und Familie | -163.145.173 | -171.827.653 | -168.705.566 | 3.122.087 | -1,8 % | ⬆️ | -128.812.644 | -150.706.538 | -21.893.894 | |
| 31 | Verkehrsüberwachungsamt | 210.254 | -144.254 | -1.225.741 | -1.081.487 | 749,7 % | ⬇️ | -108.191 | 1.339.615 | 1.447.805 | |
| 67 | Grün- und Umweltamt | -22.886.351 | -29.977.898 | -24.070.267 | 5.907.630 | -19,7 % | ⬆️ | -20.919.204 | -13.113.033 | 7.806.172 | |
| 42 | Amt für Kultur und Bibliotheken | -23.709.543 | -23.485.773 | -23.983.910 | -498.137 | 2,1 % | ⬇️ | -17.574.316 | -16.807.546 | 766.770 | |
| 44 | Peter-Cornelius-Konservatorium | -2.558.503 | -2.655.699 | -2.610.023 | 45.676 | -1,7 % | ⬆️ | -1.991.774 | -1.898.561 | 93.213 | |
| 451 | Gutenberg-Museum | -2.882.361 | -2.993.015 | -3.202.740 | -209.725 | 7,0 % | ⬇️ | -2.120.166 | -1.839.115 | 281.051 | |
| 452 | Naturhistorisches Museum | -1.688.788 | -1.815.414 | -1.919.232 | -103.818 | 5,7 % | ⬇️ | -1.288.261 | -1.272.004 | 16.257 | |
| 47 | Stadtarchiv | -1.612.295 | -1.140.911 | -1.463.871 | -322.960 | 28,3 % | ⬇️ | -855.683 | -562.443 | 293.241 | |
| 60 | Bauamt | -7.556.180 | -7.458.296 | -7.429.675 | 28.621 | -0,4 % | ⬆️ | -5.137.977 | -3.081.640 | 2.056.337 | |
| 61 | Stadtplanungsamt | -60.877.874 | -70.614.665 | -60.398.058 | 10.216.607 | -14,5 % | ⬆️ | -44.985.595 | -29.579.247 | 15.406.348 | |
| ALLG-FIN | Allgemeine Finanzwirtschaft | 604.904.779 | 579.989.796 | 605.311.935 | 25.322.139 | 4,4 % | ⬆️ | 437.456.289 | 360.495.774 | -76.960.515 | |

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Allgemeine Finanzwirtschaft“



Aufwendungen “Allgemeine Finanzwirtschaft“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|--|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | Absolut | % | | | | | |
| 1 + Steuern und ähnliche Abgaben | 624.362.327 | 500.467.083 | 523.926.083 | 23.459.000 | 4,7 % | 375.350.312 | 378.700.003 | 3.349.691 | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 6.218.620 | 95.749.244 | 97.009.914 | 1.260.670 | 1,3 % | 71.811.933 | 3.457.856 | -68.354.077 | | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.309.130 | 1.166.507 | 1.261.872 | 95.365 | 8,2 % | 874.880 | 113.561 | -761.320 | | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -63.450 | 0 | 483 | 483 | — | 0 | 483 | 483 | | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 16.899.314 | 16.884.600 | 16.103.433 | -781.167 | -4,6 % | 12.663.450 | 12.635.773 | -27.677 | | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 648.725.942 | 614.267.434 | 638.301.785 | 24.034.351 | 3,9 % | 460.700.575 | 394.907.676 | -65.792.899 | | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 593.833 | 705.617 | 742.607 | 36.990 | 5,2 % | 529.213 | 30.160 | -499.052 | | |
| 11 - Abschreibungen | 19.915 | 13.710 | 25.970 | 12.259 | 89,4 % | 10.283 | 24.410 | 14.127 | | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 44.779.424 | 21.409.877 | 22.661.964 | 1.252.088 | 5,8 % | 15.078.438 | 26.981.767 | 11.903.329 | | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 4.187.054 | 4.241.600 | 5.445.909 | 1.204.309 | 28,4 % | 1.694.636 | 2.543.512 | 848.876 | | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 49.580.225 | 26.370.804 | 28.876.450 | 2.505.646 | 9,5 % | 17.312.569 | 29.579.849 | 12.267.279 | | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 599.145.717 | 587.896.630 | 609.425.335 | 21.528.705 | 3,7 % | 443.388.006 | 365.327.827 | -78.060.179 | | |
| 17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 19.553.339 | 8.013.166 | 9.645.302 | 1.632.136 | 20,4 % | 6.008.283 | 5.384.360 | -623.923 | | |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 13.794.277 | 15.920.000 | 13.758.702 | -2.161.298 | -13,6 % | 11.940.000 | 10.216.414 | -1.723.586 | | |
| 19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen | 5.759.062 | -7.906.834 | -4.113.400 | 3.793.434 | 48,0 % | -5.931.717 | -4.832.054 | 1.099.663 | | |
| 20 = Ordentliches Ergebnis | 604.904.779 | 579.989.796 | 605.311.935 | 25.322.139 | 4,4 % | 437.456.289 | 360.495.774 | -76.960.515 | | |
| 23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) | 604.904.779 | 579.989.796 | 605.311.935 | 25.322.139 | 4,4 % | 437.456.289 | 360.495.774 | -76.960.515 | | |



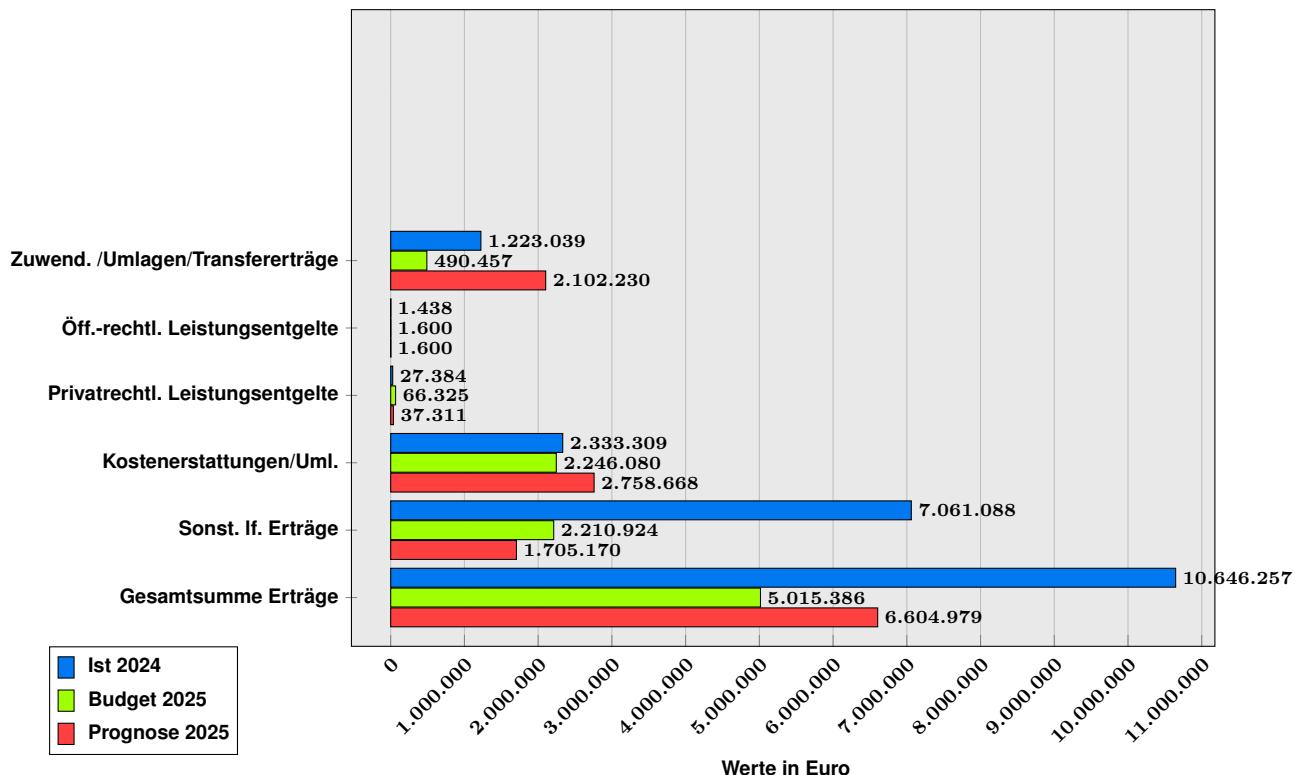
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Allg. Finanzwirtschaft“

| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|---|
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | <p>Gegenüber der Haushaltsplanung rechnet man mit Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer in Höhe von ca. 27,63 Mio. Euro aufgrund von Nachzahlungen aus Vorjahren.</p> <p>Die Mindererträge ergeben sich überwiegend bei der Grundsteuer B in Höhe von ca. 4,47 Mio. Euro aufgrund von Korrekturen der Messbeträge durch das Finanzamt.</p> |
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | <p>Gegenüber der Haushaltsplanung rechnet man mit Mehrerträgen in Höhe von ca. 1,26 Mio. Euro bei den Landeszuweisungen aus der Spielbankabgabe.</p> |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | <p>Die Mehrerträge ergeben sich bei den im Haushaltsplan nicht eingeplanten Lehrgangsgebühren in Höhe von ca. 93.100 Euro für die Ausbildung im Kommunalen Studieninstitut (KSI). Diese decken die Mehraufwendungen in gleicher Höhe.</p> |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Die Mindererträge bei den Konzessionsabgaben resultieren aus der Anpassung der Vorauszahlungen in Höhe von ca. 781.160 Euro.</p> |
| 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | <p>Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1,18 Mio. Euro resultieren aus der Gewerbesteuerumlage an das Land aufgrund der Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (siehe Berichtszeile 1).</p> |
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | <p>Die Mehraufwendungen bei der Kapitalertragssteuer in Höhe von ca. 213.000 Euro resultieren aus Gewinnausschüttungen der Beteiligungen.</p> <p>Weitere Mehraufwendungen sind auf nicht planbare Wertberichtigungen auf Forderungen zurückzuführen.</p> |
| 17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge | <p>Mehrerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen, insbesondere die EGM Entsorgungsgesellschaft Mainz mbH in Höhe von ca. 1 Mio. Euro.</p> <p>Weitere Mehrerträge resultieren aus der im Haushaltsplan nicht eingeplanten Gewinnausschüttung der Kommunalen Datenzentrale Mainz (KDZ) in Höhe von ca. 200.000 Euro und der höheren Gewinnausschüttung der Zentralen Beteiligungsgesellschaft Mainz (ZBM) in Höhe von ca. 460.000 Euro.</p> |
| 18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | <p>Geringere Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite primär aufgrund niedrigerer kurzfristiger Zinsen.</p> |

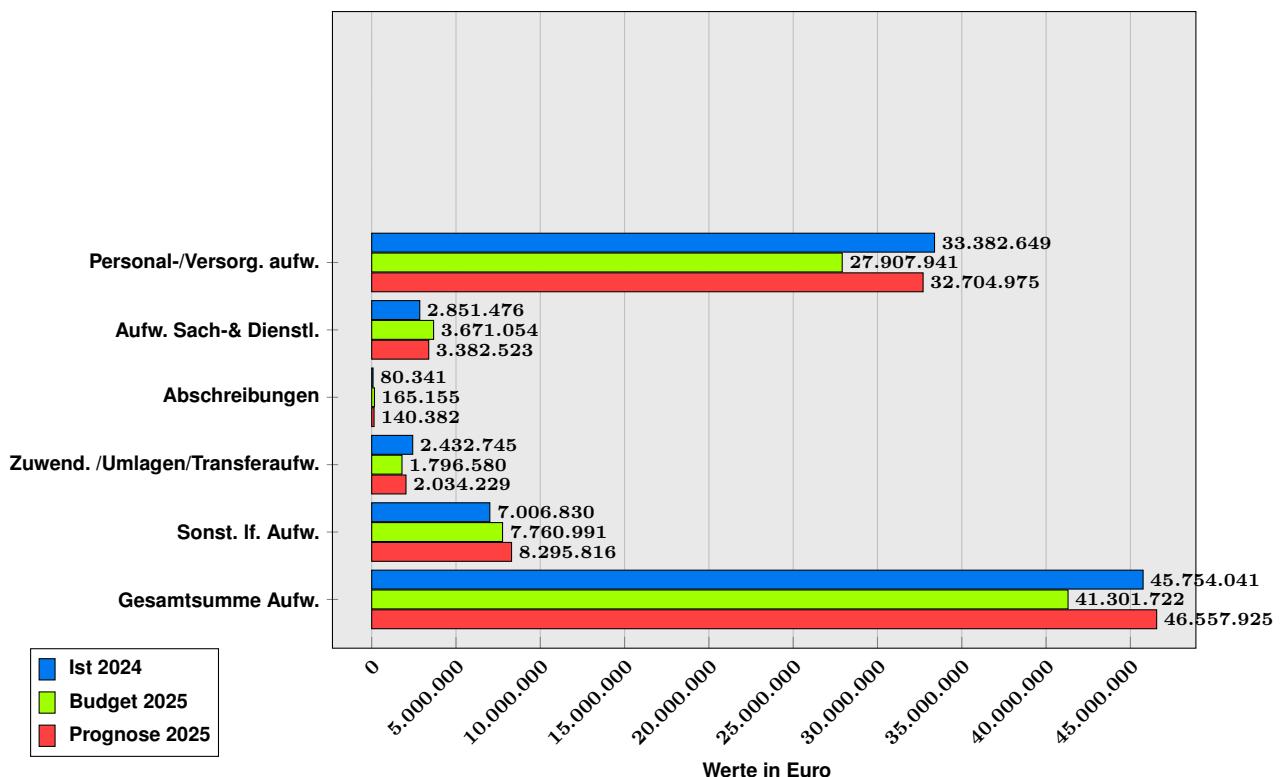
10 - Hauptamt: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 10"



Aufwendungen "Amt 10"



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 1.223.039 | 490.457 | 2.102.230 | 1.611.773 | 328,6 % | ↑ | 367.842 | 1.579.898 | 1.212.055 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.438 | 1.600 | 1.600 | 0 | 0,0 % | → | 1.200 | 1.064 | -136 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 27.384 | 66.325 | 37.311 | -29.014 | -43,7 % | ↓ | 49.744 | 24.510 | -25.234 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.333.309 | 2.246.080 | 2.758.668 | 512.588 | 22,8 % | ↑ | 1.684.560 | 1.648.088 | -36.472 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 7.061.088 | 2.210.924 | 1.705.170 | -505.754 | -22,9 % | ↓ | 1.658.193 | 134.002 | -1.524.191 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 10.646.257 | 5.015.386 | 6.604.979 | 1.589.593 | 31,7 % | ↑ | 3.761.539 | 3.387.562 | -373.978 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 33.382.649 | 27.907.941 | 32.704.975 | 4.797.034 | 17,2 % | ↓ | 20.930.956 | 35.925.499 | 14.994.543 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.851.476 | 3.671.054 | 3.382.523 | -288.531 | -7,9 % | ↑ | 2.712.184 | 1.914.865 | -797.319 | |
| 11 - Abschreibungen | 80.341 | 165.155 | 140.382 | -24.773 | -15,0 % | ↑ | 123.866 | 63.463 | -60.403 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 2.432.745 | 1.796.580 | 2.034.229 | 237.649 | 13,2 % | ↓ | 1.347.435 | 959.765 | -387.670 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 7.006.830 | 7.760.991 | 8.295.816 | 534.825 | 6,9 % | ↓ | 5.035.807 | 4.040.970 | -994.837 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 45.754.041 | 41.301.722 | 46.557.925 | 5.256.203 | 12,7 % | ↓ | 30.150.249 | 42.904.562 | 12.754.313 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -35.107.783 | -36.286.336 | -39.952.946 | -3.666.610 | -10,1 % | ↓ | -26.388.709 | -39.517.001 | -13.128.291 | |



Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 10“

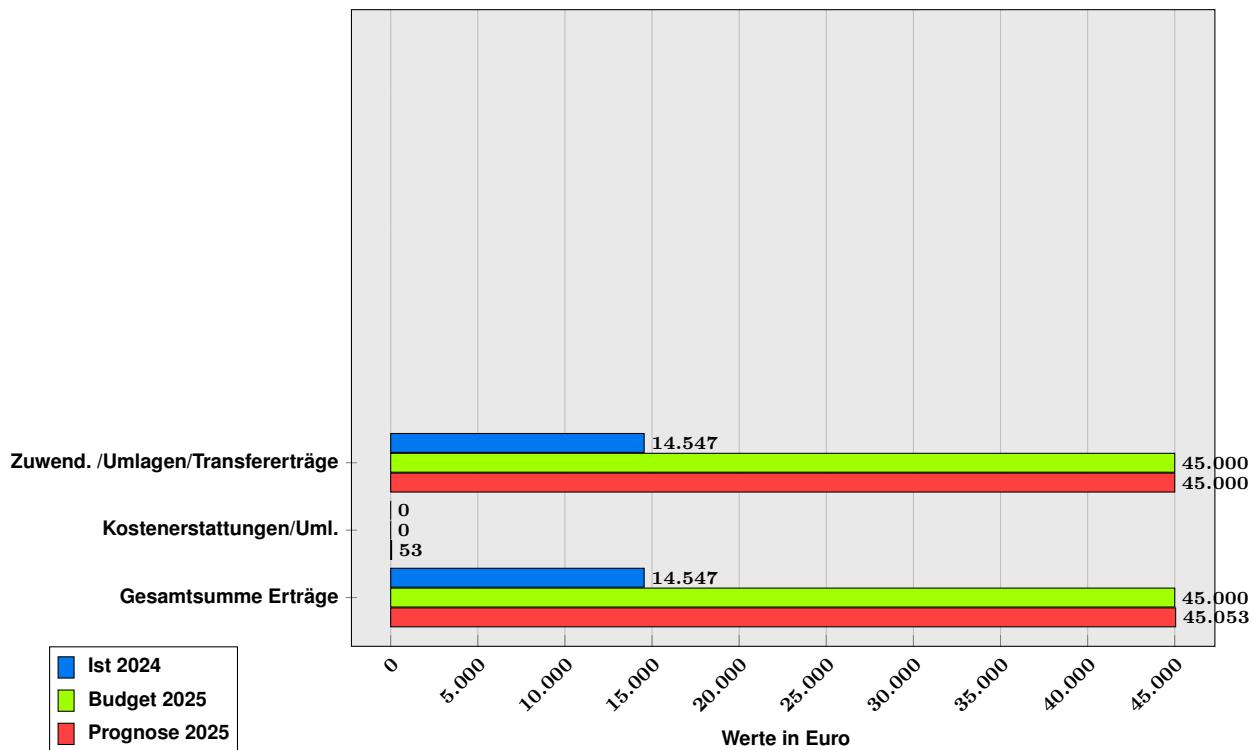
| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|--|
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | Mehrerträge in Höhe von insgesamt 1,6 Mio. Euro wurden gemäß des Versorgungslastenstaatsvertrages nach Dienstherrenwechsel zur Stadt Mainz für Beamtinnen und Beamte generiert. |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentsgelte | Geringere Mieterträge in Höhe von ca. 23.900 Euro bei der Mainzer Johannisnacht. |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Mehrerträge in Höhe von ca. 501.800 Euro ergeben sich im Wesentlichen durch höhere Personalkostenerstattungen bei den Eigenbetrieben. |
| 7 Sonstige laufende Erträge | Die Mindererträge resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | Bei den Personalaufwendungen für die Beschäftigten ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von ca. 918.500 Euro aufgrund des Tarifabschlusses. Bei den Beamten ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von ca. 514.600 Euro. Diese resultieren im Wesentlichen durch zum Planungszeitpunkt nicht bekannten organisatorischen Stellenverlagerungen. Weitere berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |
| 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Diverse Dienstleistungsaufträge können durch personelle Vakanzen sowie den verspätet genehmigten Haushalt nicht durchgeführt werden, dies führt zu Minderaufwendungen in Höhe von ca. 288.500 Euro. |
| 11 Abschreibungen | Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden immer im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten veranlasst. |
| 12 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | Mehraufwendungen in Höhe von ca. 198.200 Euro ergeben sich durch die Gewährung des JobTicket-Zuschusses an die Mitarbeiterinnen der Stadtverwaltung Mainz. Weiterhin werden zusätzliche Zuschüsse für die Finanzierung der Mainzer Straßenfastnacht (ca. 22.500 Euro) und die Durchführung des Orchester-Wettbewerbes (ca. 25.000 Euro) zur Verfügung gestellt. |

| | |
|--|--|
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | Aufgrund höherer Kontraktpreise und dem umfangreichen Austausch der Arbeitsplatztechnik im Zuge der Digitalisierung entstehen Mehraufwendungen im Bereich der Datenverarbeitung in Höhe von ca. 400.000 Euro. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aus höheren Preisen für die Nutzung der Telefonie in Höhe von ca. 28.000 Euro sowie für Leiharbeitskräfte in Höhe von ca. 100.000 Euro aufgrund kurzfristiger personeller Vakanzen. |
|--|--|

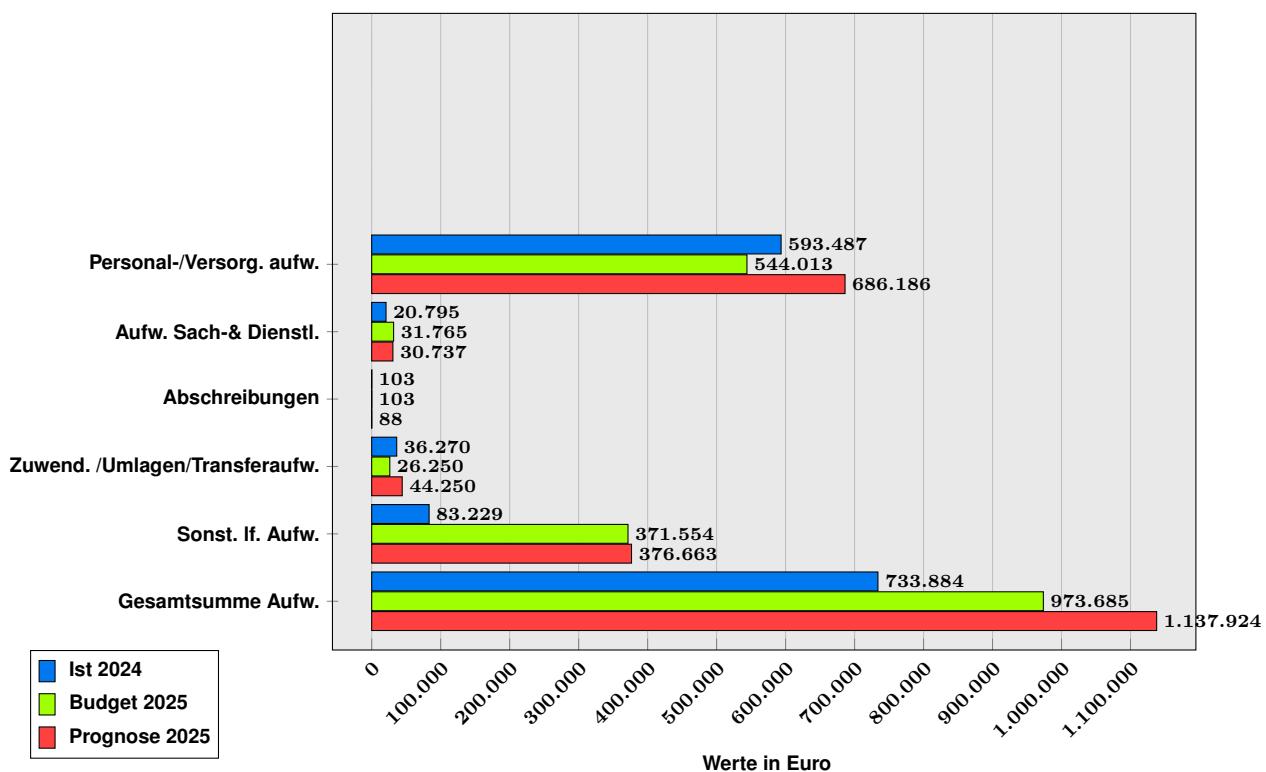
12 - Amt für Stadtforschung u. nachh. Stadtentw.: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 12“



