

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2019

Hauptplan 2019

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	7.273.230,00 €	7.192.075,41 €	- 81.154,59 €
Aufwendungen:	7.271.005,00 €	7.710.471,47 €	439.466,47 €
Saldo:	2.225,00 €	- 518.396,06 €	- 520.621,06 €

Abschreibungen:	388.924,00 €	399.431,69 €
Auflös. Sonderposten:	221.656,00 €	258.708,17 €
	- 167.268,00 €	- 140.723,52 €

Erläuterungen:

Die Abweichung von Planergebnis ist im wesentlichen auf folgende Mehr-/ Mindererträge-/ aufwendungen zurück zu führen (gerundet):

	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand
Schlüsselzuweisung B2	10.367,00 €			
Intergrationspauschale	21.969,26 €			
Zuweisungen Kita/ Fusion		337.321,85 €		
Zuweisungen KI 3.0		45.000,00 €		
Zuweisung Kita u Umlage	459.171,46 €			
Zuwendung für Kita	10.534,59 €			
Auflösung Sonderposten	37.052,29 €			
Umbuchung Kita Umlage		299.856,00 €		
Erträge soziale Sicherung		138.168,02 €		
Ö-R Leistungsentgelte	31.105,60 €			
Beteiligung Essenskosten		- 13.288,35 €		
Sonst. Leistungsentgelte		- 27.681,21 €		
Verkauf Feuerwehrfahrzeug	14.099,00 €			
sonst. laufende Erträge		15.196,34 €		
Auflösung EWB und PWB	47.003,68 €			
Auflösung Rückstellungen		9.158,00 €		
Auflösung Rückstellungen		4.149,37 €		
Auflösung Rückstellungen		13.200,00 €		
Vergütung			18.277,41 €	
Beitrag Versorgungskasse			26.205,12 €	
Zusatzversorgungskasse			4.817,13 €	
SV Beiträge			13.509,11 €	
Zuführung Rückstellung			279.078,00 €	
Zuführung Rückstellung			60.267,25 €	
Zuführung Rückstellung				20.000,00 €
Zuführung Rückstellung				5.032,66 €
Zuführung Rückstellung			8.987,21 €	
Versorgungsaufwendungen			12.890,27 €	
Zuführung Rückstellung				15.272,78 €
Unterhaltung Außenanlagen			11.541,40 €	
Gebäudeunterhaltung				22.601,29 €

Gebäudeunterhaltung KI3.0			50.000,00 €
Gebäudebewirtschaftung		12.023,49 €	
Instandhaltung von Fahrzeugen		5.342,86 €	
Unterhaltung BGA			
Unterhaltung GWG		150.466,83 €	
Medienkompetenz			
Bezug Essen			
Verbrauchsmittel			
Hochwasserschutzwand (10% Anteil)			
Hochwasserschutzkonzept (10% Anteil)		40.615,89 €	
Abschreibungen		10.507,69 €	
Verlustausgleich Freibad			15.050,21 €
Aufwend. Soziale Sicherung			180.150,16 €
Personalnebenaufwendungen		25.235,79 €	
Dienst- und Schutzkleidung			7.205,32 €
Mieten/ Pachten			3.992,94 €
Leasing		4.393,24 €	
Softwarepflege, Updates usw.			21.986,66 €
Öffentliche Bekanntmachungen			11.196,61 €
Geschäftsaufwendungen			31.351,74 €
Abgang RBW		31.304,37 €	
Einbuchen Rückstellung			93.060,55 €
EWB und PWB		38.631,26 €	
Zinsen L-Kredit	20.587,09 €		
Beteiligung Eigenbetrieb	155.274,72 €		
Zinsen L-Kredit		20.152,10 €	
Beteiligung Eigenbetrieb		132.177,21 €	

2. Finanzrechnung:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung
lfd. Geschäft	364.509,00 €	243.321,47 €	121.187,53 €
Investitionen	- 538.730,00 €	- 639.151,39 €	100.421,39 €
Finanzierung	333.180,00 €	- 208.592,97 €	
Summe:	158.959,00 €	- 604.422,89 €	
Umsatz Mandant 20		- 384,58 €	
durchl. Posten	- €	- 5.847,09 €	
Ergebnis:	158.959,00 €	- 610.654,56 €	*

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	- 1.843.441,03 €	- 1.843.441,03 €
Ergebnis Finanzrechn. *	158.959,00 €	- 610.654,56 €
Girokonto 31.12.	- 1.684.482,03 €	- 2.454.095,59 €

* Im Überschuss sind u.a. enthalten:

a) Vorfinanzierte Investitionen aus Vorvorjahren	- €
b) Vorfinanzierte Investitionen aus Vorjahren	- €
c) 2/3 KEF Anteil	67.255,00 €

