

**Erläuterungen zum Jahresabschluss 2018**

Hauptplan 2018

<b>1. Ergebnisrechnung:</b>	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	11.337.800,00 €	12.700.123,74 €	1.362.323,74 €
Aufwendungen:	11.818.200,00 €	11.257.199,00 €	- 561.001,00 €
Saldo:	- 480.400,00 €	1.442.924,74 €	1.923.324,74 €

Abschreibungen:	731.900,00 €	736.368,37 €
Auflös. Sonderposten:	297.600,00 €	315.562,83 €
	- 434.300,00 €	- 420.805,54 €

Erläuterungen:

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

<b>Abweichungen Erträge</b>	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand	Bemerkungen
Schlüsselzuweisung B1		175.800,00 €			Betrag enthält die Summen für die B1 und den Anteil an den Investitionsschlüsselzuweisungen
Schlüsselzuweisung B2	181.063,00 €				Betrag enthält die Summen für die B1 und den Anteil an den Investitionsschlüsselzuweisungen
Zuweisungen/ Zuschüsse	18.357,12 €				u.a. Zuweisung Feuerschutzsteuer aus 2017 von rd. 10.500€
Zuweisungen/ Zuschüsse		98.027,09 €			Wegfall Standortvorteil Stadt Bad Sobernheim Freibad
Auflösung Sonderposten	20.962,83 €				
Allgemeine Umlagen	114.950,00 €				Abrechnung VG Umlage nach Steuerkraft
Erträge der sozialen Sicherung		231.498,79 €			
öffentl. Rechtl. Leistungsentgelte	36.601,75 €				u.a. Gebühren BB rd. 16.700 €; Verwaltungsgebühren rd. 17.000 €
privat rechtl. Leistungsentgelte	11.838,69 €				u.a. Beteiligung Essenskosten rd. 5.855€; Sonstige 7.769,76 €
Kostenerstattungen		112.461,41 €			Kostenerstattung Land für Hochwasserschutz
Kostenerstattungen		35.272,77 €			u.a. Erstattung AMD Leistungen Stadt rd. 10.000 €; Vorschulkita Odernheim rd. 9.000 €; PK Zuschüsse rd. 11.000 €
Kostenerstattung	28.454,58 €				Kostenerstattung i.R. Grundsicherung
Kostenerstattung		41.422,65 €			Kostenerstattung i.R. Grundsicherung
Kostenerstattung		17.682,34 €			Kostenerstattung i.R. Grundsicherung
Kostenerstattung		11.285,51 €			u.a. Kostenerstattung i.R. Zwangsversteigerungen rd. 10.000 €
Buchgewinns aus Verkauf	16.509,00 €				
Bußgelder/ Verwargelder		12.651,80 €			
Mahngebühren/ Säumnis	83.559,04 €				
Auflösung WB/ SoPo/ RSL	448.533,64 €				
Auflösung Rückstellungen	967.037,94 €				für Pensionen und Beihilfe
Auflösung Rückstellungen	99.336,28 €				für Urlaub/ Zeitguthaben
Zinserträge		- 17.799,38 €			u.a. aus Kassenbestandsverstärkung rd. 22.300€
<b>Abweichungen Aufwendungen</b>					
Personalkosten/ Versorgung				234.799,19 €	
Allgemeine Bauunterhaltung				53.095,43 €	Ansatz: 136.300 € + MittelÜ 13.000 € aus dem Bereich Brandschutz = 149.300 €; Soll 96.204,57 €
UH Gewässer 3. Ordnung				29.494,25 €	
UH Mietwohnung Asylbewerber			28.443,65 €		
allg. Fahrzeugunterhaltung				11.452,74 €	
Kostenerstattungen			17.638,75 €		Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag 2017 WiFög
Verlustausgleich Bäderwesen			294.600,00 €		
Verlustausgleich Wifög				188.011,18 €	Ansatz: 331.600 €; Soll 333.542 €; Abrechnung 2015: - 70.975 €; Abrechnung 2016: - 52.350,82 €; Abrechnung 2017: - 62.627,36 €
Integrationspauschale			145.584,29 €		Weiterleitung an die Ortsgemeinden
Aufwendungen soz. Sicherung				147.332,71 €	
Aus- Fortbildung				57.153,91 €	
Mieten/ Pachten				18.444,48 €	

Datenverarbeitung				27.820,64 €
Dienstleistungen Dritter				171.100,59 €
Einzelwertberichtigungen			17.511,56 €	
Rückstellungen				98.200,00 €
Zinsaufwendungen			15.007,25 €	

u.a. Hochwasserschutzkonzept rd. 126.000 €, Fortschreibung FNP rd. 42.500 €

Rückstellung für Standortvorteil Freibad Stadt Bad Sobernheim aufgrund des gerichtlichen Verfahrens