Aufwendungen “Amt 12“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|-----------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|--|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 14.547 | 45.000 | 45.000 | 0 | 0,0 % | 33.750 | 26.160 | -7.590 | | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 0 | 52 | 52 | — | 0 | 52 | 52 | | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 14.547 | 45.000 | 45.052 | 52 | 0,1 % | 33.750 | 26.212 | -7.538 | | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 593.487 | 544.013 | 686.186 | 142.173 | 26,1 % | 408.010 | 416.232 | 8.223 | | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.795 | 31.765 | 30.737 | -1.028 | -3,2 % | 23.824 | 7.350 | -16.474 | | |
| 11 - Abschreibungen | 103 | 103 | 88 | -15 | -15,0 % | 77 | 77 | 0 | | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 36.270 | 26.250 | 44.250 | 18.000 | 68,6 % | 19.688 | 16.500 | -3.188 | | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 83.229 | 371.554 | 376.663 | 5.109 | 1,4 % | 159.374 | 108.060 | -51.313 | | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 733.884 | 973.685 | 1.137.924 | 164.239 | 16,9 % | 610.972 | 548.219 | -62.752 | | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -719.337 | -928.685 | -1.092.871 | -164.186 | -17,7 % | -577.222 | -522.007 | 55.215 | | |



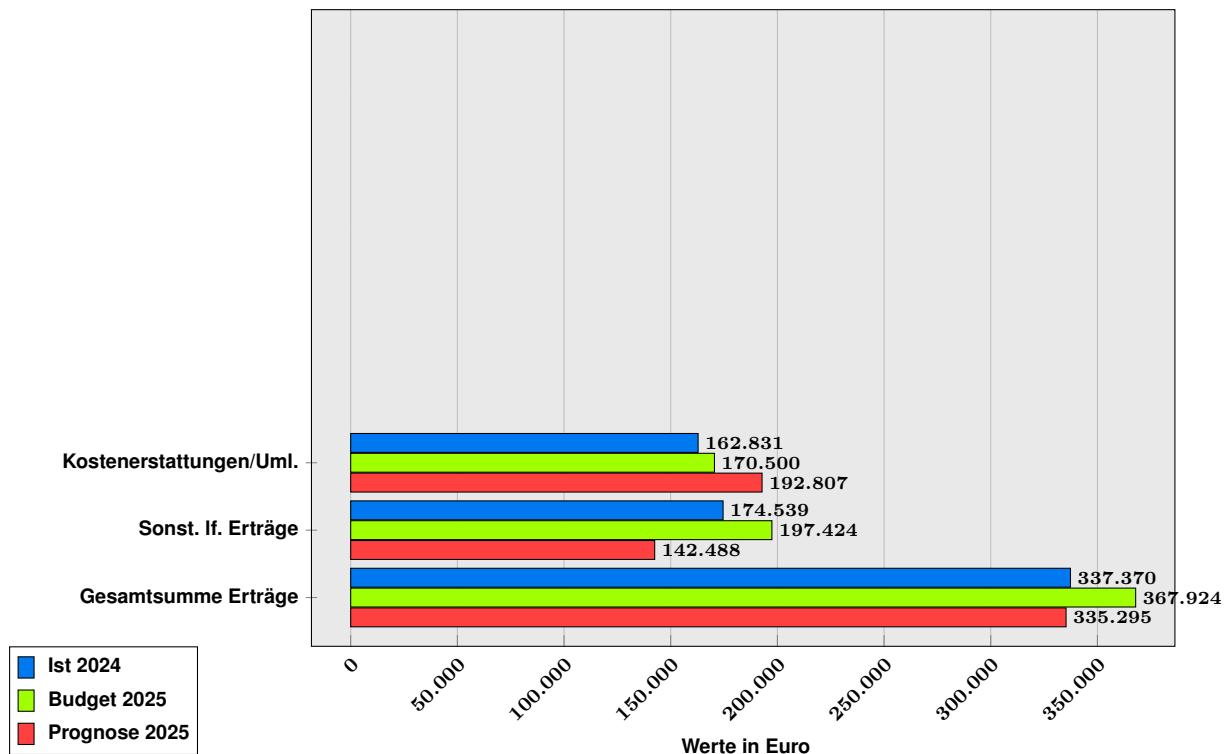
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 12“

| Ifd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|---|
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | Bei den Personalaufwendungen für die Beschäftigten ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von ca. 140.000 Euro aufgrund des Tarifabschlusses. |
| 12 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | Mehraufwendungen bei den Zuwendungen in Höhe von ca. 17.000 Euro aufgrund der im Haushaltsplan nicht berücksichtigten Verlängerung der Stelle der regionalen Kulturmanagerin. |

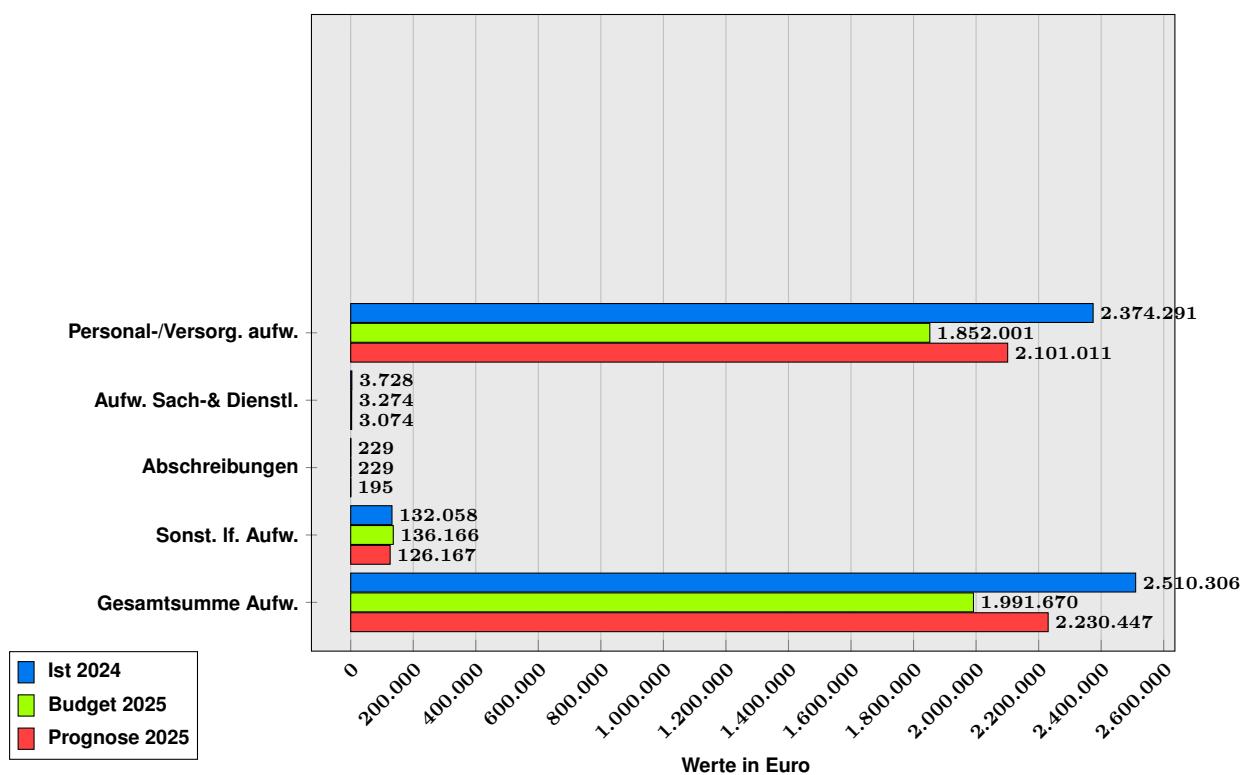
14 - Revisionsamt: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 14"



Aufwendungen "Amt 14"



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 162.831 | 170.500 | 192.807 | 22.307 | 13,1 % | ↑ | 127.875 | 97.745 | -30.130 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 174.539 | 197.424 | 142.488 | -54.936 | -27,8 % | ↓ | 148.068 | 1.306 | -146.762 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 337.370 | 367.924 | 335.295 | -32.629 | -8,9 % | ↘ | 275.943 | 99.051 | -176.891 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.374.291 | 1.852.001 | 2.101.011 | 249.010 | 13,4 % | ↓ | 1.389.001 | 790.030 | -598.970 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.728 | 3.274 | 3.074 | -200 | -6,1 % | ↑ | 1.050 | 1.994 | 944 | |
| 11 - Abschreibungen | 229 | 229 | 195 | -34 | -15,0 % | ↑ | 172 | 172 | 0 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 132.058 | 136.166 | 126.167 | -9.999 | -7,3 % | ↑ | 102.124 | 77.313 | -24.811 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.510.306 | 1.991.670 | 2.230.447 | 238.777 | 12,0 % | ↓ | 1.492.347 | 869.510 | -622.838 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -2.172.935 | -1.623.746 | -1.895.152 | -271.405 | -16,7 % | ↓ | -1.216.404 | -770.458 | 445.946 | |



Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 14“

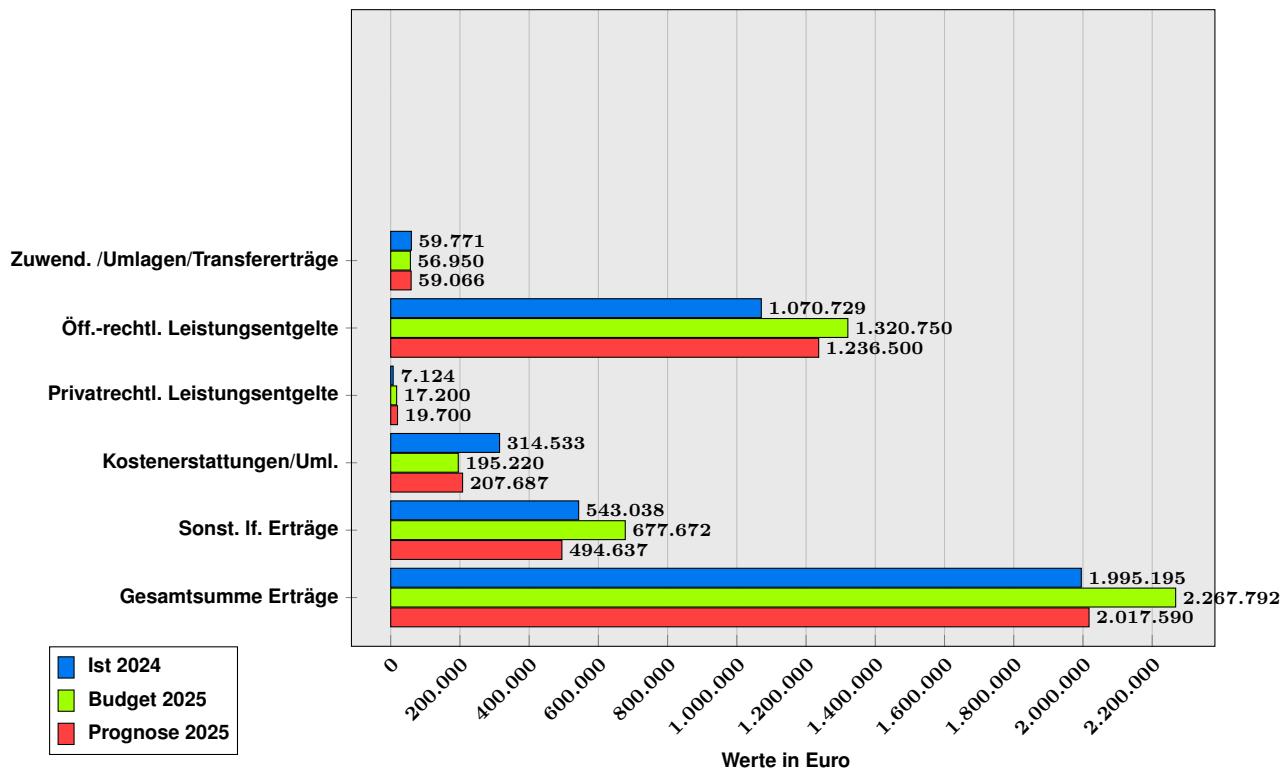
| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|--|
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Die Mehrerträge ergeben sich überwiegend aus Abrechnungen von Prüfungsleistungen gegenüber externen Organisationseinheiten. |
| 7 Sonstige laufende Erträge | Die Mindererträge resultieren überwiegend aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | Die Mehraufwendungen beziehen sich überwiegend auf die Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet werden und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |



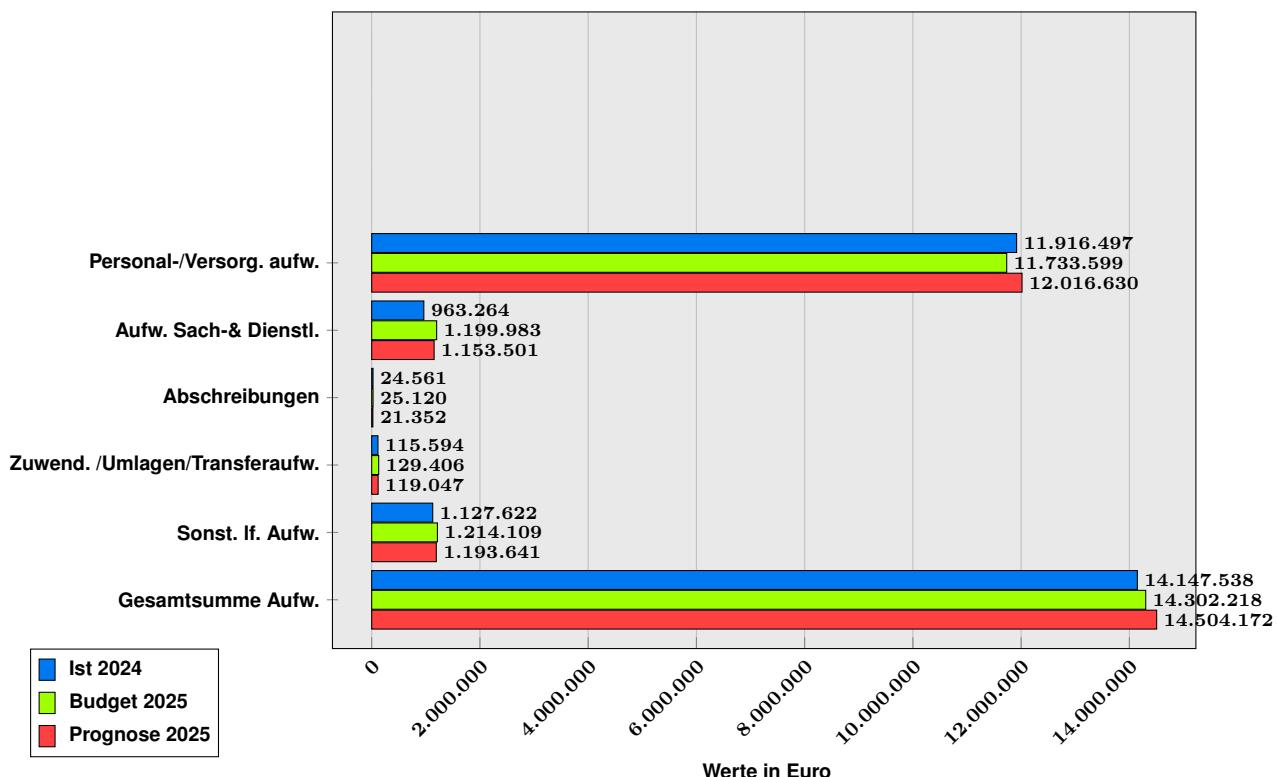
30 - Standes-, Rechts- und Ordnungsamt: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 30"



Aufwendungen "Amt 30"





Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | | |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 59.771 | 56.950 | 59.066 | 2.116 | 3,7 % | ↑ | 42.712 | 59.066 | 16.353 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.070.729 | 1.320.750 | 1.236.500 | -84.250 | -6,4 % | → | 990.562 | 943.886 | -46.677 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.124 | 17.200 | 19.700 | 2.500 | 14,5 % | ↑ | 12.900 | 5.510 | -7.390 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 314.533 | 195.220 | 207.687 | 12.467 | 6,4 % | ↑ | 146.415 | 73.225 | -73.190 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 543.038 | 677.672 | 494.637 | -183.036 | -27,0 % | ↓ | 508.254 | 19.318 | -488.937 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.995.195 | 2.267.792 | 2.017.590 | -250.202 | -11,0 % | ↓ | 1.700.844 | 1.101.005 | -599.840 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 11.916.497 | 11.733.599 | 12.016.630 | 283.031 | 2,4 % | ↓ | 8.800.200 | 6.158.145 | -2.642.054 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 963.264 | 1.199.983 | 1.153.501 | -46.482 | -3,9 % | ↑ | 899.987 | 717.536 | -182.451 | |
| 11 - Abschreibungen | 24.561 | 25.120 | 21.352 | -3.768 | -15,0 % | ↑ | 18.840 | 18.841 | 0 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 115.594 | 129.406 | 119.047 | -10.359 | -8,0 % | ↑ | 97.054 | 86.696 | -10.359 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.127.622 | 1.214.109 | 1.193.641 | -20.468 | -1,7 % | ↑ | 910.582 | 679.923 | -230.659 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 14.147.538 | 14.302.218 | 14.504.172 | 201.954 | 1,4 % | ↓ | 10.726.663 | 7.661.140 | -3.065.523 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -12.152.343 | -12.034.426 | -12.486.581 | -452.156 | -3,8 % | ↓ | -9.025.819 | -6.560.136 | 2.465.683 | |



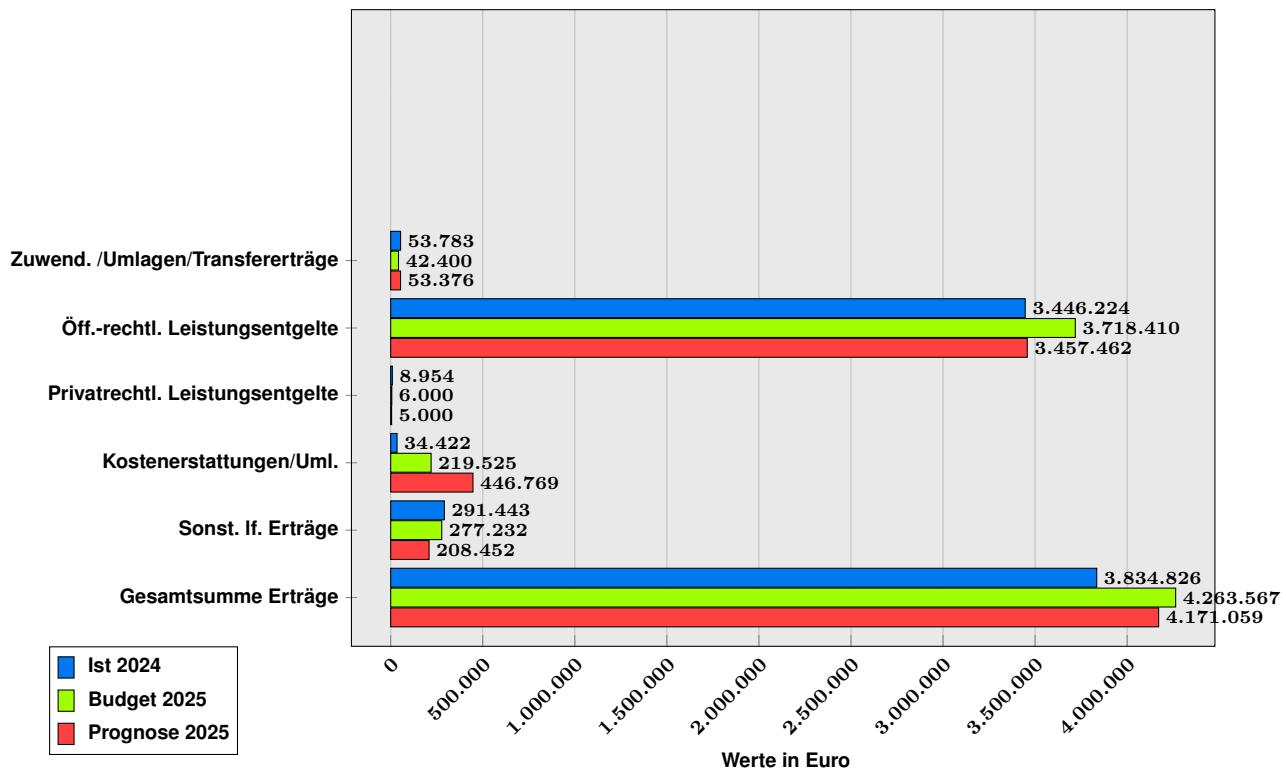
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 30“

| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|---|
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | Der Städtetag hat die Erhöhung der Verwaltungsgebühren im Bereich Standesamt erst zum 01.12.2025 beschlossen. Es wurde jedoch angenommen, dass diese Erhöhung bereits im Januar dieses Jahres erfolgt. Dadurch entstehen Mindererträge im Bereich der Verwaltungsgebühren in Höhe von ca. 60.000 Euro. |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Durch den Abschluss einer Zweckvereinbarung über die Einrichtung einer zentralen Bußgeldstelle zwischen der Stadt Mainz und dem Landkreis Mainz-Bingen werden die Ordnungswidrigkeitenverfahren durch die Kreisverwaltung bearbeitet. Dem Amt 30 wurden schon seit längerer Zeit keine entsprechenden Einnahmen aus den abgeschlossenen Verfahren zugewiesen, daher kommt es zu Mindererträgen in Höhe von ca. 25.000 Euro.</p> <p>Weitere Mindererträge resultieren hauptsächlich aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Forderungen, Sonderposten und Rückstellungen, sowie weiteren sonstigen laufenden Erträgen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>Berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> <p>Minderaufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von ca. 0,6 Mio. Euro aufgrund unbesetzter Stellen bei den Angestellten.</p> |
| 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Zufahrtsschutz wird benötigt, um Besucher, Mitarbeiter und Anwohner vor unautorisiertem Zugriff, potenziellen Gefahren und Verkehrsproblemen zu schützen. Dabei werden sichere Zugänge, kontrollierte Zufahrtswege und ordentliche Abläufe rund um das Gelände gewährleistet. Da das SWR 3 Konzert aber erst nächstes Jahr stattfindet, ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von ca. 40.000 Euro. |

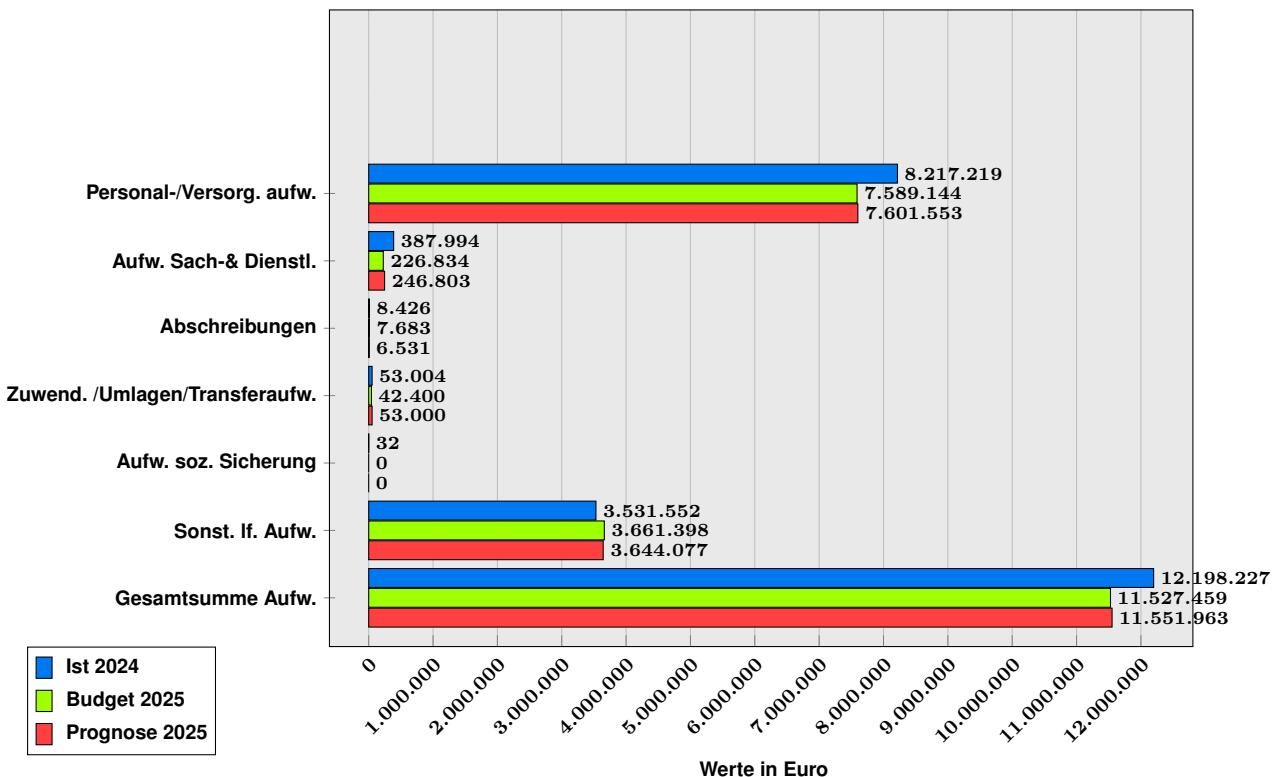
33 - Bürgeramt: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 33“