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

3.1 Einzahlungen:

lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
5.500,00 €	- €	Zuweisung Feuerschutzsteuer
4.500,00 €	- €	Zuwendung Fördervereine
38.000,00 €	- €	Zuweisung für Feuerwehrfahrzeug
247.500,00 €	- €	Zuweisung KI 3.0 für Kita
128.000,00 €	- €	Zuweisung Neubau Becherbach
228.870,00 €	- €	Zuweisung KI 3.0 für kleine Halle
16.200,00 €	- €	Zuweisung KI 3.0 für Aufzug GS
	36.125,00 €	Zuweisung KI 3.0 für Aufzug VG
	13.000,00 €	Zuweisung für Feuerwehrfahrzeug
	1,00 €	Einzahlung für Sachanlagen
	1.739,67 €	Rückzahlung Sozialhilfedarlehen
668.570,00 €	50.865,67 €	

3.2 Auszahlungen

Mittelübertrag aus 2018
Mittelübertrag aus 2018

10.000,00 €	- €	Beschaffungen Brandschutz
100.000,00 €	- €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug
	44.168,11 €	Einbau Aufzugsanlage
	10.848,68 €	Herstellung Barrierefreiheit Aufzug
505.000,00 €	196.919,89 €	Funktionsgebäude Kita
320.000,00 €	302.398,38 €	Neubau Feuerwehrhaus Becherbach
254.300,00 €	12.156,05 €	Sanierung kleine Turnhalle
18.000,00 €	- €	Aufzugsanlage Grundschule
	148,75 €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug M251
	148,75 €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug M252
	148,75 €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug M253
	36.109,69 €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug M254
	37.088,92 €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug M255
	37.088,92 €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug M256
	3.209,87 €	Garage für Kita Meisenheim
	4.793,99 €	Beschaffung Holzhaus Kita
	1.528,00 €	Beschaffung Kehrmaschine
	3.260,31 €	Gewährung von Sozialhilfedarlehen
1.207.300,00 €	690.017,06 €	

3.3 Saldo:

- 538.730,00 € - 639.151,39 €

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

lt. Planung	lt. Rechnung	
62.000,00 €	- €	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug
257.500,00 €	- €	Funktionsgebäude Kita
192.000,00 €	- €	Neubau Feuerwehrhaus Becherbach
25.430,00 €	- €	Sanierung kleine Turnhalle
1.800,00 €	- €	Aufzugsanlage Grundschule
538.730,00 €	- €	

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	5.556.704,94 €	
Ergebnis lfd. Jahr	- 518.396,06 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung		(gegen Sonderposten)
Eigenkapital 31.12.	5.038.308,88 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	5.937.024,27 €	(nach Wertberichtigungen auf Vorjahre)
Verrechnung Fehlbeträge	- 380.319,33 €	Jahr 2014: - 319.338,17 €; Jahr 2017: - 60.981,16 €
Wertberichtigungen	- 5.316,27 €	
Kapitalrücklage 31.12.	5.551.388,67 €	

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	2.189.216,92 €		208.592,97 €	- 1.980.623,95 €
5.2 Liquiditätskredite VG	1.843.441,03 €	610.654,56 €		2.454.095,59 €
				- 4.434.719,54 €
5.3 L-Kredit Rahmen	20.000.000,00 €	17.314.917,00 €	20.000.000,00 €	17.314.917,00 €

Erläuterungen zur Tilgung (Soll):

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen belaufen sich zum Stichtag auf insgesamt 1.980.623,95 €. Sie verteilen sich auf insgesamt 32 Investitionsdarlehen mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren. Die Tilgungsleistungen (Abgänge) im Haushaltsjahr 2019 beliefen sich auf insgesamt 208.592,97 € (kassenwirksam 208.613,61 €). Geplant war zunächst eine ordentliche Tilgung in Höhe von 205.550 €.

Der Liquiditätsrahmen bedient alle Ortsgemeinden, die Stadt Meisenheim, die Verbandsgemeinde Meisenheim sowie die drei Betriebszweige je nach Bedarf.

Zu Beachten ist, dass die "Netto" Inanspruchnahme rd. 10.2 Mio € beträgt und sich wie folgt verteilt:

Betriebszweige (S)	- 3.698.938,61 €	
Stadt (S)	- 2.379.743,31 €	
Gemeinden (S)	- 2.407.370,76 €	Nachrichtlichen:
VG (S)	- 2.454.095,59 €	Verbindlichkeit 17.314.917 €
Summe:	- 10.940.148,27 €	Guthaben bei der Bank 7.051.581,77 €
Mandant fremde Kassen	13.107,61 €	
Gemeinden (H)	663.705,43 €	
	- 10.263.335,23 €	

6. Über- und Außerplanmäßig:

Alle über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen liegen unterhalb der Erheblichkeitsgrenzen. Dies hat zur Folge, dass kein erheblicher Fehlbetrag entstanden ist und Aufwendungen und Auszahlungen nach Umfang oder Bedeutung unerheblich sind.

Demnach fällt die Leistung der über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen in den Zuständigkeitsbereich des Bürgermeisters.

Meisenheim, den 18.05.2022

Im Auftrag

(Reidenbach)