Zinsen für inländische Kredite

## 2. Finanzrechnung:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung	Mittelübertrag a Vj
lfd. Geschäft (Pos. F23)	126.700,00 €	84.932,09 €	- 41.767,91 €	30.510,45 €
Investitionen (Pos. F 33)	- 1.729.400,00 €	- 1.116.323,65 €	613.076,35 €	2.699.531,25 €
Finanzierung (Pos. 37)	1.065.600,00 €	1.147.082,92 €	81.482,92 €	3.654.000,00 €
Summe:	- 537.100,00 €	115.691,36 €		
Umsatz Mandant 070 und 999				
durchl. Posten	- €	116.958,66 €		
Ergebnis:	- 537.100,00 €	232.650,02 €		

Abweichung Rechnungsergebnis einschließlich Mittelüberträge a Vj: - 11.257,4€

Abweichung Rechnungsergebnis einschließlich Mittelüberträge a Vj: 3.312.607,60€

Abweichung Rechnungsergebnis einschließlich Mittelüberträge a Vj: - 3.572.517,08€

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	6.166.447,39 €	6.166.447,39 €
Korrektur um L-Kredit		3.900.000,00 €
Ergebnis Finanzrechn.	- 537.100,00 €	232.650,02 €
Korrektur Mandant 070		1.867,11 €
Korrektur Mandant 999		8.392,67 €
Korrektur Mandant 044		
Korrektur "Verrechnungskonten"		
Girokonto 31.12.	6.166.447,39 €	10.309.357,19 €

## 3. Erläuterungen zu den Investitionen

### 3.1 Einzahlungen:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
	6.200,00 €	6.215,00 €	Zuweisung für MFZ Bad Sobernheim
	28.300,00 €	- €	Zuweisung für Digitalfunk
	3.000,00 €	- €	Zuweisung für Beschaffungen Brandschutz
	2.100,00 €	2.600,00 €	Zuweisung für Beschaffungen Brandschutz
		66.600,00 €	Zuweisung Umbau/ Sanierung Rathaus
		800,00 €	Hauptverwaltung
		26.040,00 €	Zuweisung für Drehleiter BS
		2.631,52 €	
	20.000,00 €	80.000,00 €	Zuweisung GS Bad Sobernheim
	4.200,00 €		Zuweisungen Beschaffungen GS Monzingen
		115.000,00 €	Zuweisungen GS Monzingen
		78.400,00 €	Zuweisungen GS Monzingen
		3.153,73 €	Zuweisungen GS Monzingen
		- 80,40 €	Umbuchung
		10.294,18 €	Kostenerstattung Renat. Heimmelbach
		16.513,00 €	Verkauf FF Fahrzeug
	63.800,00 €	408.167,03 €	

### 3.2 Auszahlungen

	14.500,00 €	- €	Beschaffungen Hauptverwaltung
	600,00 €	- €	Beschaffungen EDV
	100.000,00 €	177.206,74 €	Umbau/ Sanierung Rathaus
	48.700,00 €	3.944,02 €	Beschaffungen EDV
		1.427,29 €	Beschaffungen EDV

Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 207.398,87 € und 5.948,25 €

Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 3.859,76 € und 15.498,20 €

	1.209,04 €	Beschaffungen EDV	
3.600,00 €	- €	Beschaffungen EDV	
24.000,00 €	10.445,58 €	Beschaffungen Hauptverwaltung	
	1.845,69 €		
11.000,00 €	- €	Beschaffungen Hauptverwaltung	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 8.754,62 €
700,00 €	6.604,50 €	Beschaffungen EDV FB 1.2	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 30.500 €
700,00 €	604,52 €	Beschaffungen EDV FB 1.2	
1.400,00 €	3.409,14 €	Beschaffungen EDV FB 2	
2.500,00 €	- €	KLF Meddersheim	
2.500,00 €	- €	KLF Nußbaum	
3.000,00 €	6.140,40 €	MTW Odernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 45.000 €,
43.300,00 €	8.541,71 €	Digitalfunk	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 56.182,22 €
39.200,00 €	18.421,80 €	Beschaffungen Brandschutz	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 12.216,89 €
10.000,00 €	- €	Beschaffungen Brandschutz	
6.600,00 €	138.630,67 €	Beschaffung ELW Brandschutz	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 115.835 €
	5.125,55 €	Beschaffung ELW Brandschutz	
10.000,00 €	41.716,60 €	KLF Staudernheim (geplant bei 12603)	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 38.167,52 €
	1.467,71 €	KLF Staudernheim (geplant bei 12603)	
1.143.000,00 €	- €	FwGH Odernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 152.556,82 €
10.000,00 €	- €	Umgestaltung Schulhof	
6.800,00 €	5.233,89 €	Beschaffungen GS Bad Sobernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 1.212,17 €
2.000,00 €	2.333,67 €	Beschaffungen GS Bad Sobernheim	
6.300,00 €	4.181,35 €	Beschaffungen GS Odernheim	
2.000,00 €	- €	Beschaffungen GS Staudernheim	
5.400,00 €	- €	Beschaffungen GS Monzingen	
1.400,00 €	1.209,04 €	Beschaffungen Sozialamt	
700,00 €	604,52 €	Beschaffungen FB 3	
1.000,00 €	809,08 €	Beschaffungen FB 3	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 4.851,56 €
292.300,00 €	- €	Breitbandausbau Eigenanteil	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 23.477,28 €
- €	5.643,31 €	Neubau FwGH Monzingen	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 45.000 €
- €	- €	Beschaffungen Bauhof	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 41.000 € und 2.000 €
- €	- €	Beschaffungen Hauptverwaltung	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 2.117,26 €
- €	283,16 €	HLF Monzingen	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 3.310,48 €
- €	- €	MZF Odernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 77.000 €
- €	491,13 €	Beschaffungen Brandschutz	
- €	4.224,26 €	Beschaffungen Brandschutz	
- €	11.249,50 €	Beschaffungen Brandschutz	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 11.485,43 €
	11.249,50 €	Umbuchung	
	- 10.714,00 €	Umbuchung	
- €	10.552,77 €	Beschaffungen Brandschutz	
- €	14.658,02 €	Beschaffungen Brandschutz	
- €	- €	Beschaffung HLF Bad Sobernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 13.870,59 €
- €	- €	Sanierung GS Bad Sobernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 500.000 €
- €	- €	Beschaffungen GS Bad Sobernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 6.500 €
- €	- €	Beschaffungen GS Staudernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 14.728,92 €
- €	- €	Beschaffungen GS Staudernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 401 €
- €	1.753,97 €	Beschaffungen GS Staudernheim	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 4.566,35 €
- €	1.009.981,08 €	Anbau GS Monzingen	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 1.394.091,46 €
- €	- €	Beschaffungen GS Monzingen	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 3.700 €
- €	2.345,84 €	Beschaffungen GS Monzingen	
- €	1.475,42 €	Beschaffungen GS Monzingen	
- €	10.890,97 €	Sanierung GS Monzingen	
- €	7.898,33 €	Kostenerstattung Breitbandausbau	

	1.394,91 €	Sonnenschutz GS Staudernheim

Summe ohne Mittelüberträge

1.793.200,00 €	1.524.490,68 €
----------------	----------------

3.3 Saldo:

- 1.729.400,00 €	- 1.116.323,65 €
------------------	------------------

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

lt. Planung	lt. Rechnung	
- 14.500,00 €		Hardware L 11101 M 100
- 600,00 €		Lizenz L 11411 M 100
- 100.000,00 €		Umbau Rathaus L 11412 M 11
- 48.700,00 €		Lizenzen L 11440 M 100
- 3.600,00 €		Hardware L 11440 M 100
- 24.000,00 €		Lizenz L 11450 M 100
- 11.000,00 €		Schränke L 11450 M 100
- 700,00 €		Hardware L 11610 M 100
- 700,00 €		Hardware L 11620 M 100
- 1.400,00 €		Hardware L 12201 M 100
- 2.500,00 €		KLF Meddersheim L 12601 M 32
- 2.500,00 €		KLF Nußbaum L 12601 M 42
- 1.143.000,00 €		GH Odernheim L 11420 M 45
- 3.000,00 €		MFT Odernheim L 12601 M 47
- 10.000,00 €		KLF Staudernheim L 12601 M 51
6.200,00 €		MZF 3 BS L 12601 M 60
- 43.300,00 €		Digitalfunk I 12601 M 61
28.300,00 €		Digitalfunk I 12601 M 61
- 6.600,00 €		ELW BS L 12601 M 65
- 10.000,00 €		FEZ L 12601 M 100
- 39.200,00 €		Div Beschaff L 12601 M 100
2.100,00 €		Hardware L 12601 M 100
3.000,00 €		Hardware L 12601 M 100
20.000,00 €		San GS BS L 21110 M 2
- 10.000,00 €		Umgestaltung Rasenfl L 21110 M 26
- 6.800,00 €		Hardware L 21110 M 100
- 2.000,00 €		Hardware L 21110 M 100
- 6.300,00 €		GS Odernheim L 21120 M 100
- 2.000,00 €		Hardware L 21140 M 100
- 2.000,00 €		Hardware L 21150 M 100
- 3.400,00 €		Hardware L 21150 M 100
4.200,00 €		Unterstützungsfonds L 21150 M 100
- 1.400,00 €		Hardware L 31110 M 100
- 700,00 €		Hardware L 51101 M 100
- 1.000,00 €		Lizenz L 55210 M 100
- 292.300,00 €		Breitband L 57101 M 1
- 1.729.400,00 €		Zwischensumme
126.700,00 €		abzüglich planmäßiger Überschuss
		Finanzhaushalt
- 1.602.700,00 €		geplante "Netto" Kreditaufnahme