Aufwendungen “Amt 33“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 53.783 | 42.400 | 53.376 | 10.976 | 25,9 % | ↑ | 31.800 | 376 | -31.424 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.446.224 | 3.718.410 | 3.457.462 | -260.948 | -7,0 % | ↓ | 2.788.808 | 2.699.575 | -89.233 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.954 | 6.000 | 5.000 | -1.000 | -16,7 % | ↓ | 4.500 | 0 | -4.500 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 34.422 | 219.525 | 446.769 | 227.244 | 103,5 % | ↑ | 164.644 | 348.429 | 183.785 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 291.443 | 277.232 | 208.452 | -68.781 | -24,8 % | ↓ | 207.924 | 47.157 | -160.768 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 3.834.826 | 4.263.567 | 4.171.059 | -92.508 | -2,2 % | ↓ | 3.197.676 | 3.095.537 | -102.139 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 8.217.219 | 7.589.144 | 7.601.553 | 12.409 | 0,2 % | ↑ | 5.731.307 | 4.538.064 | -1.193.243 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 387.994 | 226.834 | 246.803 | 19.969 | 8,8 % | ↑ | 170.126 | 151.109 | -19.016 | |
| 11 - Abschreibungen | 8.426 | 7.683 | 6.531 | -1.152 | -15,0 % | ↑ | 5.762 | 5.763 | 0 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 53.004 | 42.400 | 53.000 | 10.600 | 25,0 % | ↑ | 31.800 | 0 | -31.800 | |
| 13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 32 | 0 | 0 | 0 | — | ↑ | 0 | 0 | 0 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.531.552 | 3.661.398 | 3.644.077 | -17.321 | -0,5 % | ↑ | 2.603.146 | 2.305.906 | -297.241 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 12.198.227 | 11.527.459 | 11.551.963 | 24.504 | 0,2 % | ↑ | 8.542.141 | 7.000.842 | -1.541.299 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -8.363.401 | -7.263.892 | -7.380.904 | -117.012 | -1,6 % | ↓ | -5.344.465 | -3.905.305 | 1.439.161 | |



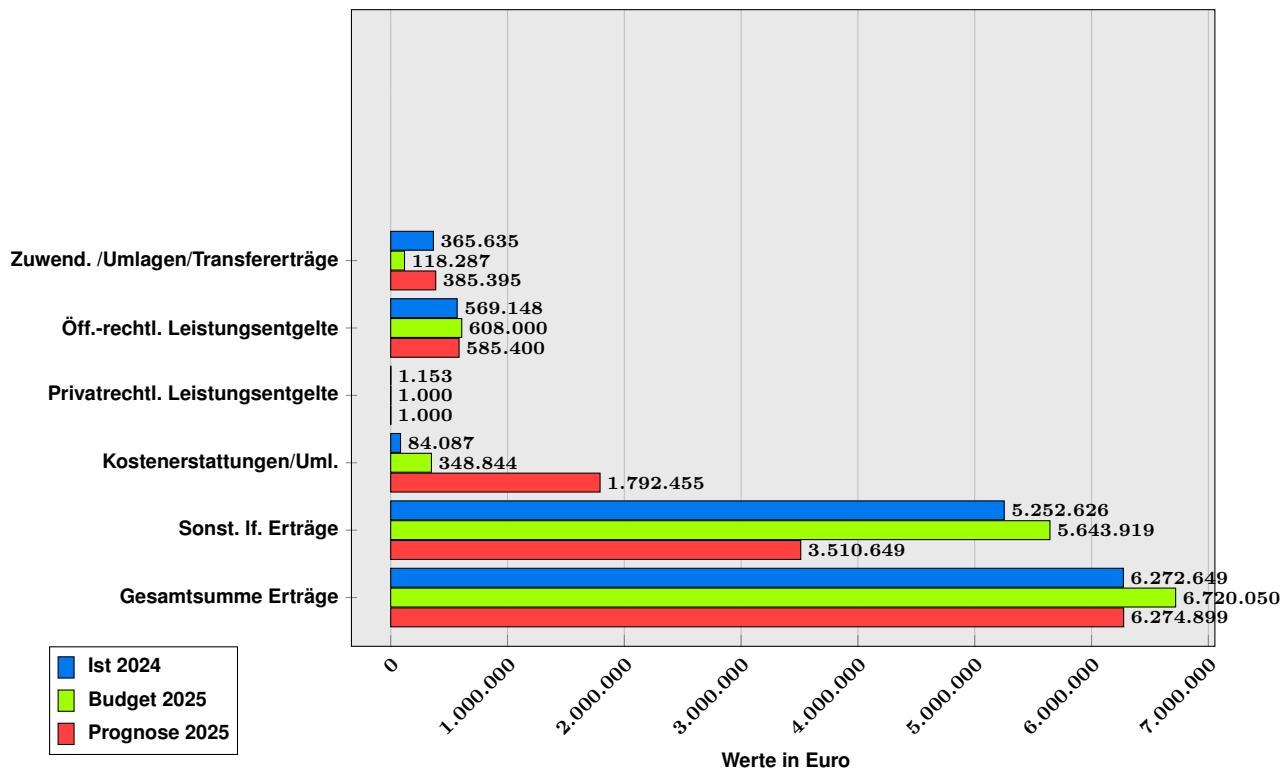
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 33“

| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|--|
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | <p>Gegenüber der Haushaltsplanung rechnet man mit Mindererträgen</p> <ul style="list-style-type: none">• bei den Führungszeugnissen in Höhe von ca. 91.700 Euro, da die Bürger:innen Führungszeugnisse auch über das Bundesjustizamt beantragen können, was wiederum zu einer Senkung der Beantragung über das Bürgeramt führt.• bei den Parkausweisen in Höhe von ca. 96.800 Euro bedingt durch die Gebührenhöhung seit dem 01.07.2025, was zu einer Verringerung der Antragzahlen führt.• bei den Beglaubigungen in Höhe von ca. 34.000 Euro, da diese in einer geringeren Höhe angefallen sind als bei der Planaufstellung erwartet wurde.• im Bereich Gestattung/Duldung in Höhe von ca. 18.300 Euro, da Gestattungen stets gebührenfrei sind und Duldungen bei Sozialhilfeempfängern gebührenfrei bleiben. |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | <p>Mehrerträge bei den Kostenerstattungen vom Land in Höhe von ca. 253.000 Euro begründen sich hauptsächlich durch folgende Projekte:</p> <ul style="list-style-type: none">• Erstattung für das Projekt „12.09 Kommunal- und Europawahl 2024-Amt 33“ in Höhe von ca. 218.100 Euro (setzt sich aus drei Teilbeträgen zusammen, die erst im Haushaltsjahr 2025 kassenwirksam wurden) sowie• „12.04.Bundestagswahl 2025“ in Höhe von ca. 34.900 Euro. |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Mindererträge bei den Verwarnungsgeldern in Höhe von ca. 18.700 Euro für Melde-, Pass- und Aufenthaltsverstöße, die in geringerer Höhe entstanden sind als bei der Planaufstellung erwartet wurde.</p> <p>Die Mindererträge begründen sich im Wesentlichen aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |

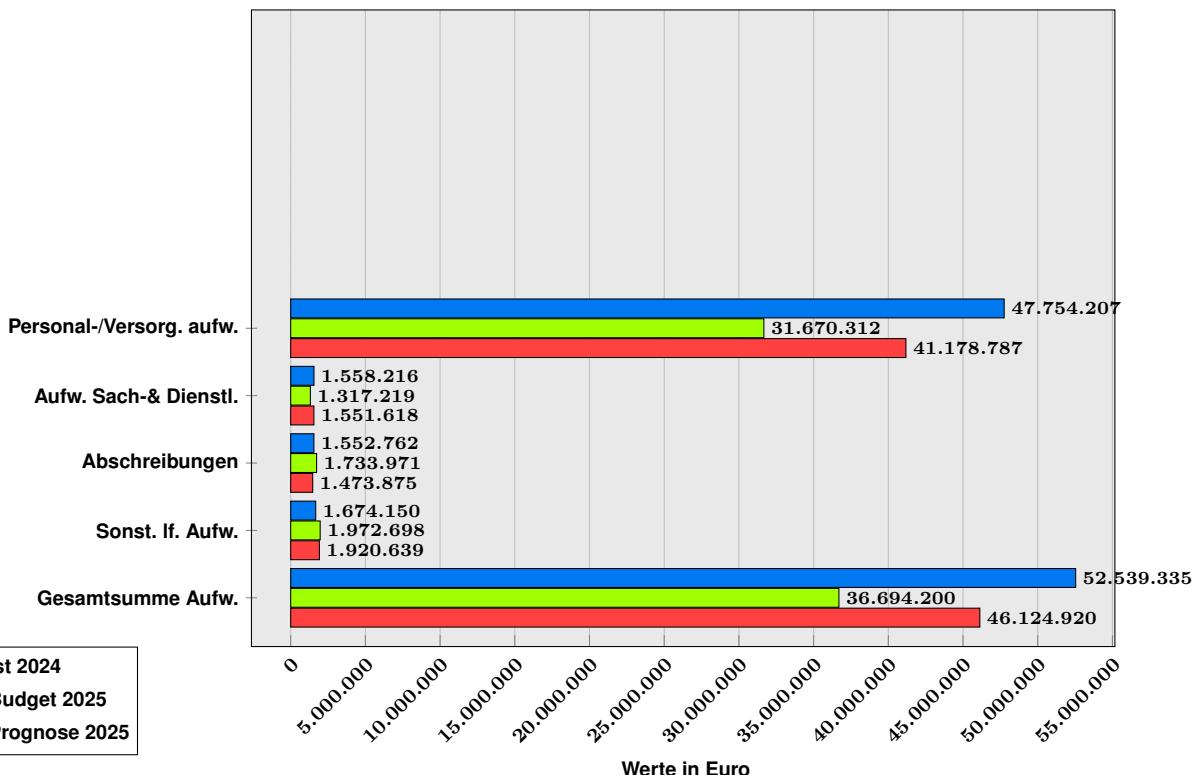
37 - Feuerwehr: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 37"



Aufwendungen "Amt 37"



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | Abw. (Ist-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 365.635 | 118.287 | 385.395 | 267.108 225,8 % | ↑ | | 88.715 | 227.256 | 138.541 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 569.148 | 608.000 | 585.400 | -22.600 -3,7 % | → | | 456.000 | 336.407 | -119.593 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.153 | 1.000 | 1.000 | 0 0,0 % | → | | 750 | 148 | -602 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 84.087 | 348.844 | 1.792.455 | 1.443.611 413,8 % | ↑ | | 249.786 | 529.321 | 279.535 |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 5.252.626 | 5.643.919 | 3.510.649 | -2.133.270 -37,8 % | ↓ | | 4.232.939 | 32.066 | -4.200.873 |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 6.272.649 | 6.720.050 | 6.274.899 | -445.152 -6,6 % | ↓ | | 5.028.191 | 1.125.198 | -3.902.993 |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 47.754.207 | 31.670.312 | 41.178.787 | 9.508.475 30,0 % | ↓ | | 23.752.734 | 10.468.451 | -13.284.283 |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.558.216 | 1.317.219 | 1.551.618 | 234.400 17,8 % | ↓ | | 986.638 | 652.258 | -334.381 |
| 11 - Abschreibungen | 1.552.762 | 1.733.971 | 1.473.875 | -260.096 -15,0 % | ↑ | | 1.300.478 | 1.097.996 | -202.482 |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.674.150 | 1.972.698 | 1.920.639 | -52.058 -2,6 % | ↑ | | 1.467.676 | 941.218 | -526.458 |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 52.539.335 | 36.694.200 | 46.124.920 | 9.430.721 25,7 % | ↓ | | 27.507.527 | 13.159.924 | -14.347.603 |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -46.266.687 | -29.974.149 | -39.850.021 | -9.875.872 -32,9 % | ↓ | | -22.479.337 | -12.034.726 | 10.444.611 |



Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 37“

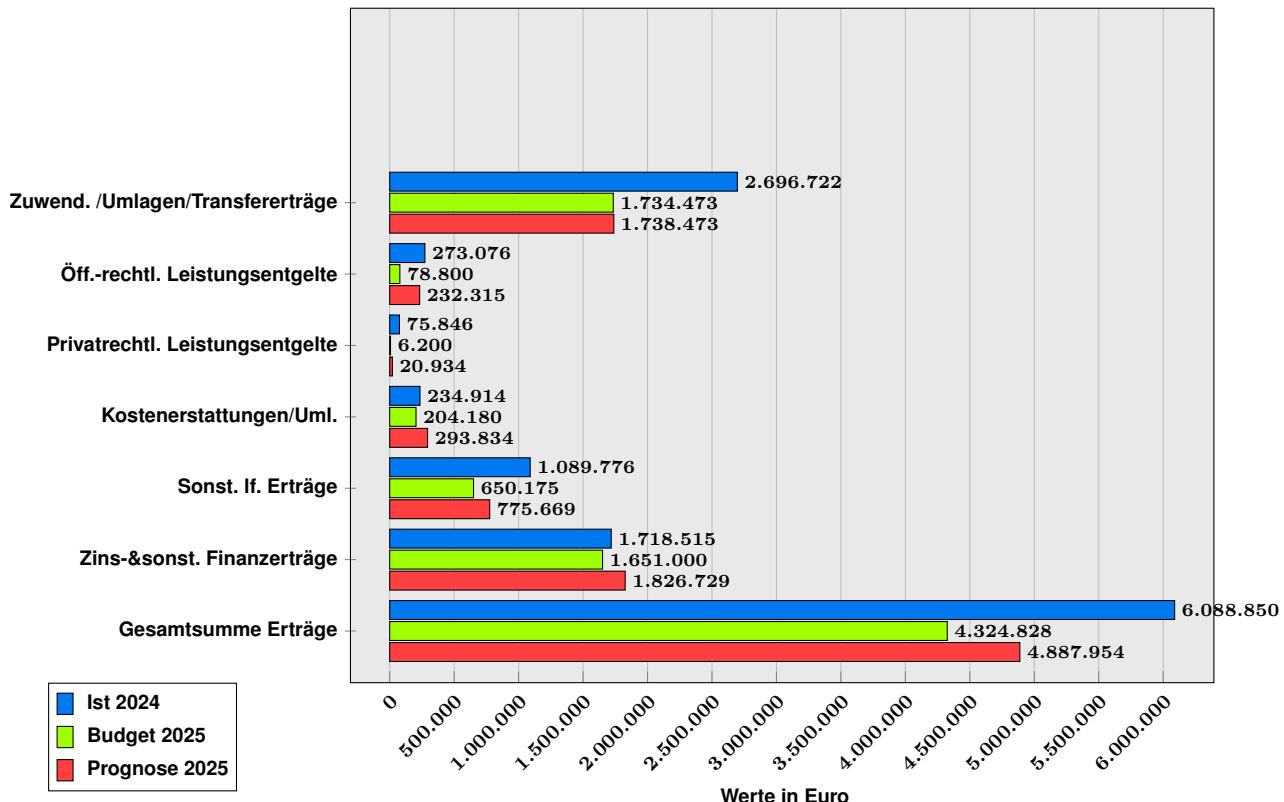
| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|---|
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | <p>Mehrerträge in Höhe von ca. 177.000 Euro resultieren aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, die zentral aus der Anlagebuchhaltung ermittelt werden.</p> <p>Weitere berichtsrelevante Mehrerträge resultieren aus Zuwendungen aus Mitteln der Feuerschutzsteuer in Höhe von ca. 91.000 Euro, da das Förderwesen im Brand- und Katastrophenschutz in Rheinland-Pfalz geändert wurde.</p> |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | <p>Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus Kostenerstattungen der Personalkosten für die interimis-Integrierte Leitstelle (i-ILtS) vom Land und von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Landkreis Mainz-Bingen, Landkreis Alzey-Worms, Landkreis Bad Kreuznach und Stadt Worms) in Höhe von rund 1,1 Mio. Euro sowie aus Nachzahlungen aus den Vorjahren für Leistelltätigkeiten von den Kreisverwaltungen Mainz-Bingen und Alzey-Worms (ca. 290.000 Euro).</p> |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Die Mindererträge resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> <p>Weitere Mindererträge entstehen bei den aktivierten Personalkosten in Höhe von ca. 101.400 Euro, da die Planwerte für die aktivierten Personalkosten voraussichtlich nicht erreicht werden.</p> |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>Bei den Beamtenbezügen ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1,95 Mio. Euro. Diese resultieren aus zum Planungszeitpunkt zu niedrig angesetzter Planungsansätze.</p> <p>Weitere berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | <p>Die Mehraufwendungen für Wartungs- und Instandsetzungskosten resultieren aus den nicht vorhersehbaren hohen Aufwendungen im Bereich der Fahrzeugunterhaltung, die im Ergebnis mit ca. 68.900 Euro höher ausfallen als geplant.</p> <p>Weitere Mehraufwendungen entstehen aus Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden. Nach dem Rettungsdienstgesetz sind die Kosten für alle Rettungswachen und Leitstellen im Rettungsdienstbereich gemeinsam zu tragen. Diese sind jedoch mit ca. 234.200 Euro deutlich höher ausgefallen als geplant.</p> |

| | |
|--|--|
| | Die Minderaufwendungen in Höhe von ca. 28.200 Euro sind im Bereich der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern vorzufinden. Hier konnten aufgrund der späten Genehmigung des Haushaltes nicht alle geplanten Anschaffungen durchgeführt werden. |
| 11 Abschreibungen | Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss veranlasst. |
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | Die Mehraufwendungen sind im Wesentlichen auf nicht planbare Wertberichtigungen auf Forderungen zurückzuführen (ca. 50.000 Euro). |

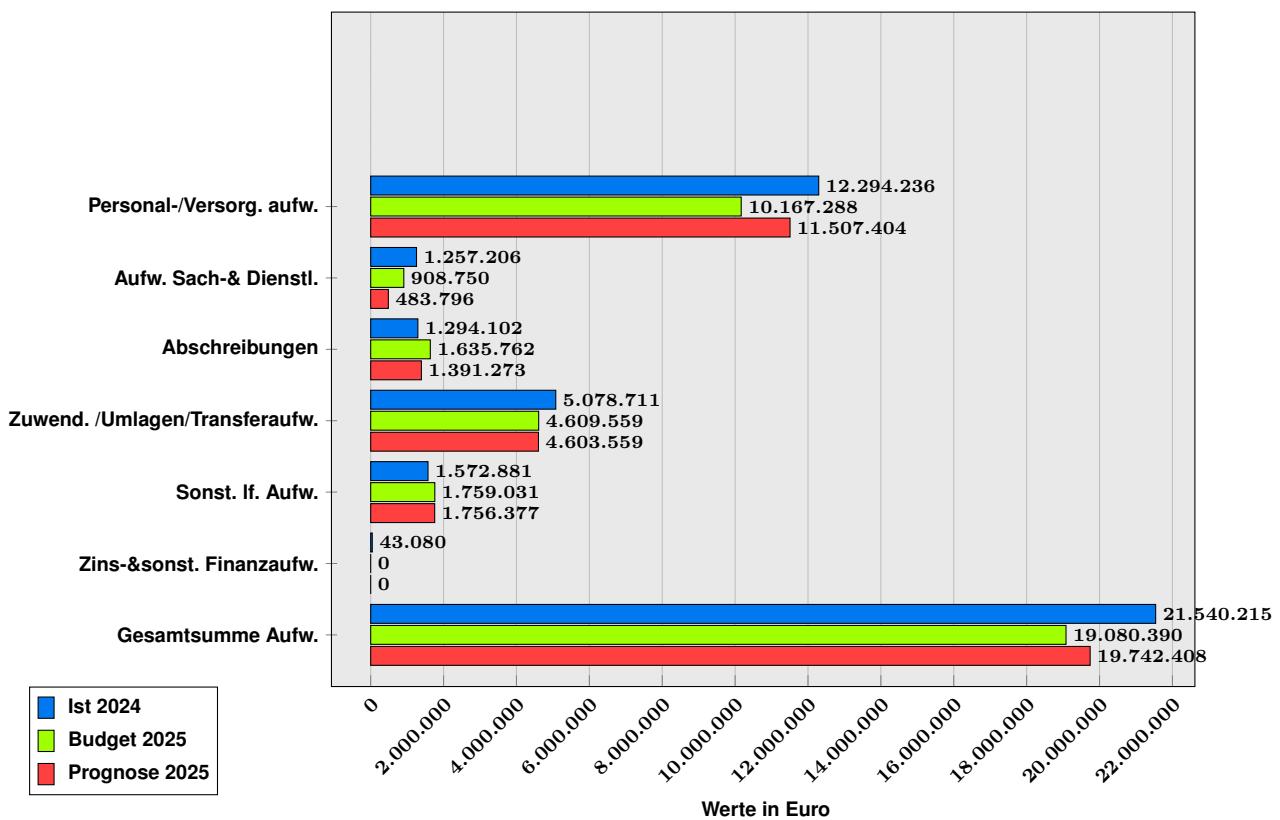


Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 20“



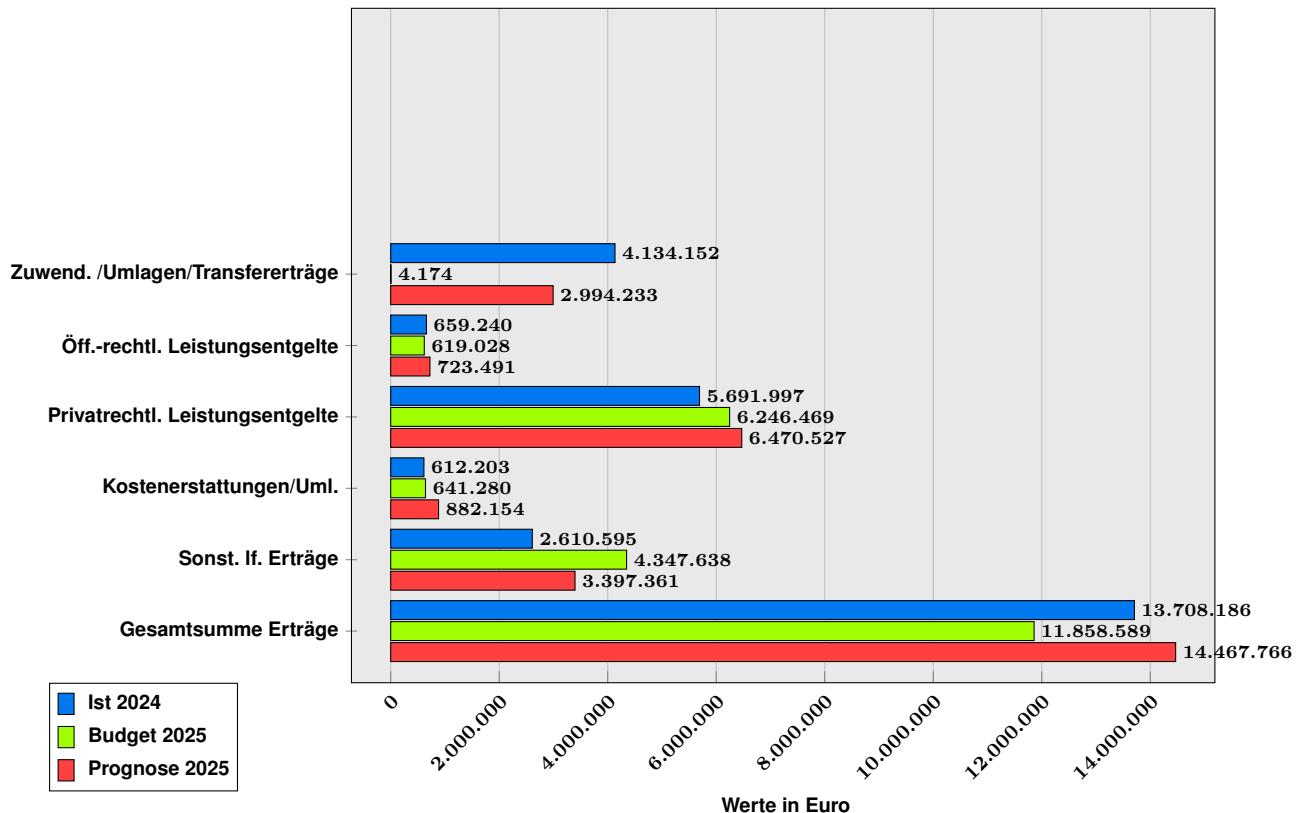
Aufwendungen “Amt 20“



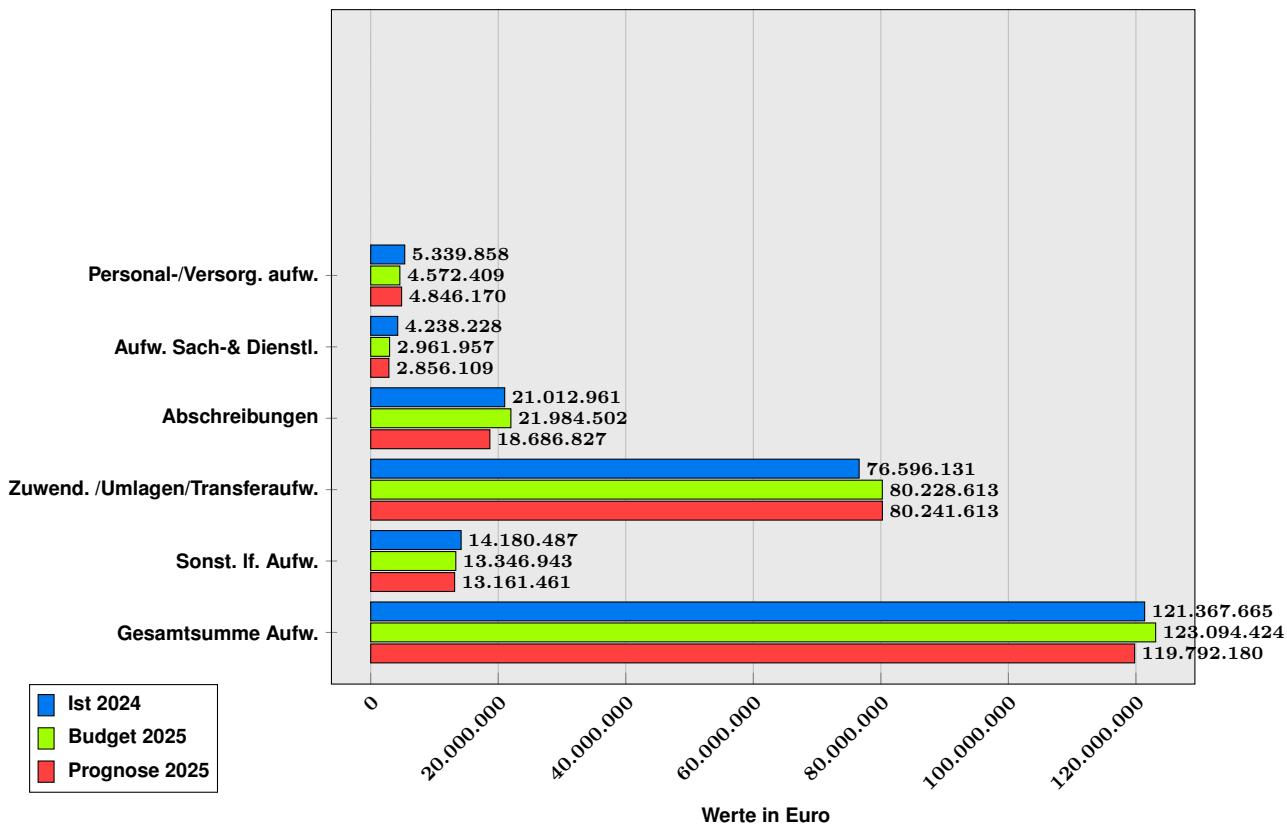


Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge „Amt 80“



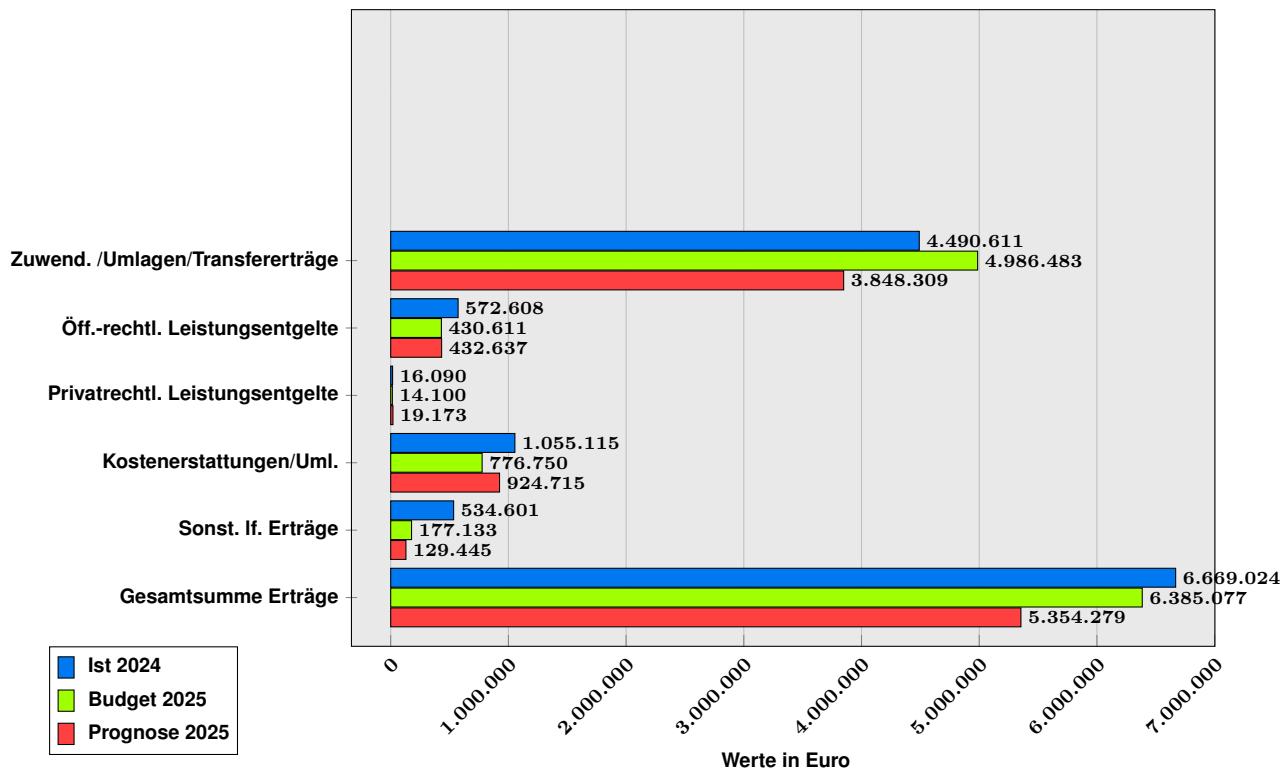
Aufwendungen „Amt 80“



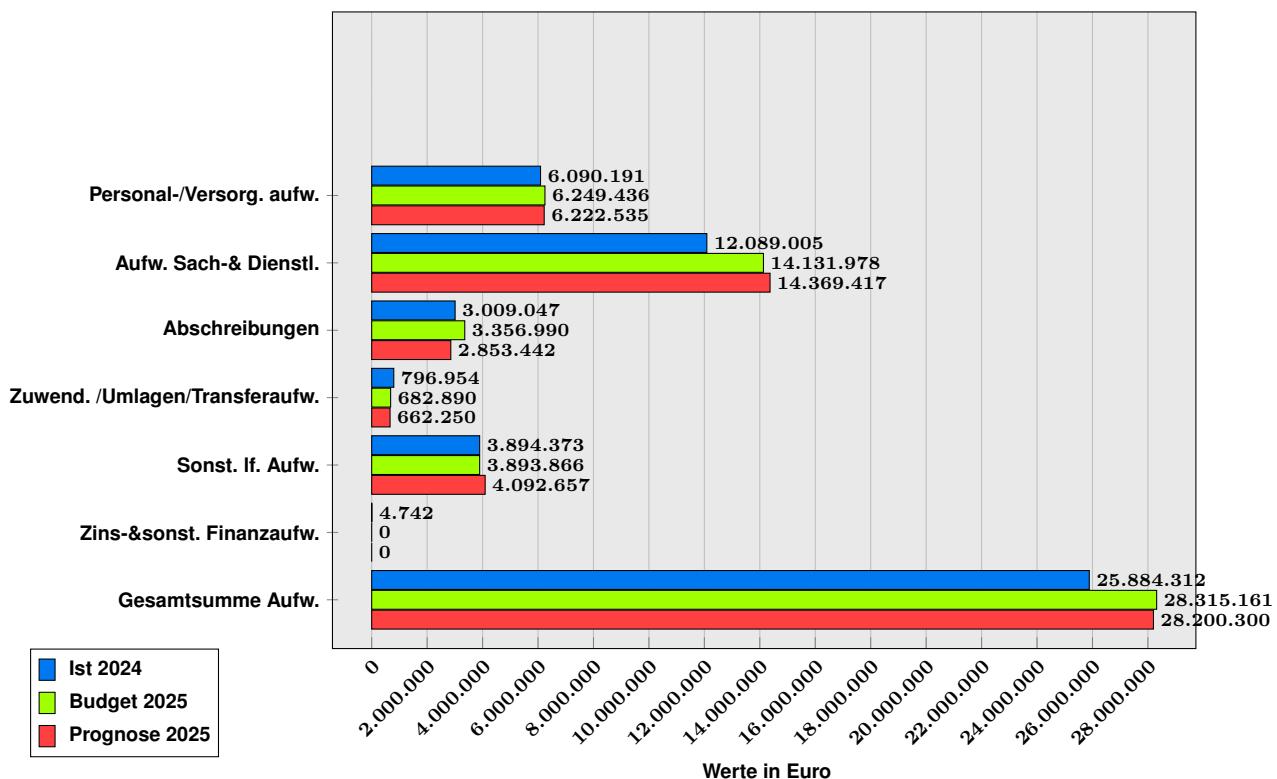
40 - Schulamt: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 40"



Aufwendungen "Amt 40"



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 4.490.611 | 4.986.483 | 3.848.309 | -1.138.174 | -22,8 % | ↓ | 3.740.050 | 1.174.747 | -2.565.303 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 572.608 | 430.611 | 432.637 | 2.026 | 0,5 % | ↑ | 322.500 | -21.752 | -344.252 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 16.090 | 14.100 | 19.173 | 5.073 | 36,0 % | ↑ | 10.575 | 15.648 | 5.073 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.055.115 | 776.750 | 924.715 | 147.965 | 19,0 % | ↑ | 582.562 | 1.130.804 | 548.241 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 534.601 | 177.133 | 129.445 | -47.689 | -26,9 % | ↓ | 132.850 | 2.467 | -130.383 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 6.669.024 | 6.385.077 | 5.354.279 | -1.030.799 | -16,1 % | ↓ | 4.788.537 | 2.301.913 | -2.486.624 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 6.090.191 | 6.249.436 | 6.222.535 | -26.901 | -0,4 % | ↑ | 4.687.077 | 3.740.858 | -946.220 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.089.005 | 14.131.978 | 14.369.417 | 237.439 | 1,7 % | ↓ | 9.349.000 | 7.942.182 | -1.406.819 | |
| 11 - Abschreibungen | 3.009.047 | 3.356.990 | 2.853.442 | -503.549 | -15,0 % | ↑ | 2.517.743 | 1.968.501 | -549.241 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 796.954 | 682.890 | 662.250 | -20.640 | -3,0 % | ↑ | 512.168 | 258.265 | -253.903 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.894.373 | 3.893.866 | 4.092.657 | 198.790 | 5,1 % | ↓ | 2.911.445 | 3.312.254 | 400.809 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 25.879.570 | 28.315.161 | 28.200.300 | -114.861 | -0,4 % | ↑ | 19.977.433 | 17.222.059 | -2.755.374 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -19.210.546 | -21.930.083 | -22.846.021 | -915.938 | -4,2 % | ↓ | -15.188.896 | -14.920.146 | 268.750 | |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 4.742 | 0 | 0 | 0 | — | → | 0 | 0 | 0 | |
| 20 = Ordentliches Ergebnis | -19.215.287 | -21.930.083 | -22.846.021 | -915.938 | -4,2 % | ↓ | -15.188.896 | -14.920.146 | 268.750 | |



Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 40“

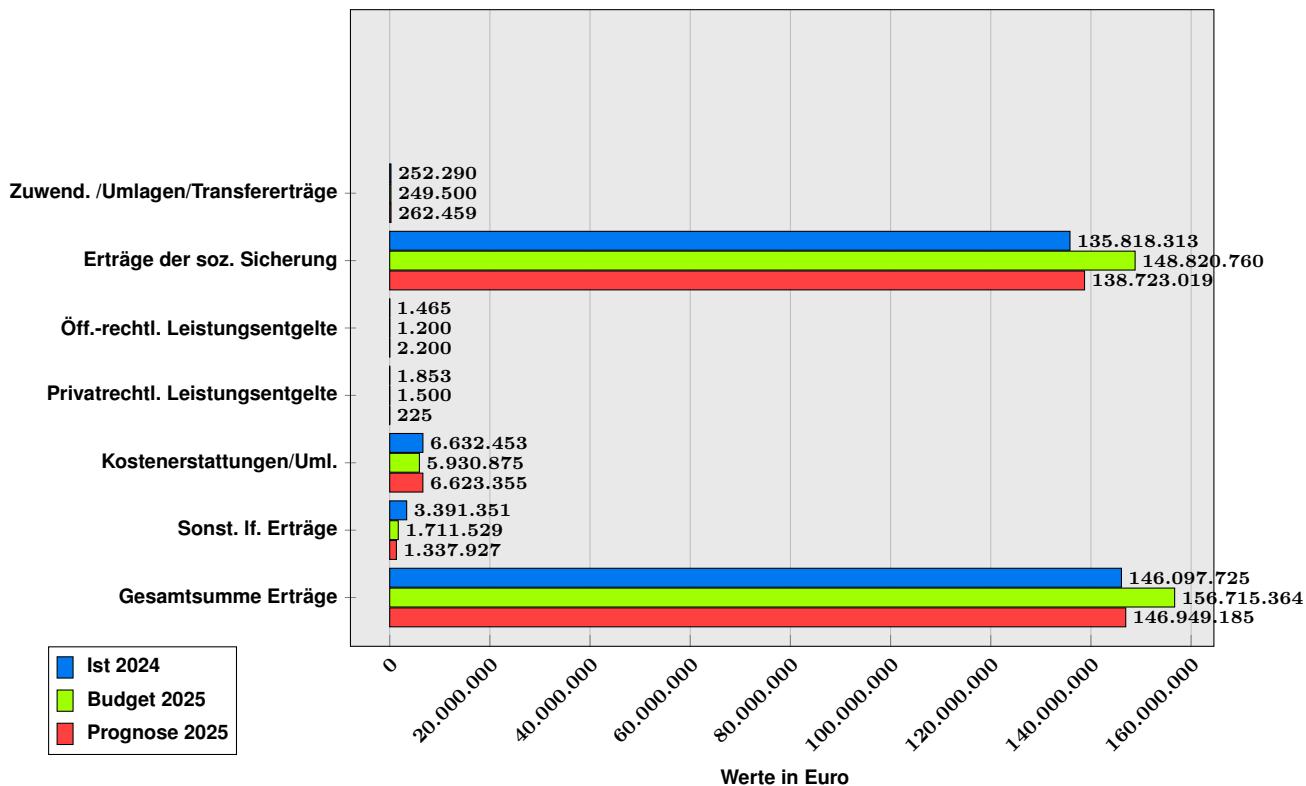
| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|---|
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | <p>Die Landeszuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten (§ 18 Schulgesetz) fallen geringer aus als bei der Haushaltsplanung angenommen, da die Festsetzung der genauen Beförderungskostenzuweisung für die Haushaltsjahre 2022-2025 auf den Seiten des Ministeriums des Innern und für Sport noch aussteht. Gegebenenfalls werden diese Landeszuweisungen, nachdem sie final festgesetzt werden, im folgenden Haushaltsjahr nachträglich vereinnahmt. Man rechnet mit Mindererträgen in Höhe von ca. 1,12 Mio. Euro.</p> <p>Weitere Mindererträge entstehen bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, die zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt werden.</p> |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | <p>Die Mehrerträge in diesem Bereich umfassen etwa einen Gesamtbetrag von 148.000 Euro. Dieser resultiert aus gestiegenen Fallzahlen bei den Schadensersatzforderungen der Schulbuchausleihe, aus höheren Zuweisungen im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes (BuT) sowie aus gestiegenen Erträgen im Bereich der Gastbeschulung an den Berufsbildenden Schulen.</p> |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Die Mindererträge resultieren aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>Die Personalaufwendungen für Beamte und Beschäftigte liegen unter dem ursprünglich eingeplanten Ansatz. Diese betragen etwa 280.500 Euro und sind auf mehrere unbesetzten Stellen im Schulamt zurückzuführen.</p> <p>Weitere berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich überwiegend auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | <p>Der Mehraufwand für die Schülerbeförderung beträgt ca. 555.900 Euro und wird in erster Linie mit der flächendeckenden Preissteigerung beim Deutschland-Ticket von 49 Euro auf 58 Euro begründet. Des Weiteren gibt es jedes Jahr mehr Schülerinnen und Schüler mit Förderbedarf, die auf den „freigestellten Schülerverkehr“ angewiesen sind. Das Schulamt organisiert und finanziert diese Fahrdienste über private Anbieter.</p> <p>Im Rahmen des Start-Chancen-Programms entstehen Minderaufwendungen in Höhe von ca. 325.000 Euro, da sich die Prozesse und das notwendige Personal aktuell noch im Aufbau befinden.</p> |

| | |
|--|---|
| 11 Abschreibungen | Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden immer im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten veranlasst. |
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | <p>Die Mehraufwendungen für Leiharbeitskräfte belaufen sich inzwischen auf ca. 150.000 Euro pro Jahr. Aufgrund mehrerer unbesetzter Stellen im Schulamt ist der regelmäßige Personaleinsatz von Leiharbeitskräften unumgänglich.</p> <p>Die Mehraufwendungen im Bereich der Druckkosten betragen ca. 42.000 Euro. Teilweise kann das umfangreiche Drucken mit aufgrund von Lieferengpässen fehlenden Schulbüchern begründet werden.</p> <p>Die Minderaufwendungen bei den Telefonkosten in Höhe von 33.000 Euro sind auf diverse Tarifwechsel zurückzuführen.</p> |

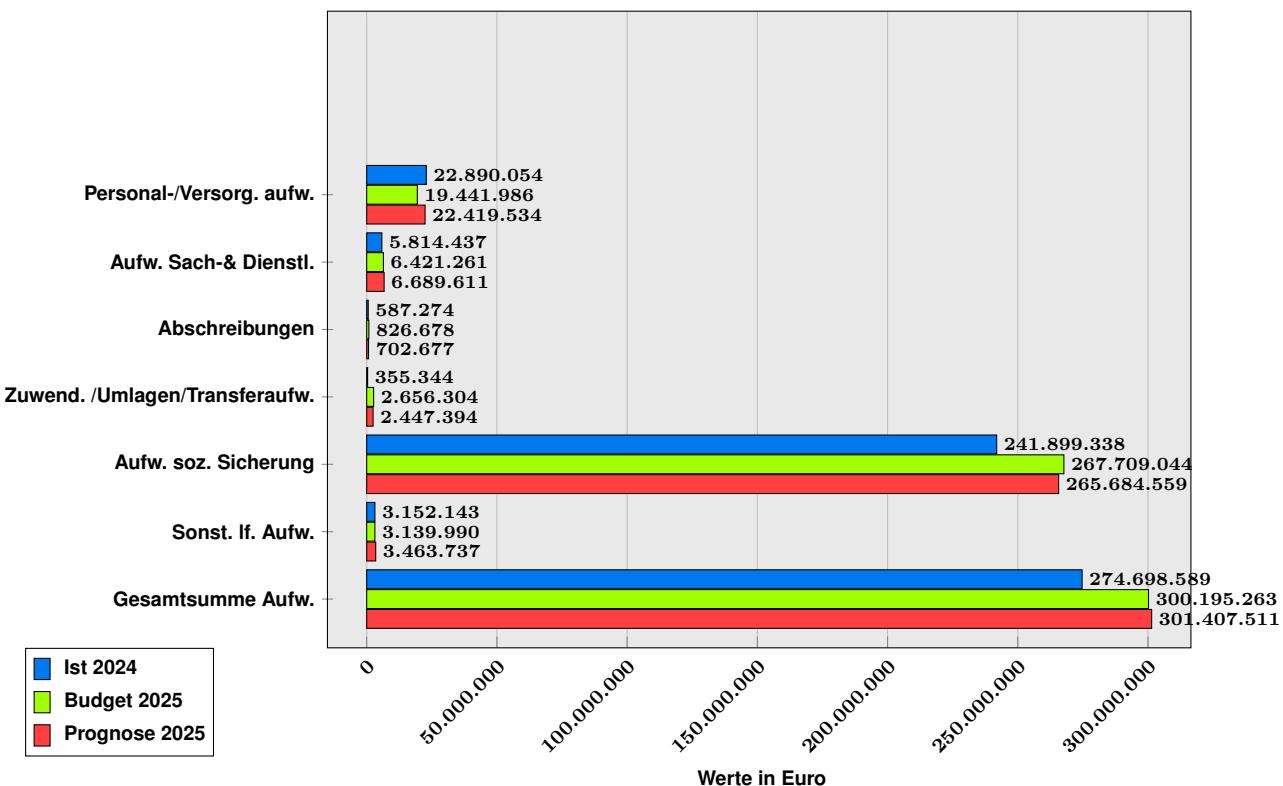
50 - Amt für soziale Leistungen: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 50"



Aufwendungen "Amt 50"



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | | |
|---|-----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|------------|-----------------------------|--------------------|---------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 252.290 | 249.500 | 262.459 | 12.959 | 5,2 % | ↑ | 187.125 | 213.897 | 26.772 | |
| 3 + Erträge der sozialen Sicherung | 135.818.313 | 148.820.760 | 138.723.019 | -10.097.741 | -6,8 % | ↓ | 111.615.570 | 94.155.872 | -17.459.698 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.465 | 1.200 | 2.200 | 1.000 | 83,3 % | ↑ | 900 | 2.200 | 1.300 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.853 | 1.500 | 225 | -1.275 | -85,0 % | ↓ | 1.125 | 225 | -900 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.632.453 | 5.930.875 | 6.623.355 | 692.480 | 11,7 % | ↑ | 4.448.156 | 4.816.708 | 368.552 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 3.391.351 | 1.711.529 | 1.337.927 | -373.602 | -21,8 % | ↓ | 1.283.646 | 242.472 | -1.041.175 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 146.097.725 | 156.715.364 | 146.949.185 | -9.766.179 | -6,2 % | ↓ | 117.536.523 | 99.431.374 | -18.105.149 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 22.890.054 | 19.441.986 | 22.419.534 | 2.977.548 | 15,3 % | ↓ | 14.581.489 | 11.044.553 | -3.536.936 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.814.437 | 6.421.261 | 6.689.611 | 268.350 | 4,2 % | ↓ | 4.815.380 | 4.386.737 | -428.643 | |
| 11 - Abschreibungen | 587.274 | 826.678 | 702.677 | -124.002 | -15,0 % | ↑ | 620.009 | 347.751 | -272.258 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 355.344 | 2.656.304 | 2.447.394 | -208.910 | -7,9 % | ↑ | 530.145 | 302.650 | -227.495 | |
| 13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 241.899.338 | 267.709.044 | 265.684.559 | -2.024.485 | -0,8 % | ↑ | 200.786.164 | 174.114.520 | -26.671.644 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 3.152.143 | 3.139.990 | 3.463.737 | 323.747 | 10,3 % | ↓ | 2.354.993 | 2.149.999 | -204.994 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 274.698.589 | 300.195.263 | 301.407.511 | 1.212.249 | 0,4 % | ↓ | 223.688.180 | 192.346.210 | -31.341.970 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -128.600.864 | -143.479.899 | -154.458.327 | -10.978.428 | -7,7 % | ↓ | -106.151.657 | -92.914.835 | 13.236.822 | |



Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 50“

| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|--|
| 3 Erträge der sozialen Sicherung | <p>Die Mindererträge in Höhe von ca. 10 Mio. Euro resultieren im Wesentlichen aus niedrigeren Kostenerstattungen im Bereich des SGB XII (Sozialhilfe), denen gegenüber höhere Kostenerstattungen im Bereich des SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen) stehen, aus niedrigeren Kostenerstattungen im Bereich „Hilfen für Asylbewerber“ sowie aus Mindererträgen aus der Erstattung anderer Sozialleistungsträger.</p> <p>Es wird mit Mindererträgen im Bereich des SGB XII in Höhe von ca. 1,4 Mio. Euro gerechnet hauptsächlich aufgrund von Minderaufwendungen beim Produkt „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ sowie mit Mehrerträgen im Bereich des SGB IX in Höhe von ca. 1 Mio. Euro aufgrund von Mehraufwendungen beim Produkt „Eingliederungshilfe“. Zudem entstehen Mindererträge in Höhe von ca. 5,9 Mio. Euro beim Produkt „Hilfen für Asylbewerber“ aufgrund von Sonderzahlungen wie in den Vorjahren für die kommunale Fluchtaufnahme.</p> <p>Die Mindererträge in Höhe von ca. 4,6 Mio. Euro entstehen hauptsächlich bei dem Produkt „Hilfen für Asylbewerber“, da von höheren Mietzahlungen für Leistungsberechtigte nach dem SGB II (Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende) / Selbstzahler in Gemeinschaftsunterkünften ausgegangen wurde.</p> |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Die Mehrerträge in Höhe von rund 700.000 Euro entstehen hauptsächlich beim „Unterhaltsvorschuss“, bei der Abrechnung mit dem Jobcenter bzgl. gewährter Darlehen nach dem SGB II sowie durch höhere Erstattungen des Jobcenters für kommunale Personal- und Sachkosten aufgrund der VKFV (Verordnung zur Feststellung der Gesamtverwaltungskosten der gemeinsamen Einrichtung). |
| 7 Sonstige laufende Erträge | Die Mindererträge resultieren hauptsächlich aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>Für die von Amt 50 zu bewirtschaftenden Personalkosten der Beamten und Arbeitnehmer sowie der Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung bei Arbeitnehmern werden Mehraufwendungen in Höhe von ca. 1,1 Mio. Euro prognostiziert. <i>*(Die ursprüngliche Hochrechnung des Planansatzes 2025 wurde im Rahmen der Haushaltskonsolidierung um 1,8 Mio. Euro gekürzt).</i></p> <p>Weitere berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |

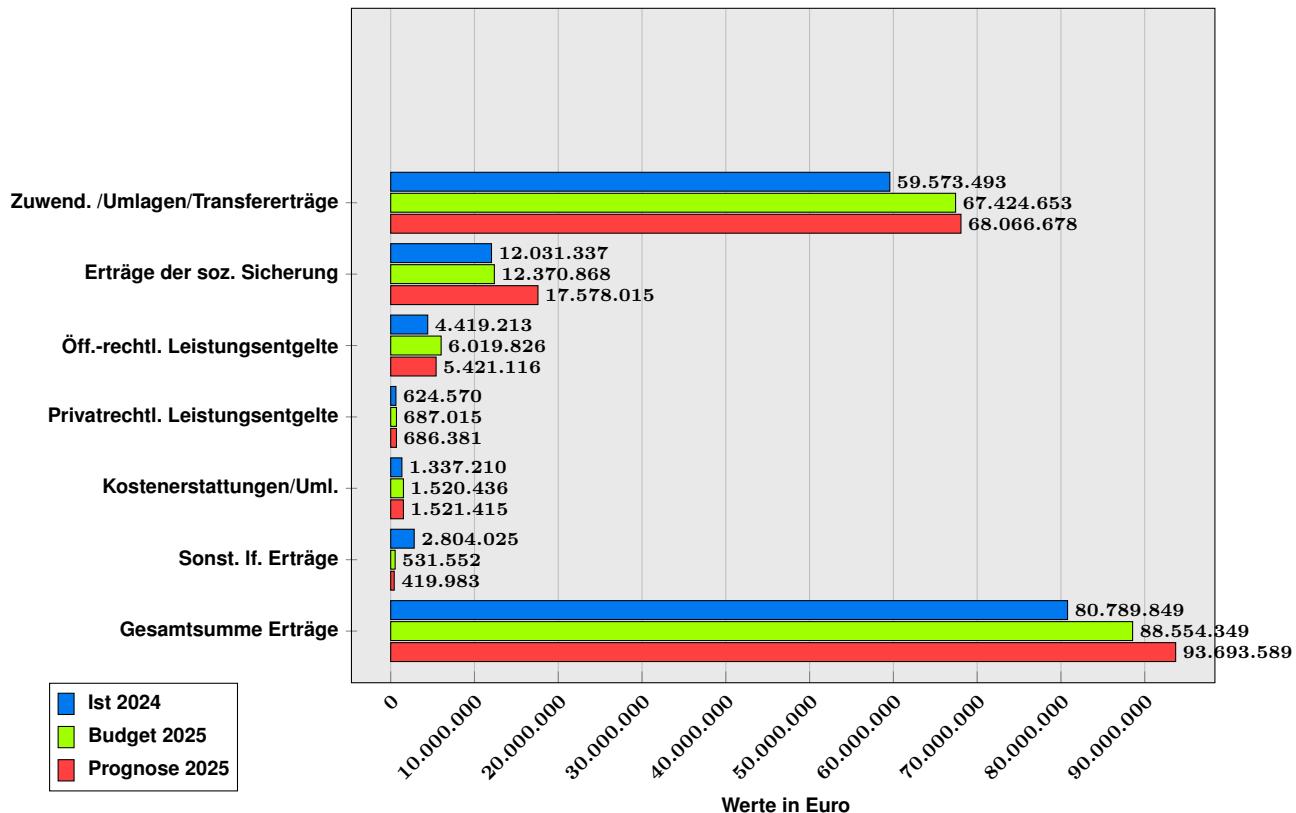
| | |
|--|--|
| 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | <p>Die laufenden Kosten der Müllentsorgung für die Obdachlosenunterkunft „NachtRaum“ und die Unterkunft „Plus“ werden zurzeit entgegen den Planungen nicht zulasten des Teilhaushaltes 50 gebucht, wodurch Minderaufwendungen in Höhe von ca. 20.000 Euro entstehen.</p> <p>Im Bereich der Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird mit Minderaufwendungen in Höhe von ca. 55.000 Euro gerechnet. Ein Großteil des vorhandenen Mobiliars ist stark veraltet, sodass Ersatzbeschaffungen u.a. durch elektronisch höhenverstellbare Schreibtische erfolgt sind und noch erfolgen werden. Aufgrund der sehr langen vorläufigen Haushaltsführung wurden einige Beschaffungen zurückgestellt.</p> <p>Beim Kommunalen Finanzierungsanteil an das Jobcenter wird mit Mehraufwendungen in Höhe von ca. 483.000 Euro gerechnet. <i>*(Hier wurde der Planansatz im Rahmen der Konsolidierungen um 423.545 Euro gekürzt).</i></p> <p>Im Bereich „Verhinderung von Obdachlosigkeit“ kommt es zudem zu Minderaufwendungen in Höhe von ca. 192.000 Euro im Bereich Dienstleistungen (bspw. Reinigung, Sicherheitsdienst, soziale Betreuung) für die Obdachlosenunterkünfte.</p> <p>Für den Fahrdienst für Menschen mit Beeinträchtigung wird mit Mehraufwendungen in Höhe von ca. 82.000 Euro gerechnet.</p> |
| 11 Abschreibungen | <p>Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden immer im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten veranlasst.</p> |
| 12 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | <p>Minderaufwendungen in Höhe von ca. 109.000 Euro bei den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke im Bereich der Wohnungsbauförderung, da entgegen der ursprünglichen Planung weniger förderfähige Projekte bestehen.</p> <p>Minderaufwendungen in Höhe von ca. 78.000 Euro für die Umlageerhebung für die gemeinsame Einrichtung der Kommunen zur Durchführung der Entgeltverhandlungen im Bereich der Eingliederungshilfe (KommZB).</p> <p>Minderaufwendungen für die Zuschüsse im Bereich Gesundheitsplanung und -Förderung in Höhe von ca. 22.000 Euro, da geplante Projekte nicht umgesetzt werden konnten.</p> |
| 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung | <p>Minderaufwendungen in Höhe von rund 2 Mio. Euro, die sich unter anderem wie folgt zusammensetzen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mehraufwendungen bei den „Sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen“ in Höhe von ca. 715.000 Euro aufgrund von überproportionalen und unerwarteten Fallzahlsteigerungen sowie Steigerung der Kosten pro Fall aufgrund von Lohnsteigerungen im Sozialbereich und Anstieg des Mindestlohns. |

| | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Mehraufwendungen beim Projekt „Bildung und Teilhabe“ in Höhe von ca. 230.000 Euro, da diese Leistungen mehr in Anspruch genommen werden als geplant und es mehr Anspruchsberechtigte als angenommen gibt. • Mehraufwendungen beim Produkt „Eingliederungshilfe“ in Höhe von ca. 4,5 Mio. Euro, da zum einen neben der Fallzahlsteigerung auch die Kosten pro Fall stärker gestiegen sind als erwartet; u.a. kommt es aufgrund des Fachkräftemangels zu Kapazitätsengpässen, weshalb auf auswärtige Anbieter zurückgegriffen werden muss, welche in einem Großteil der Fälle teurer sind als die Anbieter vor Ort. Zum anderen werden sich die Kosten stark erhöhen, da aufgrund stetig steigender Personal- und Sachkosten Verhandlungsabschlüsse mit einer Vielzahl von Anbietern rückwirkend zum 01.01.2025 ausstehen und dafür entsprechend hohe Rückstellungen zu bilden sind. • Minderaufwendungen bei der „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ in Höhe von ca. 3,1 Mio. Euro, die aus geringeren Fallzahlen als angenommen resultieren; zudem gab es 2025 entgegen den Erwartungen erstmals seit vielen Jahren keine gesetzliche Erhöhung der Regelsätze. • Minderaufwendungen bei den „Leistungen für Unterkunft und Heizung“ in Höhe von ca. 935.000 Euro aufgrund gesunkener Fallzahlen. • Minderaufwendungen im Bereich „Hilfen für Asylbewerber“ in Höhe von ca. 2,3 Mio. Euro, da zum einen für die Gemeinschaftsunterkünfte mit weniger Kosten für u.a. Betreuung, Bewachung und den laufenden Betrieb und zum anderen mit weniger Leistungsbeziehern gerechnet wird als ursprünglich geplant. • Minderaufwendungen beim Produkt „Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege“ in Höhe von ca. 720.000 Euro aufgrund der Rückzahlung nicht verbrauchter Mittel aus dem Hilfsfonds zur Abmilderung der Folgen steigender Energiepreise sowie nicht umgesetzten geplanten Projekten. <p>Weitere Abweichungen resultieren aus verschiedenen Produkten (z.B. Hilfe zum Lebensunterhalt, Einmalige Leistungen und Landespflege- und Landesblindengeld).</p> |
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | <p>Mehraufwendungen in Höhe von ca. 324.000 Euro, die sich unter anderem wie folgt zusammensetzen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aufgrund von Personalmangel müssen in akuten Fällen Leiharbeitskräfte eingesetzt werden (z.B. bei langen Krankheitsausfällen), was zu Mehraufwendungen in Höhe von ca. 653.500 Euro führt. • Im Bereich der Datenverarbeitung wird mit Mehraufwendungen in Höhe von ca. 249.000 Euro gerechnet insbesondere im Bereich der |

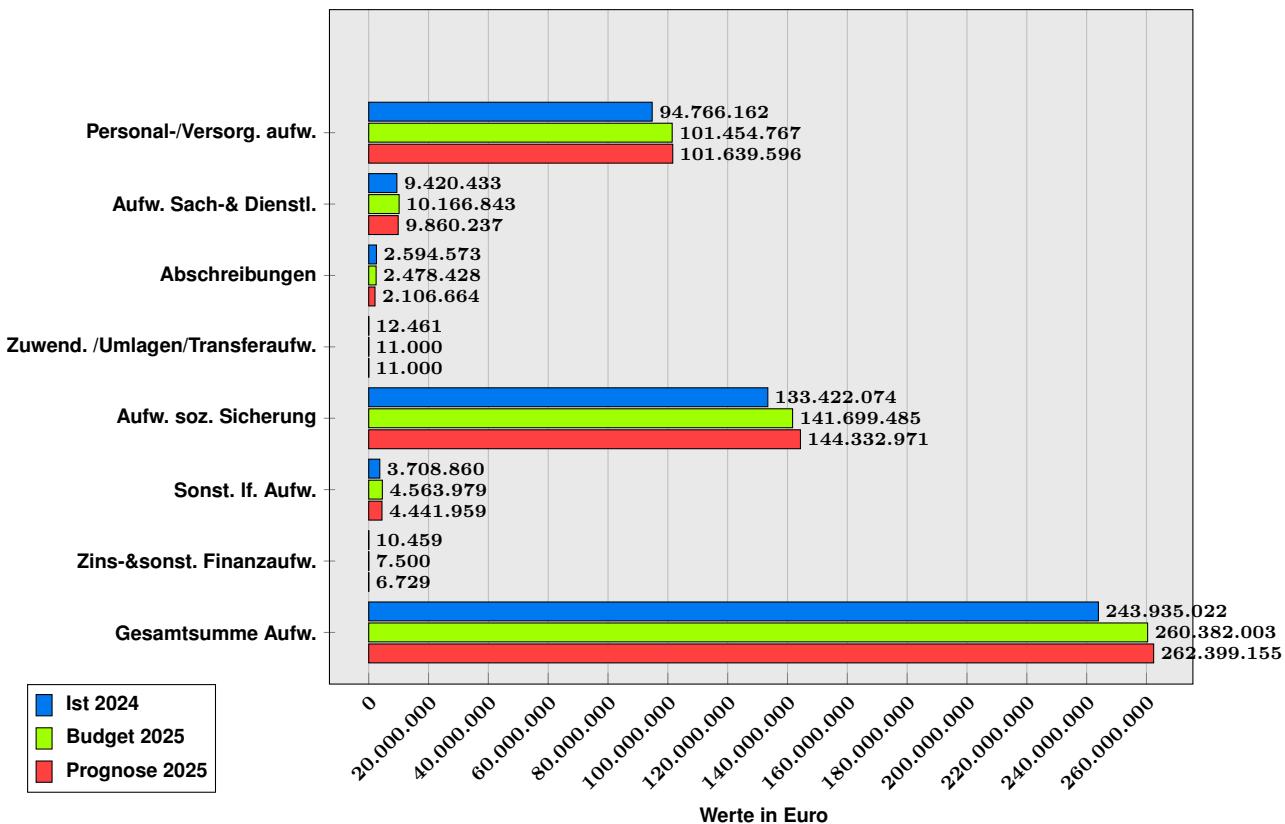
| | |
|--|--|
| | <p>laufenden Lizenzanwendungen (SAP) und der Softwareunterhaltung. <i>*(Hier wurde der Planansatz im Rahmen der Konsolidierung um 429.893 Euro gekürzt).</i></p> <ul style="list-style-type: none">• Aufgrund der geflüchteten Menschen aus der Ukraine musste eine Vielzahl an neuen Unterkünften eröffnet werden, weshalb mit Mehraufwendungen gerechnet wurde. Voraussichtlich wird es aber doch Minderaufwendungen in Höhe von ca. 406.000 Euro für die Verwaltervergütungen kommen.• Bei den Kosten für Mobilfunk wird aufgrund der Umstellung der Vodafone-Tarife mit Minderaufwendungen in Höhe von ca. 13.500 Euro gerechnet.• Im Bereich Sachverständigen/Gerichtsaufwendungen wurden rund 63.000 Euro vom Finanzamt erstattet. |
|--|--|