	1.311.194,40 €	Umschuldung
	3.678,94 €	Umschuldung
	1.712.000,00 €	Neukreditaufnahme (Blatt Nr. 216)
		aus der Genehmigung des Jahres 2016
	2.292.354,66 €	Umschuldung
-	1.602.700,00 €	5.319.228,00 €

#### 4. Bilanz

##### 4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	9.538.453,83 €	
Ergebnis lfd. Jahr	1.442.924,74 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung		(gegen Sonderposten)
Eigenkapital 31.12.	10.981.378,57 €	

##### 4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	9.538.453,83 €	(nach Wertberichtigungen auf Vorjahre)
Verrechnung Fehlbeträge		keine Verrechnung, da die Abschlüsse der Werke
Wertberichtigungen		fehlten
Kapitalrücklage 31.12.	9.538.453,83 €	

#### 5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	9.928.952,34 €	5.319.228,00 €	4.158.974,59 €	- 11.089.205,75 €
5.2 Liquiditätskredite VG				- €
			-	<b>11.089.205,75 €</b>

##### Erläuterungen zur Tilgung (Soll):

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen belaufen sich zum Stichtag auf insgesamt 11.089.205,75 €. Sie verteilen sich auf insgesamt 18 Investitionsdarlehen mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren.

Die Tilgungsleistungen (Abgänge) im Haushaltsjahr 2018 beliefen sich auf insgesamt 4.158.974,59 €. Kassenwirksam 4.172.145,08€; darin enthalten eine Tilgungsrate aus Vorjahr in Höhe von 13.317,87 € sowie eine Verbindlichkeit per 31.12.2018 in Höhe von 147,38 €. Geplant war zunächst eine ordentliche Tilgung in Höhe von 537.100€.

##### Beachte:

- geplante ordentliche Tilgung	172.378,56 €
- geplante ordentliche Tilgung	174.476,03 €
- geplante ordentliche Tilgung	13.317,87 €
- geplante ordentliche Tilgung	53.702,38 €
- geplante ordentliche Tilgung	54.354,64 €
- geplante ordentliche Tilgung	96.687,60 €
	<b>564.917,08 €</b>

- Umschuldung/ Ablöse	1.311.194,40 €
- Umschuldung/ Ablöse	3.678,94 €
- Umschuldung/ Ablöse	2.292.354,66 €
	<b>3.607.228,00 €</b>

**4.172.145,08 €**

Der Liquiditätsrahmen lt. Satzung (10 Mio. €) bedient alle Ortsgemeinden, die Stadt Bad Sobernheim, das Freilichtmuseum, die Verbandsgemeinde Bad Sobernheim, die EF Stiftung, die Wifög, die WBG der Stadt Bad Sobernheim, sowie die drei Betriebszweige je nach Bedarf.

Stand der Liquidität per 31.12.2018:

Gemeinden	-	3.458.496,02 €
Stadt Bad Sobernheim		12.566,65 €
Betriebszweige (W; AW; BW)		1.197.081,42 €
Freilichtmuseum	-	536.943,17 €
Stiftung		43.823,35 €
Wifög		84.483,91 €
WBG	-	307.351,14 €
VG Bad Sobernheim		10.309.357,19 €
Mandant fremde Kassen		1.867,11 €
999		8.392,67 €
		7.354.781,97 €

Nachrichtlichen:

Verbindlichkeit 0,00€

Guthaben bei Banken u.a. 7.354.781,97 €

Meisenheim, den 15.07.2022

Im Auftrag

(Reidenbach)



Mittelüberträge  
von 2017 nach 2018

213.347,12 €  
19.357,96 €

8.754,62 €  
30.500,00 €

45.000,00 €  
56.182,22 €  
12.216,89 €

115.835,00 €

38.167,52 €

152.556,82 €

1.212,77 €

4.851,56 €  
23.477,28 €  
45.000,00 €  
43.000,00 €  
2.117,26 €  
3.310,48 €  
77.000,00 €

11.485,43 €

13.870,59 €  
500.000,00 €  
6.500,00 €  
14.728,92 €  
401,00 €  
4.566,35 €  
1.394.091,46 €  
3.700,00 €

2.841.231,25 €