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 51“

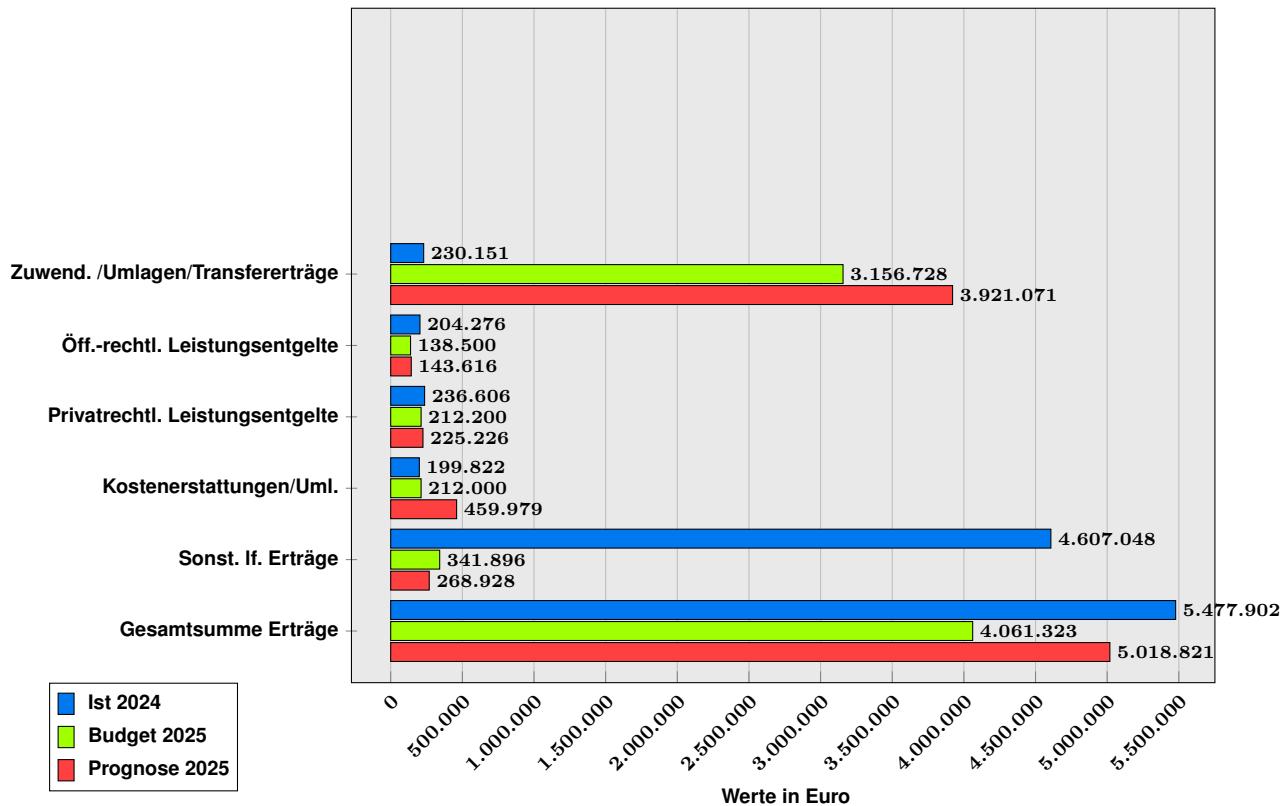


Aufwendungen “Amt 51“

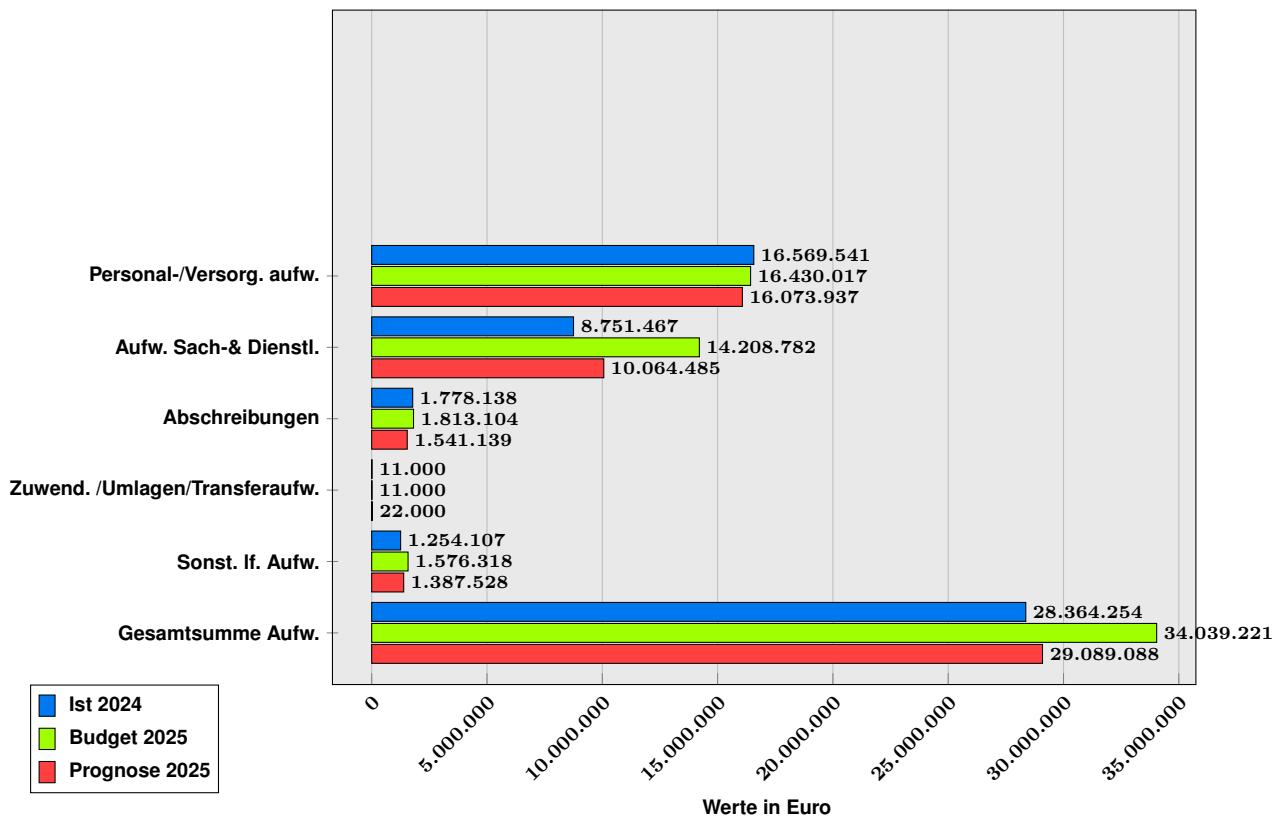


Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 67“



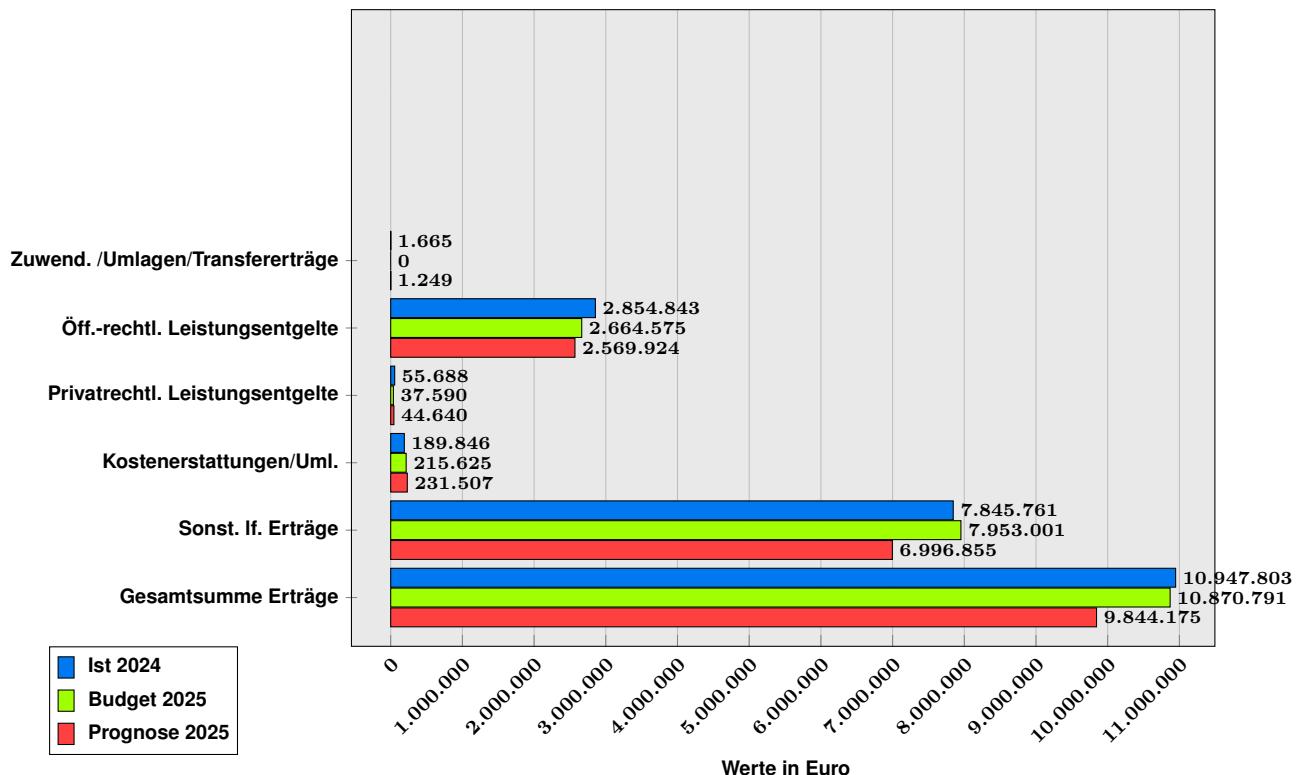
Aufwendungen “Amt 67“



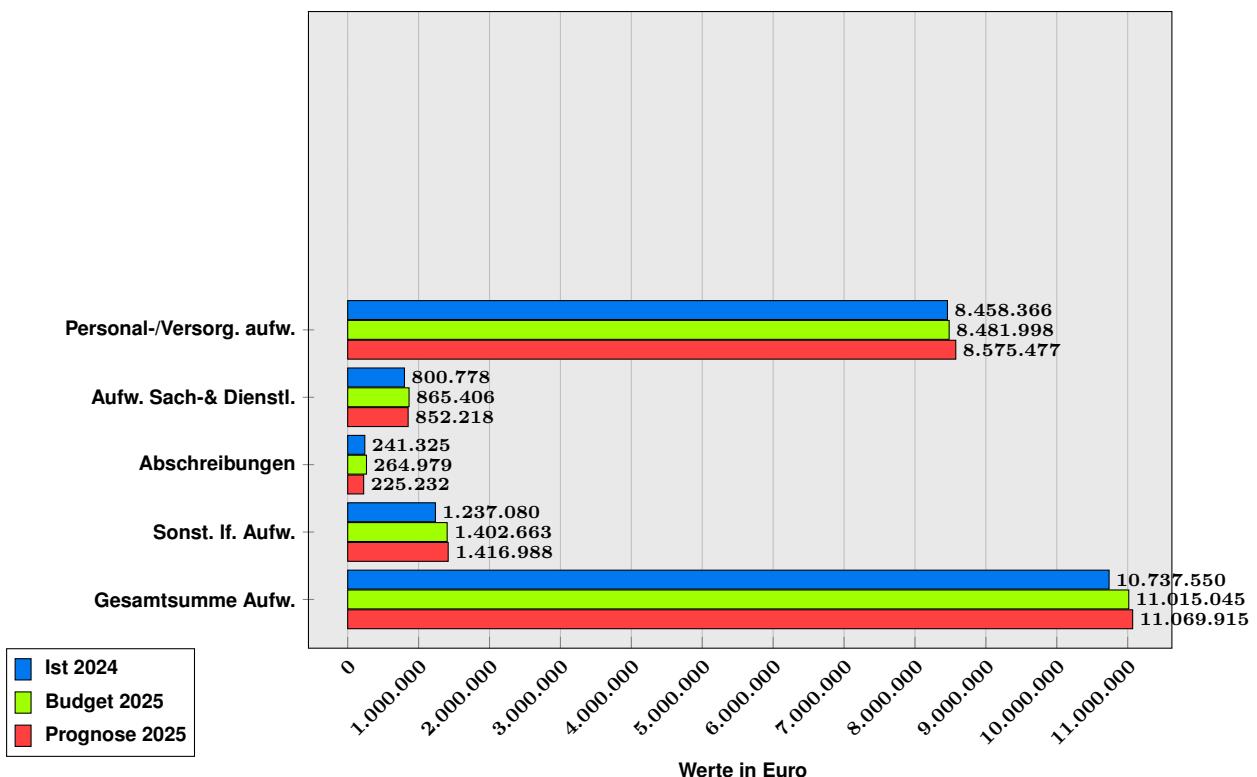
31 - Verkehrsüberwachungsamt: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge "Amt 31"



Aufwendungen "Amt 31"





Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 1.665 | 0 | 1.249 | 1.249 | — | ↑ | 0 | 1.249 | 1.249 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.854.843 | 2.664.575 | 2.569.924 | -94.651 | -3,6 % | → | 1.998.431 | 2.051.149 | 52.718 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.688 | 37.590 | 44.640 | 7.050 | 18,8 % | ↑ | 28.192 | 34.070 | 5.878 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 189.846 | 215.625 | 231.507 | 15.882 | 7,4 % | ↑ | 161.719 | 283.795 | 122.077 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 7.845.761 | 7.953.001 | 6.996.855 | -956.146 | -12,0 % | ↓ | 5.964.751 | 5.743.754 | -220.997 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 10.947.803 | 10.870.791 | 9.844.175 | -1.026.617 | -9,4 % | ↓ | 8.153.093 | 8.114.018 | -39.076 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 8.458.366 | 8.481.998 | 8.575.477 | 93.479 | 1,1 % | → | 6.390.584 | 5.102.186 | -1.288.398 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 800.778 | 865.406 | 852.218 | -13.187 | -1,5 % | ↑ | 649.054 | 677.136 | 28.082 | |
| 11 - Abschreibungen | 241.325 | 264.979 | 225.232 | -39.747 | -15,0 % | ↑ | 198.734 | 193.028 | -5.706 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 1.237.080 | 1.402.663 | 1.416.988 | 14.325 | 1,0 % | → | 1.022.912 | 802.053 | -220.859 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 10.737.550 | 11.015.045 | 11.069.915 | 54.870 | 0,5 % | → | 8.261.284 | 6.774.403 | -1.486.881 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | 210.254 | -144.254 | -1.225.741 | -1.081.487 | -749,7 % | ↓ | -108.191 | 1.339.615 | 1.447.805 | |



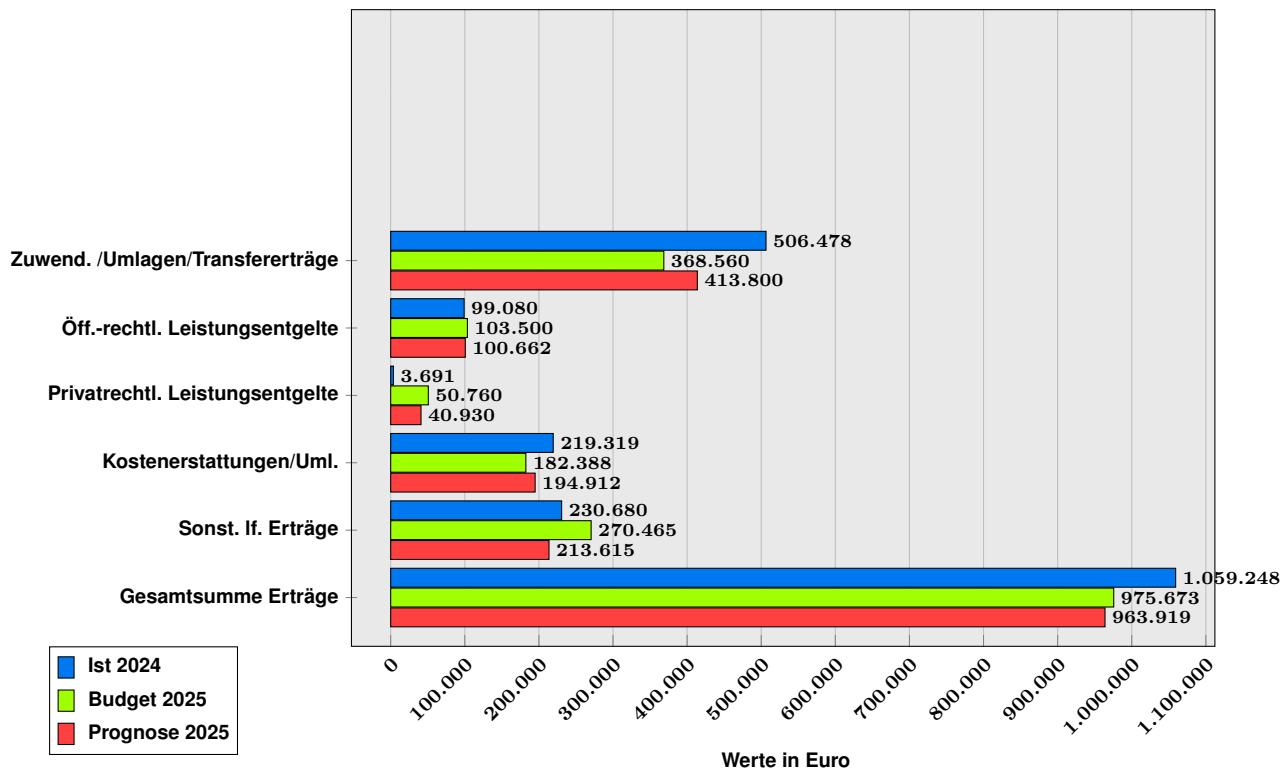
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 31“

| Ifd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|--|
| 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | <p>Die Mehrerträge im Bereich der Zulassungsstelle in Höhe von ca. 78.000 Euro resultieren aus den leicht angestiegenen Fallzahlen.</p> <p>Die Mindererträge aus dem Bereich Abschleppverfahren in Höhe von ca. 175.000 Euro resultieren aus den gesunkenen Abschleppzahlen im Bereich der Großveranstaltungen.</p> |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Die Mindererträge in Höhe von ca. 1,11 Mio. Euro im Bereich der „Geschwindigkeitsüberwachung“ sind im Wesentlichen auf die Änderung der Tempo-30-Zone im Bereich der Rheinachse zurückzuführen. In diesem Abschnitt konnten keine Geschwindigkeitsmessungen durchgeführt werden, davon betroffen sind zwei stationäre Messanlagen und mobile Messungen.</p> <p>Weitere Mindererträge sind auf die aktuell reduzierte Personaldecke und dem hohen Krankenstand zurückzuführen. Im Dezember 2025 werden Wartungsarbeiten am Enforcement Trailer sowie an einer mobilen Messanlage erforderlich sein, was ebenfalls zu weiteren Mindererträgen führen wird. Zudem wird im Zuge der Einführung der Verwaltungsschließung im Dezember der Außendienst nur in einer Notbesetzung tätig sein. In dieser Zeit können keine mobilen Messungen durchgeführt werden, was ebenfalls einen Rückgang der Erträge zur Folge haben wird.</p> <p>Weitere Mindererträge resultieren aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> <p>Die entstandenen Mehrerträge im Bereich „Ruhender Verkehr“ von etwa 204.100 Euro sind auf leicht angestiegene Fallzahlen zurückzuführen.</p> |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>Minderaufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von ca. 202.600 Euro insbesondere aufgrund unbesetzter Stellen bei den Beschäftigten.</p> <p>Berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferrückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 11 Abschreibungen | Der Ressourcenverbrauch, der durch die Nutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss veranlasst. |

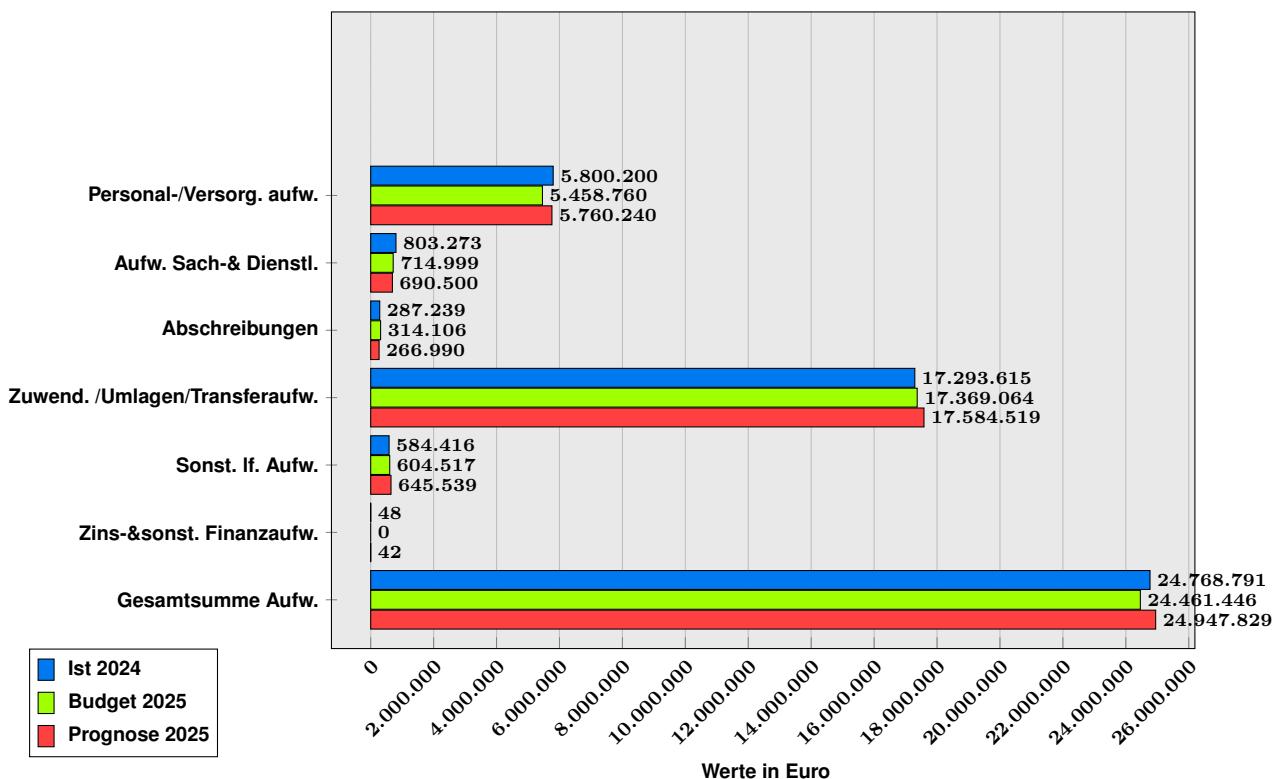
42 - Amt für Kultur und Bibliotheken: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 42“



Aufwendungen “Amt 42“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 506.478 | 368.560 | 413.800 | 45.240 | 12,3 % | ↑ | 276.420 | 65.306 | -211.114 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 99.080 | 103.500 | 100.662 | -2.838 | -2,7 % | → | 77.625 | 53.753 | -23.872 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.691 | 50.760 | 40.930 | -9.830 | -19,4 % | → | 38.070 | 39.212 | 1.142 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 219.319 | 182.388 | 194.912 | 12.524 | 6,9 % | ↑ | 136.791 | 85.563 | -51.228 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 230.680 | 270.465 | 213.615 | -56.850 | -21,0 % | ↓ | 202.849 | 30.676 | -172.172 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 1.059.248 | 975.673 | 963.919 | -11.754 | -1,2 % | → | 731.755 | 274.511 | -457.244 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 5.800.200 | 5.458.760 | 5.760.240 | 301.479 | 5,5 % | ↓ | 4.094.070 | 3.306.424 | -787.647 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 803.273 | 714.999 | 690.500 | -24.500 | -3,4 % | ↑ | 496.235 | 384.233 | -112.003 | |
| 11 - Abschreibungen | 287.239 | 314.106 | 266.990 | -47.116 | -15,0 % | ↑ | 235.579 | 208.594 | -26.985 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 17.293.615 | 17.369.064 | 17.584.519 | 215.455 | 1,2 % | ↓ | 13.026.798 | 12.810.440 | -216.358 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 584.416 | 604.517 | 645.539 | 41.022 | 6,8 % | → | 453.388 | 372.325 | -81.063 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 24.768.743 | 24.461.446 | 24.947.787 | 486.341 | 2,0 % | ↓ | 18.306.070 | 17.082.015 | -1.224.055 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -23.709.495 | -23.485.773 | -23.983.868 | -498.095 | -2,1 % | ↓ | -17.574.316 | -16.807.504 | 766.811 | |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 48 | 0 | 42 | 42 | — | → | 0 | 42 | 42 | |
| 20 = Ordentliches Ergebnis | -23.709.543 | -23.485.773 | -23.983.910 | -498.137 | -2,1 % | ↓ | -17.574.316 | -16.807.546 | 766.770 | |

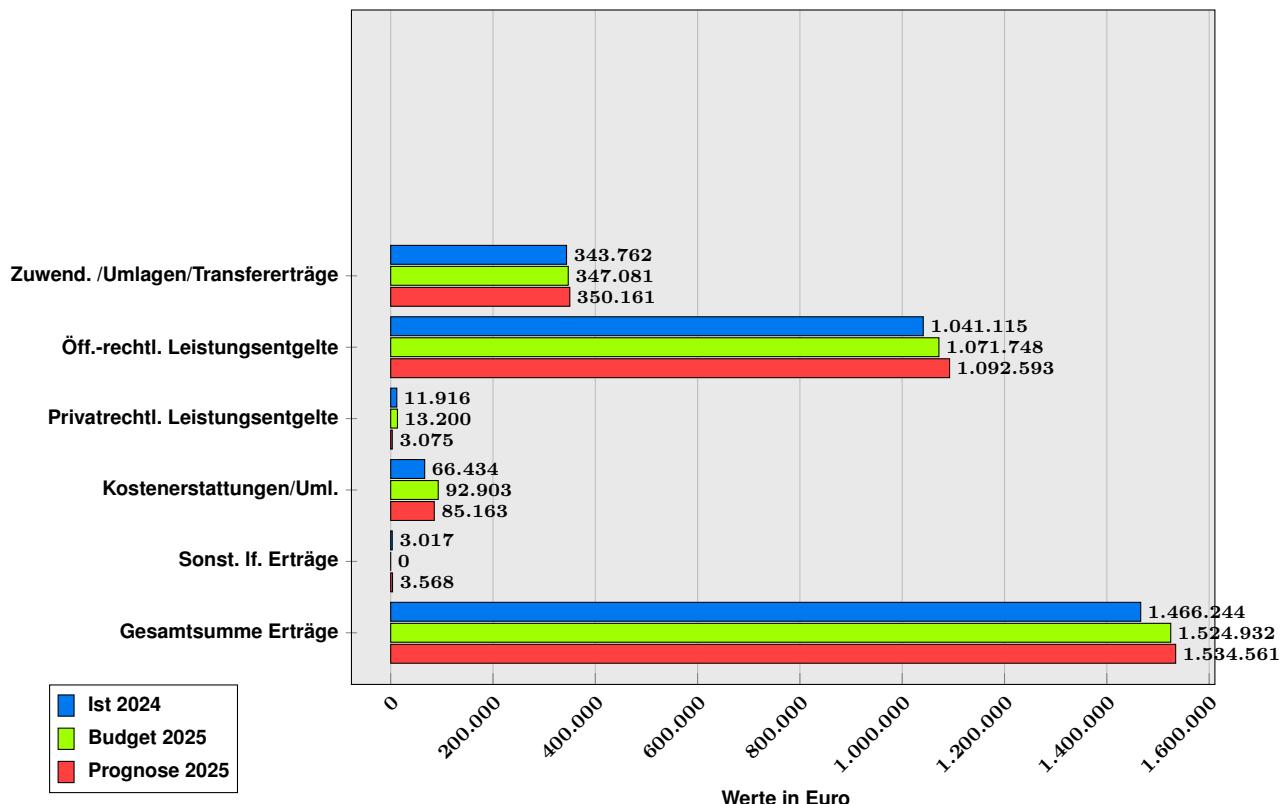


Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 42“

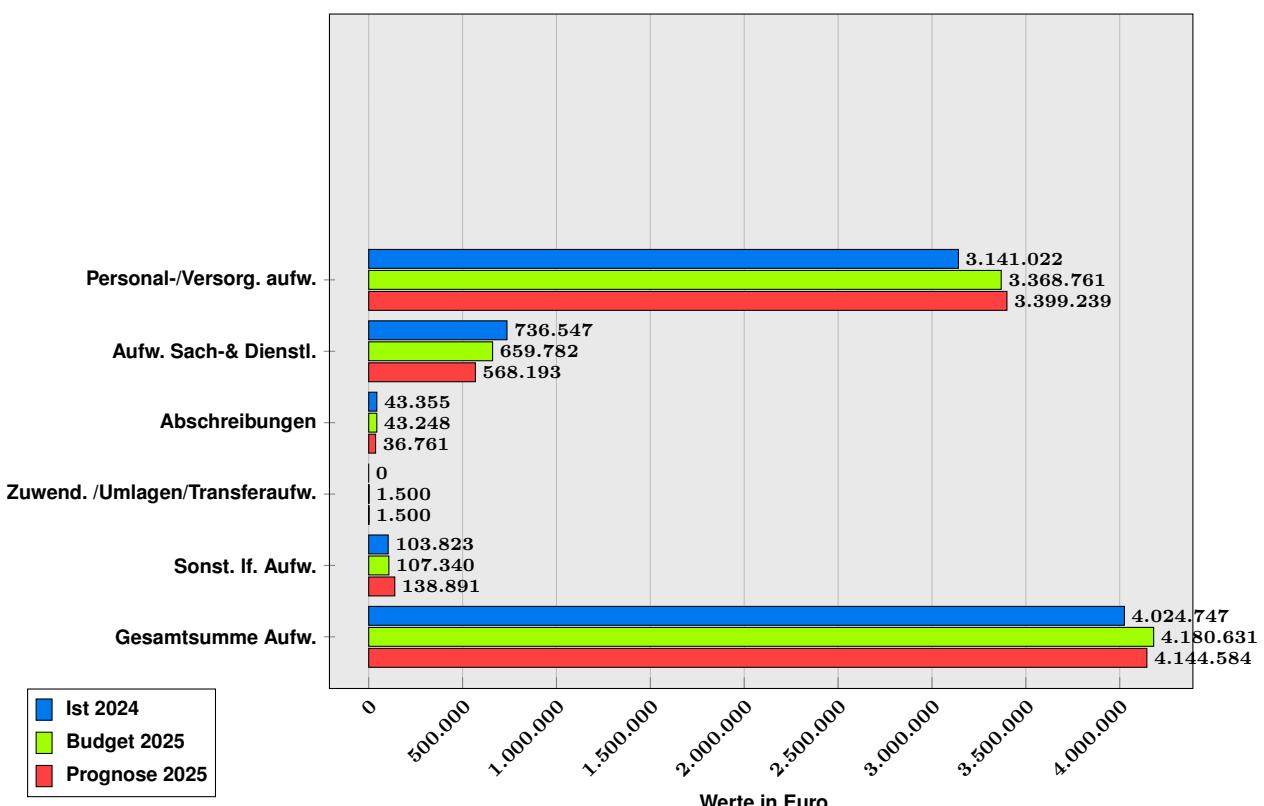
| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|--|
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | <p>Berichtsrelevante Mehrerträge ergeben sich aus erhöhten Landeszuwendungen für die Projekte „Mainzer Musiksommer, Mainzer Meisterkonzerte, FILMZ und Summer in the City“ in Höhe von ca. 58.100 Euro sowie der erhöhten Bundesförderung „Demokratie leben!“ in Höhe von ca. 18.500 Euro.</p> <p>Dem gegenüber stehen Mindererträge vom SWR im Rahmen des Mittschnittvertrages für den „Mainzer Musiksommer“, da ein Teil der Zuwendung direkt an die Agentur „Mainz Klassik“ in Höhe von ca. 10.000 Euro überwiesen wird und aufgrund eines verschobenes Sonderprojektes der Öffentlichen Bücherei sowie nicht abzurufender Landeszuwendungen in Höhe von ca. 20.000 Euro.</p> |
| 7 Sonstige laufende Erträge | <p>Die Mindererträge resultieren überwiegend aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | <p>Berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich überwiegend auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden.</p> |
| 11 Abschreibungen | <p>Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden immer im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten veranlasst.</p> |
| 12 Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen | <p>Mehraufwendungen ergeben sich durch die Weiterleitung der</p> <ul style="list-style-type: none">• Landeszuwendungen für die Projekte „Mainzer Musiksommer, Mainzer Meisterkonzerte, FILMZ und Summer in the City“ in Höhe von ca. 195.000 Euro,• erhöhten Bundesförderung „Demokratie leben!“ in Höhe von ca. 18.500 Euro sowie durch die Erhöhung des Zuschusses an die Jüdische Kultusgemeinde um 10.000 Euro aufgrund einer OB-Entscheidung im Rahmen der institutionellen Förderung. |
| 14 Sonstige laufende Aufwendungen | <p>Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aufgrund vertraglicher Verpflichtungen gegenüber der KDZ, erhöhter Transportkosten der Öffentlichen Bücherei sowie erhöhten Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit und die Programme der Mainzer Museumsnacht.</p> |

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 44“



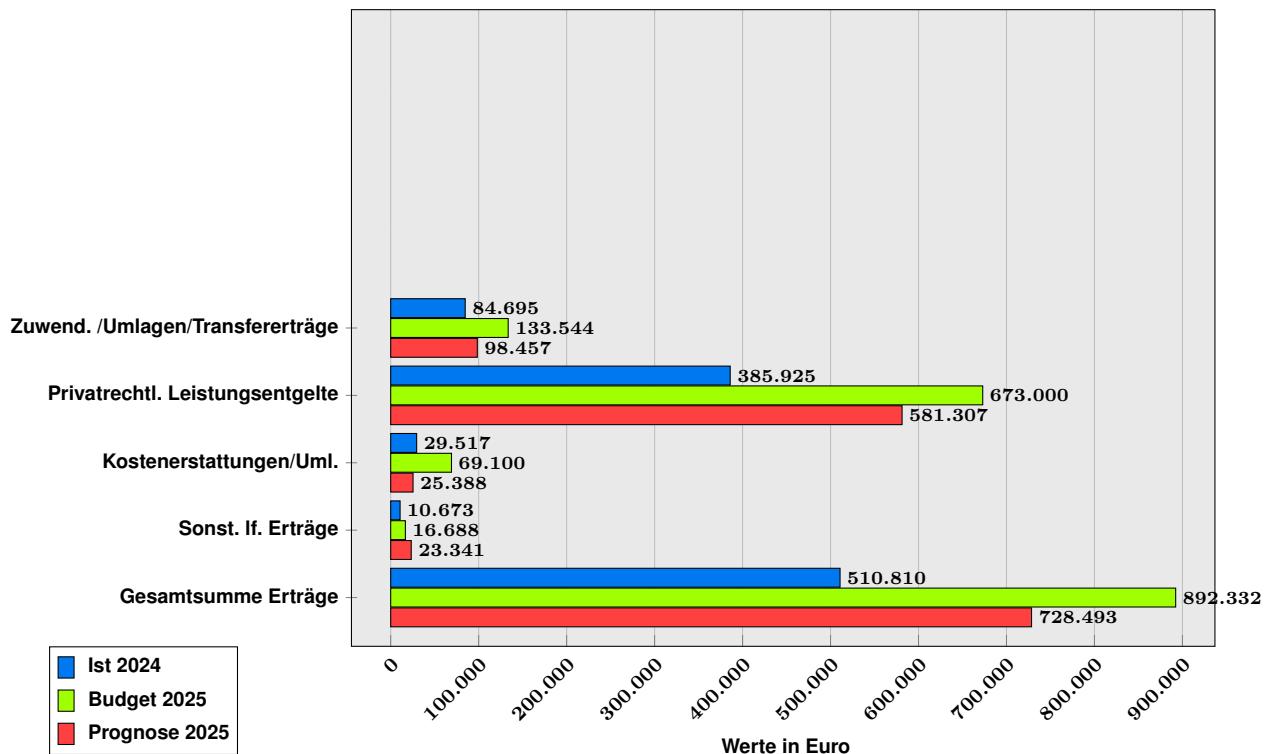
Aufwendungen “Amt 44“



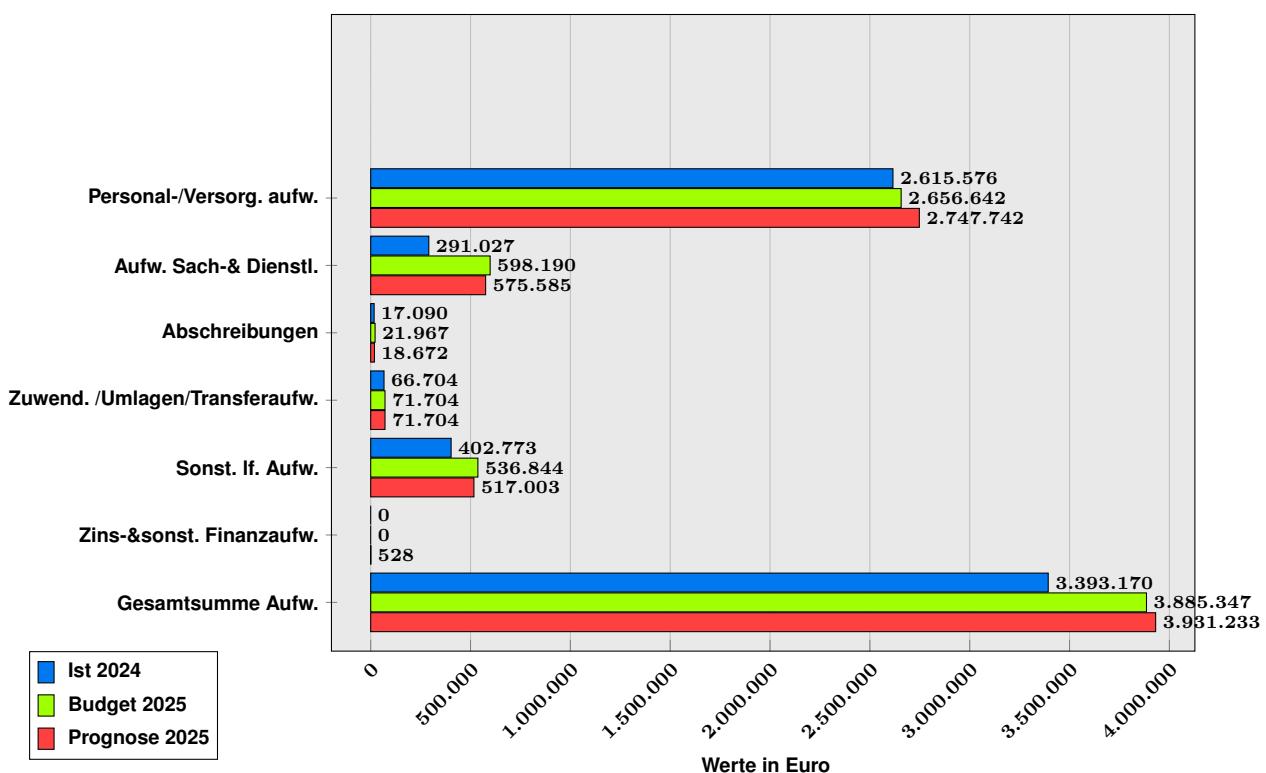
451 - Gutenberg-Museum: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 451“



Aufwendungen “Amt 451“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 84.695 | 133.544 | 98.457 | -35.087 | -26,3 % | ⬇ | 50.850 | 83.507 | 32.657 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 385.925 | 673.000 | 581.307 | -91.693 | -13,6 % | ⬇ | 504.750 | 440.555 | -64.195 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 29.517 | 69.100 | 25.388 | -43.712 | -63,3 % | ⬇ | 51.825 | 20.530 | -31.295 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 10.673 | 16.688 | 23.340 | 6.653 | 39,9 % | ⬆ | 11.783 | 13.453 | 1.670 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 510.810 | 892.332 | 728.493 | -163.839 | -18,4 % | ⬇ | 619.208 | 558.045 | -61.163 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 2.615.576 | 2.656.642 | 2.747.742 | 91.100 | 3,4 % | ➡ | 1.992.481 | 1.708.326 | -284.156 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 291.027 | 598.190 | 575.585 | -22.605 | -3,8 % | ⬆ | 311.198 | 253.237 | -57.962 | |
| 11 - Abschreibungen | 17.090 | 21.967 | 18.672 | -3.295 | -15,0 % | ⬆ | 16.475 | 16.080 | -395 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 66.704 | 71.704 | 71.704 | 0 | 0,0 % | ➡ | 53.778 | 55.028 | 1.250 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 402.773 | 536.844 | 517.003 | -19.841 | -3,7 % | ⬆ | 365.442 | 363.962 | -1.480 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 3.393.170 | 3.885.347 | 3.930.705 | 45.358 | 1,2 % | ➡ | 2.739.375 | 2.396.633 | -342.742 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -2.882.361 | -2.993.015 | -3.202.212 | -209.197 | -7,0 % | ⬇ | -2.120.166 | -1.838.587 | 281.579 | |
| 18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0 | 0 | 528 | 528 | — | ➡ | 0 | 528 | 528 | |
| 20 = Ordentliches Ergebnis | -2.882.361 | -2.993.015 | -3.202.740 | -209.725 | -7,0 % | ⬇ | -2.120.166 | -1.839.115 | 281.051 | |



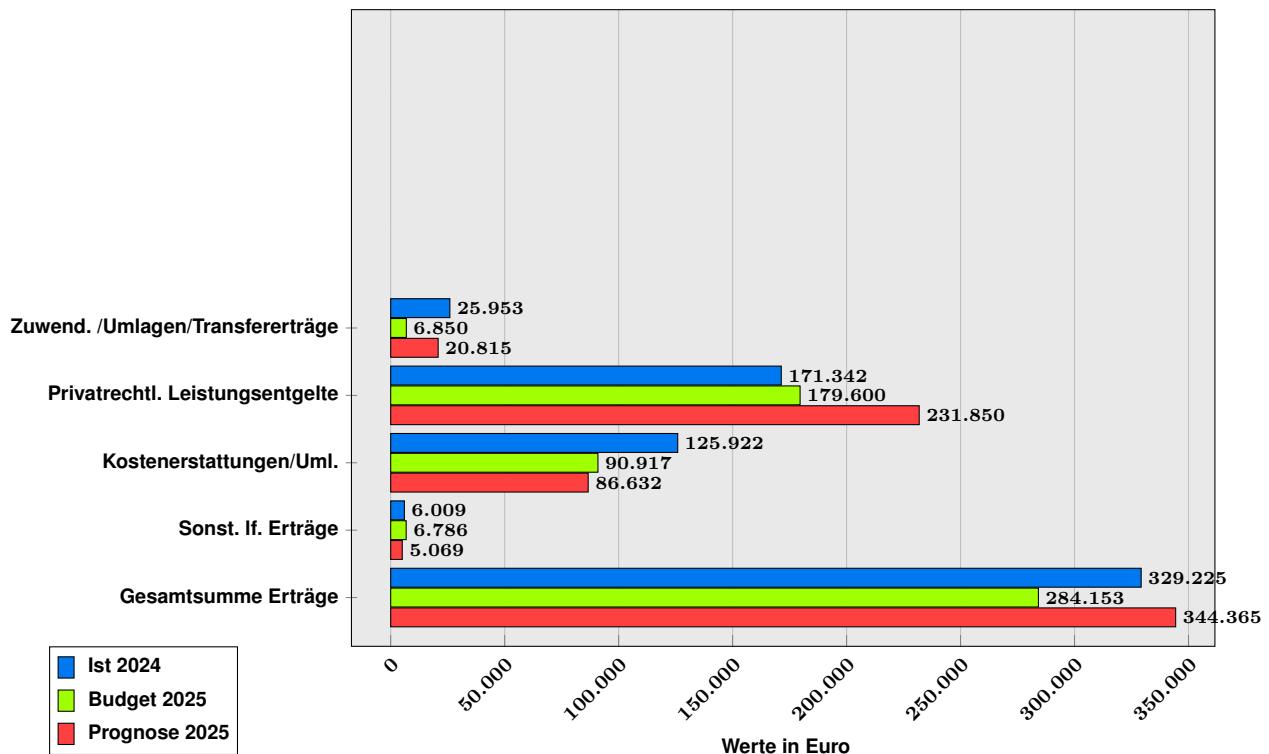
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 451“

| Ifd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|---|
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | Mindererträge ergeben sich aus noch zu findenden Sponsoren zur Finanzierung der Medienkarten. |
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | Die Mindererträge bestehen im Wesentlichen aufgrund weggefallener Erträge aus dem Verkauf des Audioguides (ca. 24.000 Euro) sowie weniger museumsbezogene Verkäufe und Eintrittsgelder (ca. 67.600 Euro). |
| 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Mindererträge bei den Kostenerstattungen mangels Besuchergruppen über die Gästeführer u. a. aufgrund begrenztem Platzangebot im Interim. |
| 7 Sonstige laufende Erträge | Mehrerträge ergeben sich überwiegend aus einer Gewinnbeteiligung der Kunstausstellungs- und Transportversicherung (ca. 10.670 Euro). |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | Die Mehraufwendungen bei den Beschäftigtenvergütungen in Höhe von ca. 81.400 Euro resultieren im Wesentlichen aufgrund des Tarifabschlusses. |

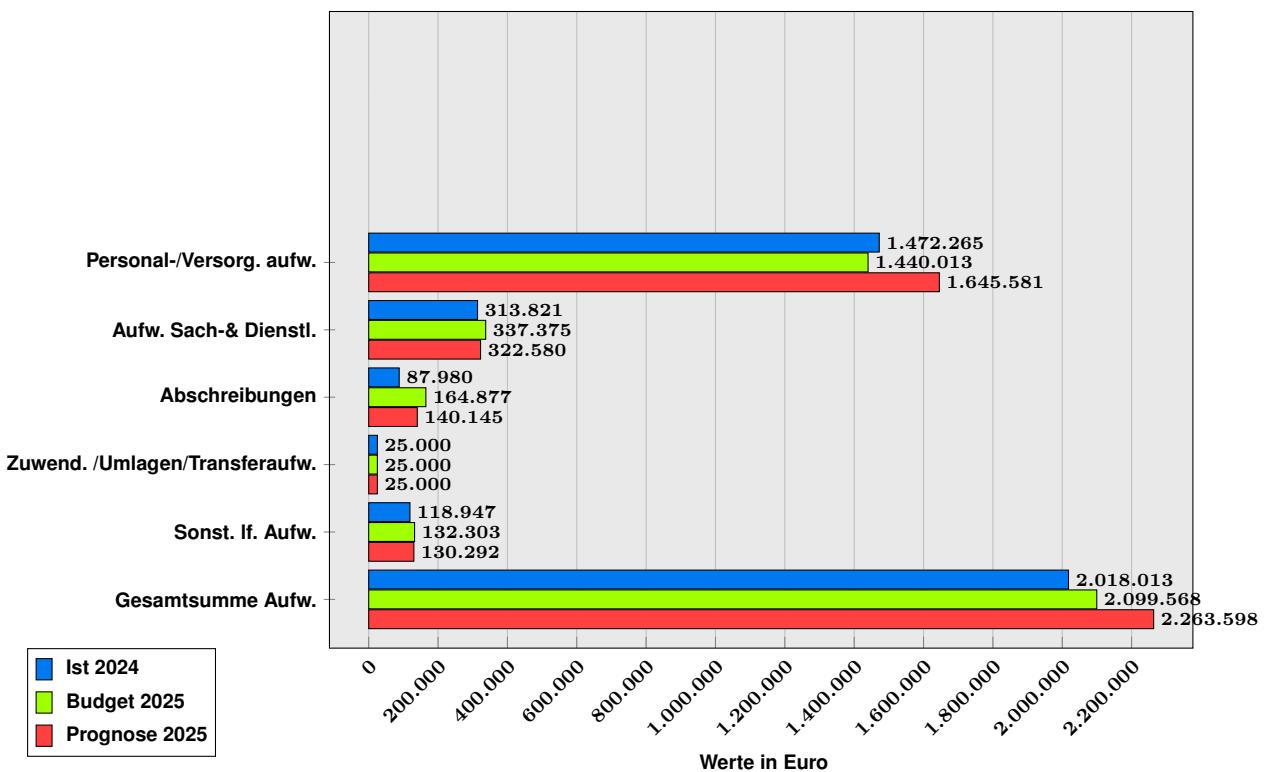
452 - Naturhistorisches Museum: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 452“



Aufwendungen “Amt 452“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|----------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 25.953 | 6.850 | 20.814 | 13.964 | 203,9 % | ↑ | 5.138 | 20.814 | 15.677 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 171.342 | 179.600 | 231.850 | 52.250 | 29,1 % | ↑ | 134.700 | 192.765 | 58.065 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 125.922 | 90.917 | 86.632 | -4.285 | -4,7 % | ↓ | 68.188 | 803 | -67.384 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 6.009 | 6.786 | 5.069 | -1.717 | -25,3 % | ↓ | 5.090 | 0 | -5.090 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 329.225 | 284.153 | 344.365 | 60.212 | 21,2 % | ↑ | 213.115 | 214.383 | 1.268 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.472.265 | 1.440.013 | 1.645.581 | 205.568 | 14,3 % | ↓ | 1.080.010 | 1.197.700 | 117.690 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 313.821 | 337.375 | 322.580 | -14.796 | -4,4 % | ↑ | 179.732 | 108.983 | -70.749 | |
| 11 - Abschreibungen | 87.980 | 164.877 | 140.145 | -24.732 | -15,0 % | ↑ | 123.658 | 89.987 | -33.670 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0,0 % | ↓ | 18.750 | 12.500 | -6.250 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 118.947 | 132.303 | 130.292 | -2.011 | -1,5 % | ↑ | 99.227 | 77.217 | -22.010 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 2.018.013 | 2.099.568 | 2.263.598 | 164.030 | 7,8 % | ↓ | 1.501.376 | 1.486.388 | -14.989 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.688.788 | -1.815.414 | -1.919.232 | -103.818 | -5,7 % | ↓ | -1.288.261 | -1.272.004 | 16.257 | |



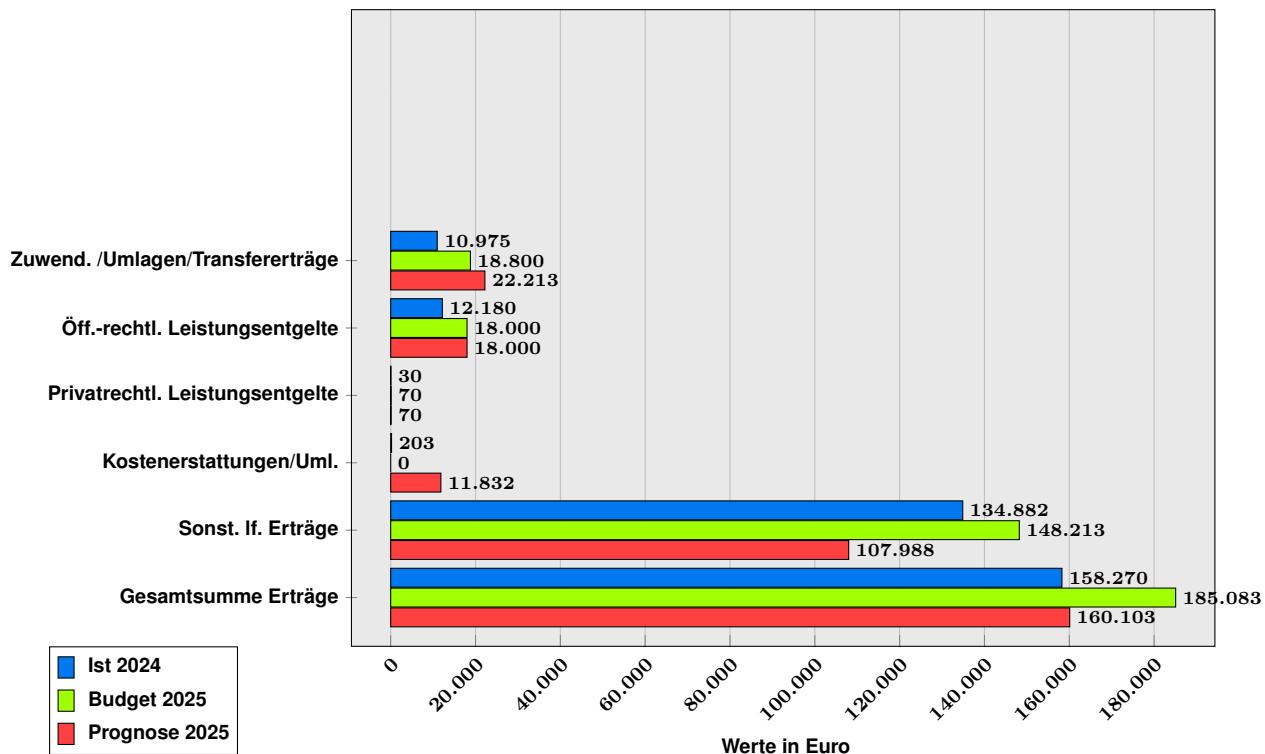
Erläuterungen zu den Finanzzahlen: „Amt 452“

| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|--|---|
| 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte | Mehrerträge resultieren aus vermehrten Verkäufen aus museumsbezogenen Erzeugnissen (ca. 12.250 Euro) sowie höheren Eintrittsgeldern als geplant (ca. 40.000 Euro). |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | Die Mehraufwendungen bei den Beschäftigtenvergütungen in Höhe von ca. 194.800 Euro resultieren im Wesentlichen aufgrund des Tarifabschlusses. |
| 11 Abschreibungen | Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung der Vermögensgegenstände entsteht, wurde zentral aus der Anlagenbuchhaltung ermittelt. Die tatsächlichen Abschreibungsläufe werden immer im Zusammenhang mit den Jahresabschlussarbeiten veranlasst. |

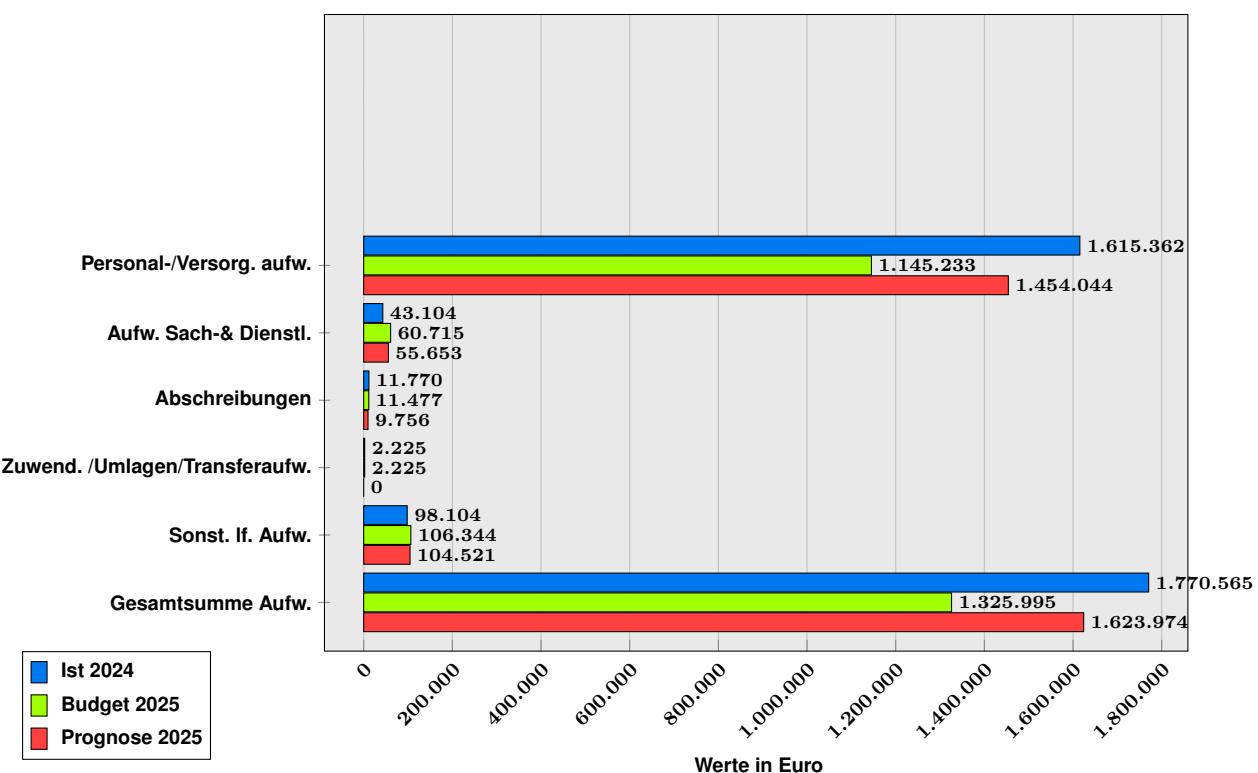
47 - Stadtarchiv: Budgetüberschreitung

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 47“



Aufwendungen “Amt 47“



Teilergebnisplan

| Ertrags-/ Aufwandsarten in Euro | Jahresbezogene Daten 31.12. | | | | | | Am- pel | anteiliger Berichtszeitraum | | |
|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------|--|
| | Ist VJ 2024 | Budget 2025 | Prognose 2025 | Abw.(Progn.-Budg.) | | Budget Sept./2025 | Ist Sept./2025 | Abw. (Ist-Budg.) | | |
| | | | | absolut | % | | | | | |
| 2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | 10.975 | 18.800 | 22.213 | 3.413 | 18,2 % | ↑ | 14.100 | 18.040 | 3.940 | |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.180 | 18.000 | 18.000 | 0 | 0,0 % | → | 13.500 | 8.375 | -5.125 | |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30 | 70 | 70 | 0 | 0,0 % | → | 52 | 0 | -52 | |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 203 | 0 | 11.832 | 11.832 | — | ↑ | 0 | 11.832 | 11.832 | |
| 7 + Sonstige laufende Erträge | 134.882 | 148.213 | 107.988 | -40.225 | -27,1 % | ↓ | 111.160 | 702 | -110.458 | |
| 8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit | 158.270 | 185.083 | 160.103 | -24.980 | -13,5 % | → | 138.812 | 38.949 | -99.863 | |
| 9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen | 1.615.362 | 1.145.233 | 1.454.044 | 308.811 | 27,0 % | ↓ | 858.925 | 522.007 | -336.917 | |
| 10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 43.104 | 60.715 | 55.653 | -5.062 | -8,3 % | ↑ | 45.536 | 762 | -44.774 | |
| 11 - Abschreibungen | 11.770 | 11.477 | 9.756 | -1.722 | -15,0 % | ↑ | 8.608 | 8.608 | 0 | |
| 12 - Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufw. | 2.225 | 2.225 | 0 | -2.225 | -100,0 % | ↑ | 1.669 | 0 | -1.669 | |
| 14 - Sonstige laufende Aufwendungen | 98.104 | 106.344 | 104.521 | -1.823 | -1,7 % | ↑ | 79.758 | 70.014 | -9.744 | |
| 15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.770.565 | 1.325.995 | 1.623.974 | 297.979 | 22,5 % | ↓ | 994.496 | 601.392 | -393.104 | |
| 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit | -1.612.295 | -1.140.911 | -1.463.871 | -322.960 | -28,3 % | ↓ | -855.683 | -562.443 | 293.241 | |

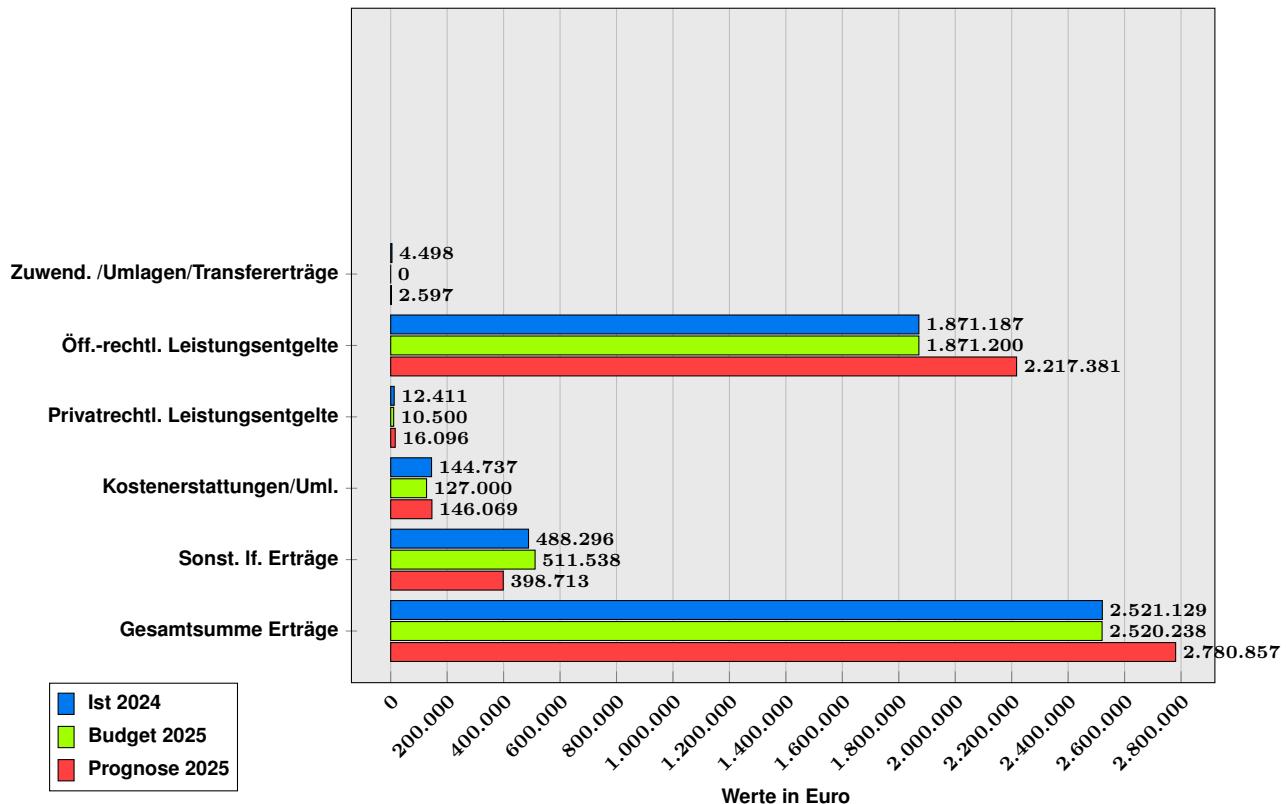


Erläuterungen zu den Finanzzahlen: Amt 47

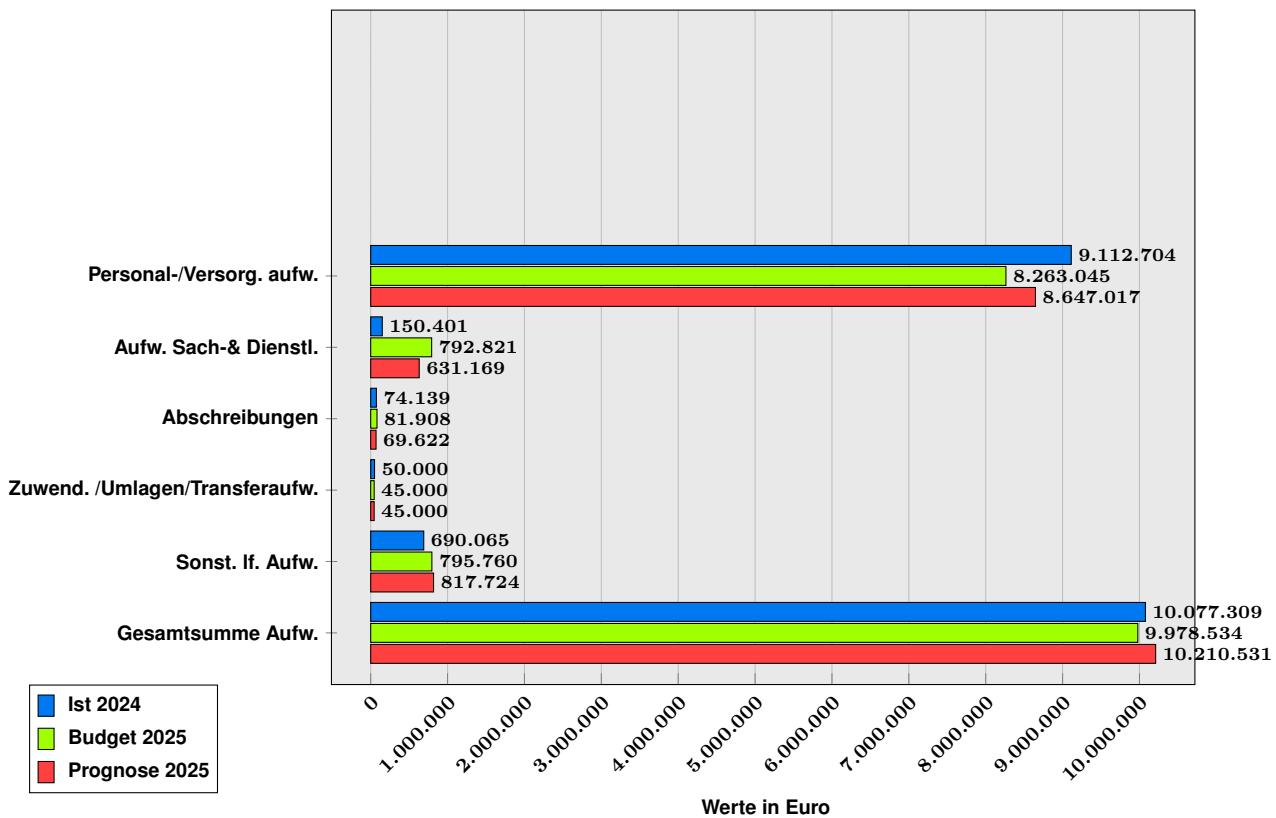
| lfd. Nr. / Berichtszeile | Erläuterung |
|---|--|
| 2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonst. Transfererträge | Mehrerträge resultieren aus außerplanmäßigen Zuwendungen in Höhe von ca. 3.270 Euro zur Erstellung eines bauphysikalischen Gutachtens (Auflage zur Förderung der Landesstelle Bestandserhaltung Rheinland-Pfalz). |
| 7 Sonstige laufende Erträge | Mindererträge resultieren aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |
| 9 Personal- und Versorgungsaufwendungen | Mehraufwendungen resultieren aus der Stellenbesetzung einer überplanmäßig eingerichteten Stelle; weitere berichtsrelevante Abweichungen beziehen sich auf Versorgungsleistungen für Beamte sowie auf Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen, welche zentral bewirtschaftet und über einen Verteilungsschlüssel verrechnet werden. |

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 60“



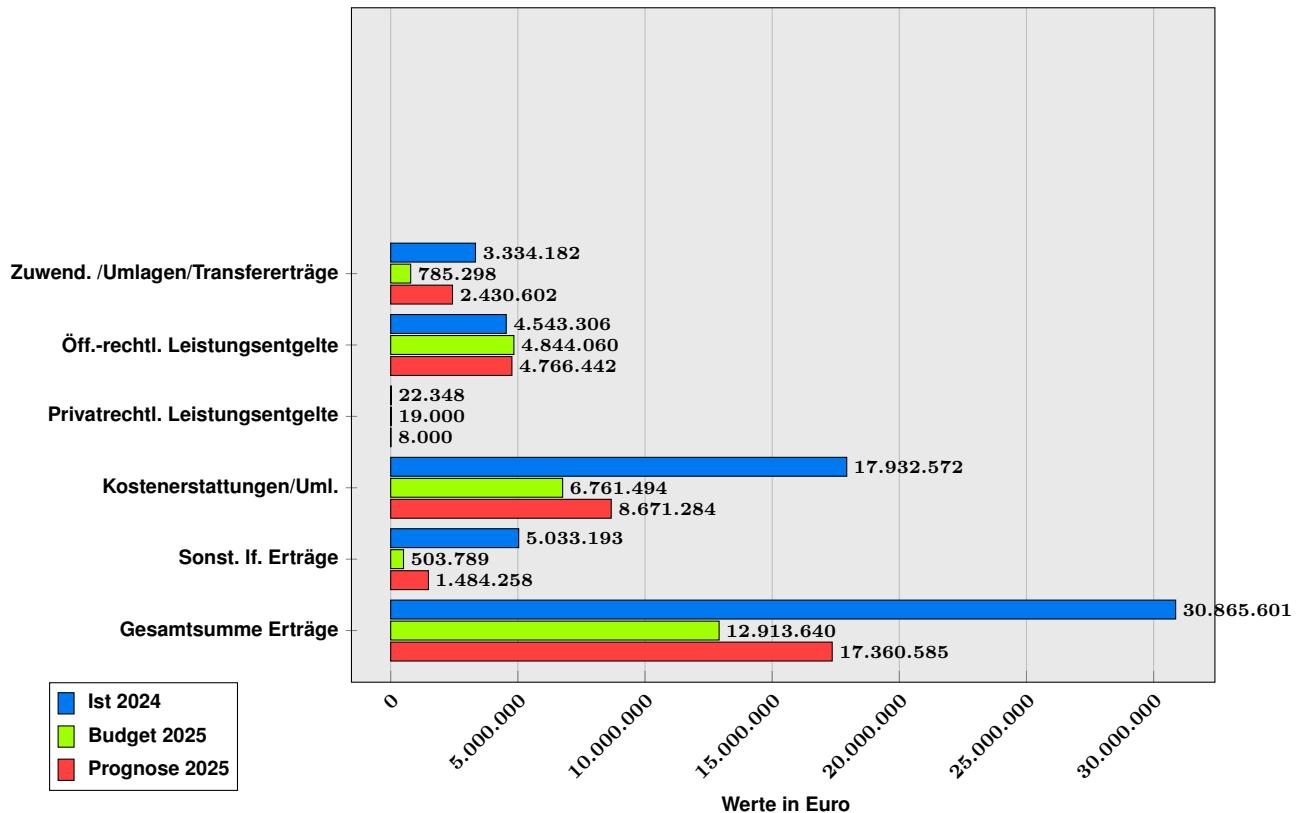
Aufwendungen “Amt 60“



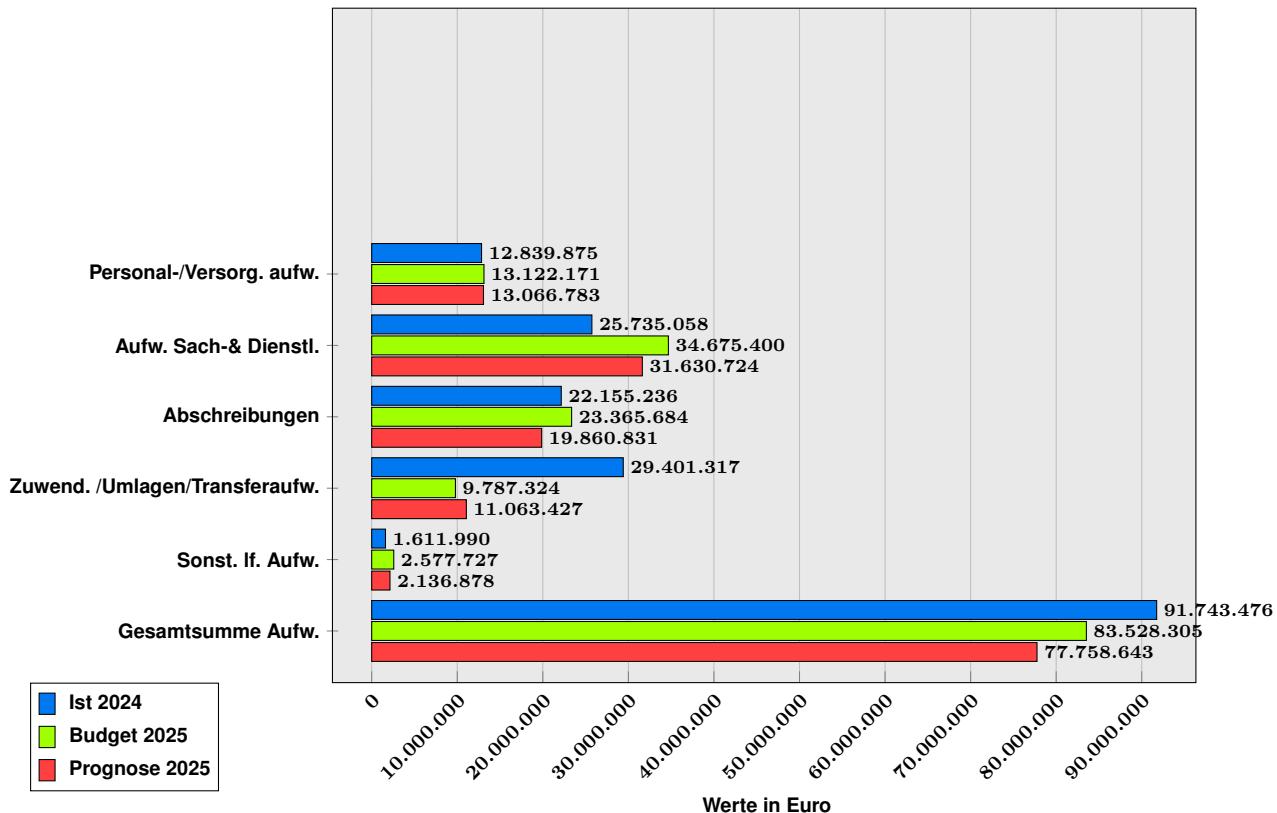


Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandpositionen stellt sich wie folgt dar:

Erträge “Amt 61“



Aufwendungen “Amt 61“



5 Glossar

Der Finanzcontrollingbericht wird analog zum Ergebnishaushaltsplan in Staffelform aufgestellt. Er weist Aufwendungen und Erträge gegliedert nach Arten in zusammengefassten Haushaltspositionen sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis aus. Im Ergebnishaushalt sind mindestens die folgenden Posten gesondert in der angegebenen Reihenfolge auszuweisen:

Posten 1 (Steuern und ähnliche Abgaben): Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus wird der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, an der Umsatzsteuer und sonstige Steuern, z.B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Jagdsteuer sowie Zweitwohnungsabgabe, gebucht. Weiterhin werden hier steuerähnliche Abgaben, z.B. Abgaben von Spielbanken sowie Ausgleichsleistungen vom Land erfasst.

Posten 2 (Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge): Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse als Übertragungen vom öffentlichen an den privaten Bereich oder umgekehrt, die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen geleistet werden, z.B. Schlüsselzuweisungen³ und Bedarfzuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen wie die Leistungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) und Zuschüsse für laufende Zwecke. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen fallen hierunter.

Allgemeine Umlagen sind Zahlungen, die vom Land oder von anderen ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Gemeinde gegenübersteht.

Posten 3 (Erträge der sozialen Sicherung): Zu den Erträgen der sozialen Sicherung zählen Erträge als der Ersatz von sozialen Leistungen, z.B. Sozialhilfeleistungen, die die Gemeinde ersetzt bekommt.

Posten 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte): Unter öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z.B. Pass- und Genehmigungsgebühren, erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen, z.B. von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, der Abfallbeseitigung, der Straßenreinigung, werden hier erfasst. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und von Sonderposten für den Gebührenausgleich fallen hierunter.

³ Die Schlüsselzuweisung wird aus der Gegenüberstellung einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Ausgangsmesszahl und einer für jedes Jahr neu zu ermittelnden Steuerkraftmesszahl berechnet.

Posten 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte): Die Gemeinde beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z.B. bei Verkauf, Mieten und Pachten, Eintrittsgeldern, sind diese als Erträge hier auszuweisen. Aber auch Erträge aus Erbbaurechtsverhältnissen gehören dazu.

Posten 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen): Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt i.d.R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Gemeinde, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern nur pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.

Posten 7 (Sonstige laufende Erträge): Als Auffangposition sind hier alle Erträge einer Gemeinde, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, z.B. ordnungsrechtliche Erträge (Buß- und Verwarnungsgelder), Konzessionsabgaben, Säumniszuschläge, Mahngebühren und dgl. zu erfassen. Aber auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (bei Erlösen über Buchwert) sowie die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehören dazu. Außerdem fallen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten sowie nicht zahlungswirksame Erträge hierunter.

Erstellt die Gemeinde selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der ebenfalls hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Gemeinde zur Herstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten darstellen, z.B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Spielgeräte, usw.

Posten 9 (Personal- und Versorgungsaufwendungen): Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die aufgrund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, sowie alle anfallenden Versorgungsleistungen, auch für Angehörige ausgeschiedener Beschäftigten. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten, z.B. Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen etc. Die jährlichen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, Beihilfe- und sonstigen personenbezogenen Rückstellungen zählen auch zu dieser Position. Als Beiträge zu Versorgungskassen fallen z.B. die Arbeitgeberanteile zur Zusatzversorgungskasse hierunter.

Posten 10 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen): Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz oder Verwaltungserlösen wirtschaft-

lich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen deshalb u.a. Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb, Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Fahrzeugunterhaltung, Aufwendungen für die Unterhaltung und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte. Auch weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hierunter zu erfassen, z.B. für Honorare, die Schülerbeförderung oder Lernmittel.

Posten 11 (Abschreibungen): Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibungen erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen.

Posten 12 (Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen): Hierunter sind alle Leistungen der Gemeinde an Dritte zu erfassen, die von der Gemeinde gewährt werden, ohne dass die Gemeinde dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i.d.R. auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Als Transferaufwendungen werden daher z.B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen u.a., erfasst. Auch Umlagen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, z.B. die Kreisumlage, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position.

Posten 13 (Aufwendungen der sozialen Sicherung): Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte. Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Gemeinde an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter.

Posten 14 (Sonstige laufende Aufwendungen): Sonstige laufende Aufwendungen umfassen Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Es handelt sich um Aufwendungen, die regelmäßig im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit anfallen. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z.B. für Aus- und Fortbildung, EDV, Versicherungen, Büromaterial, Telefon, Datenübertragungskosten, Reisekosten u.a. zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzanlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen sowie andere sonstige ordentliche Aufwendungen gehören dazu.

Posten 17 (Zinserträge und sonstige Finanzerträge): Hier sind insbesondere Zinsen aus gegebenen Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens, z.B. Tages- und Festgeldzinsen.

Posten 18 (Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen): Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Zu den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gehören Zinsen für Bankkredite, Hypothekendarlehen, Schuldverschreibungen, sonstige Darlehen, Lieferantenkredite, Verzugszinsen, Disagio, Kreditprovisionen, Überziehungsprovisionen, Avalprovisionen, Kreditbereitstellungsgebühren. Zu den Avalprovisionen gehören auch die Aufwendungen für Bürgschaftsprovisionen.

Posten 21 (Außerordentliches Ergebnis): Im kaufmännischen Rechnungswesen werden die Begriffe „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ als „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ umschrieben. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und außerordentlichen Aufwendungen. Es zeigt, inwieweit seltene und ungewöhnliche Vorgänge im Haushaltsjahr aufgetreten sind, die von wesentlicher Bedeutung für die Gemeinde sind. Es wird damit deutlich, in welchem Umfang ungewöhnliche Vorgänge das Jahresergebnis beeinflussen.

Posten 23 (Jahresergebnis): Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Es zeigt das Ergebnis der voraussichtlichen wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde. Der Haushaltsausgleich wird daran gemessen, sowie die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde.