

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2019

Hauptplan 2019

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	11.493.800,00 €	13.951.312,44 €	2.457.512,44 €
Aufwendungen:	11.388.900,00 €	13.289.216,80 €	1.900.316,80 €
Saldo:	104.900,00 €	662.095,64 €	557.195,64 €

Abschreibungen:	748.300,00 €	768.977,40 €
Auflös. Sonderposten:	307.500,00 €	323.795,95 €
	- 440.800,00 €	- 445.181,45 €

Erläuterungen:

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

Abweichungen Erträge	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand	Bemerkungen
Schlüsselzuweisung B2	294.497,00 €				
Investitionsschlüsselzuweisung	67.546,00 €				War zunächst im Planansatz für die Schlüsselzuweisung B2 enthalten.
Integrationspauschale	113.403,41 €				
Auflösung Sonderposten	16.295,95 €				
Erträge der sozialen Sicherung		- 23.916,19 €			
öffentl. Rechtl. Leistungsentgelte	106.889,04 €				u.a. Gebühren BB rd. 13.000 €; Verwaltungsgebühren rd. 24.600 €; Sonstige Gebühren rd. 10.200 €; Brandschutz 48.200 €
privat rechtl. Leistungsentgelte	12.636,97 €				u.a. Beteiligung Essenskosten
Kostenerstattungen	422.000,00 €				Verwaltungskostenbeitrag Wifög; statistische Umsetzung
Kostenerstattungen		428.900,00 €			Verwaltungskostenbeitrag Wifög; statistische Umsetzung
Kostenerstattungen		114.971,89 €			Kostenerstattung Land für Hochwasserschutz
Kostenerstattungen		71.890,61 €			u.a. Erstattung AMD Leistungen Stadt rd. 10.000 €; Erstattung Brückenprüfung von Ortsgemeinden 60.000 €
Kostenerstattungen	22.667,27 €				Personalkostenzuschuss VHS Bad Sobernheim; statistische Umsetzung
Kostenerstattungen		12.476,71 €			Personalkostenzuschuss VHS Bad Sobernheim; statistische Umsetzung
Mahngebühren/ Säumnis	26.156,08 €				
Versicherungserstattung	11.983,23 €				
Schulkonten	11.347,93 €				
Auflösung WB/ SoPo/ RSL	1.215.368,00 €				für Pensionen und Beihilfe
Auflösung Rückstellungen		176.800,00 €			für Pensionen und Beihilfe
Auflösung Rückstellungen	131.515,01 €				für Urlaub/ Zeitguthaben
Erträge aus Zuschreibungen	867.635,09 €				Anpassung Wert der Beteiligung an den Betriebszweigen
Abweichungen Aufwendungen					
Zuführung Pensionsrückstellung				22.600,00 €	
Zuführung Pensionsrückstellung			213.495,00 €		
Zuführung Beihilferückstellung			116.176,50 €		
Zuführung Rückstellungen				32.500,00 €	für Urlaub/ Zeitguthaben
Zuführung Rückstellungen			267.393,35 €		für Urlaub/ Zeitguthaben
Versorgungsamtwend. Beamte			12.824,54 €		
Unterstützungsleistungen Beamte				16.374,16 €	
Zuführung Pensionsrückstellung			534.422,00 €		Pensionäre
Gebäudebewirtschaftung			32.929,26 €		
Allgemeine Bauunterhaltung				76.831,88 €	Ansatz: 267.100 € + MittelÜ 9.000 € aus dem Bereich Brandschutz = 276.100 €; Soll 199.268,12 €
UH Mietwohnung Asylbewerber				17.350,99 €	
Reinigungskosten				14.724,09 €	
Beschaffung GWG Brandschutz				10.648,43 €	
Beschaffung Lernmittel Schulen				10.281,19 €	

Verbrauchsmittel Brandschutz		20.107,74 €	
Aufwendungen für Sachleistungen			29.739,02 €
Kostenerstattung		27.847,54 €	
Kostenerstattung		11.669,97 €	
Sach- und Dienstleistungen			10.848,48 €
Abschreibungen		20.677,40 €	
Verlustausgleich Bäderwesen			105.000,00 €
Zuweisungen/ Zuschüsse			4.600,00 €
Zuweisungen/ Zuschüsse			91.964,28 €
Kreisumlage		170.151,00 €	
Integrationspauschale		73.712,21 €	
Aufwendungen soz. Sicherung			117.599,90 €
Aus- Fortbildung			7.342,68 €
Dienst-/ Schutzkleidung		13.727,87 €	
sonstige Personalnebenaufwend.			12.333,87 €
Mieten/ Pachten			49.448,29 €
Datenverarbeitung		27.072,35 €	
Dienstleistungen Dritter			106.040,87 €
Telefongebühren			29.018,07 €
Unfallversicherung			11.573,82 €

anl. Kostenpflichtiger Einsätze
u.a. Ersatzvornahmen rd. 5.400 €; Fusionsbedingte Sachaufwendungen rd. 23.700 €
Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag Wifög; 2018 = 16.024,41€ und 2019 = 11.823,13 €
Abrechnung Verwaltungskostenbeitrag Werke 2018 = 11.669,97€
"Ich bin dabei" und "Gut leben im Alter"Ansatz: 10.000€ + MittelÜ 5.000 € = 15.000 €; Soll 5.129,39 €
Zuschuss an die Naheland Touristik GmbH
Erstattung überzahlter Abschlag auf Verlustausgleich Wifög
Weiterleitung an die Ortsgemeinden
Ansatz: 71.200 € + MittelÜ 3.000 € = 74.200 €; Soll 46.857,32 €
Bereich Brandschutz
u.a. Mietanpassung Bauhof Dörndich und Miete Wertstoffhof
Ansatz: 151.200 € + MittelÜ 42.649,95 € Flächennutzungsplan = 193.849,95 €; Soll 87.809,08 €

2. Finanzrechnung:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung	Mittelübertrag a Vj
lfd. Geschäft (Pos. F23)	441.800,00 €	1.606.874,10 €	1.165.074,10 €	88.168,38 €
Investitionen (Pos. F 33)	- 1.434.200,00 €	- 1.128.669,32 €	305.530,68 €	2.608.717,16 €
Finanzierung (Pos. 37)	850.000,00 €	326.340,18 €	- 523.659,82 €	2.229.826,66 €
Summe:	- 142.400,00 €	804.544,96 €		
Umsatz Mandant 070 und 999				
durchl. Posten	- €	169.652,42 €		
Ergebnis:	- 142.400,00 €	974.197,38 €		

Abweichung Rechnungsergebnis einschließlich Mittelüberträge a Vj: 1.253.242,48€
Abweichung Rechnungsergebnis einschließlich Mittelüberträge a Vj: 2.914.247,84€
Abweichung Rechnungsergebnis einschließlich Mittelüberträge a Vj: - 2.753.486,48€

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	10.309.357,19 €	10.309.357,19 €
Korrektur um L-Kredit	7.400.000,00 €	7.400.000,00 €
Ergebnis Finanzrechn.	- 142.400,00 €	974.197,38 €
Korrektur Mandant 070		2.634,60 €
Korrektur Mandant 999		1.651,71 €
Korrektur Mandant 044		
Korrektur "Verrechnungskonten"		7.012,00 €
Girokonto 31.12.	2.766.957,19 €	3.872.256,26 €

3. Erläuterungen zu den Investitionen

3.1 Einzahlungen:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
	6.200,00 €	6.215,00 €	Zuweisung MZF Bad Sobernheim
	17.200,00 €	26.241,77 €	Zuweisung Digitalfunk
	- €	871,69 €	Kostenerstattung Fahrzeug Bauhof
	- €	13.000,00 €	Zuweisung MTW Odernheim
		1.225,50 €	Zuwendung Neubau FwGH Odernheim
	2.600,00 €	2.600,00 €	Zuweisung Beschaffung Brandschutz
		1.802,00 €	Zuweisung Beschaffung Brandschutz
		3.616,00 €	Zuweisung Beschaffung Brandschutz
		56.657,00 €	Zuweisung HLF Monzingen
		63.878,00 €	Zuweisung HLF Bad Sobernheim

20.000,00 €	100.000,00 €	Zuweisung Sanierung GS Bad Sobernheim
240.000,00 €	3.153,73 €	Zuweisung Anbau Grundschule Monzingen
	90.000,00 €	Zuweisung Grundschule Monzingen
	14.000,00 €	Zuweisung Grundschule Monzingen
		Zuweisung Grundschule Monzingen
	80,40 €	
286.000,00 €	383.341,09 €	

3.2 Auszahlungen

4.100,00 €		Beschaffungen Hauptverwaltung	
	11.433,50 €	Umbau/ Sanierung Rathaus	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 139.263,65 € und 5.948,25 €
145.300,00 €	85.853,78 €	Neubau FwGH Monzingen	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 45.000 €
3.000,00 €		Neubau FwGH Monzingen	
76.000,00 €	81.955,78 €	Gründerwerb Parkfläche GS Monzingen	
		Beschaffungen Hauptverwaltung	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 2.117,26 €
		Beschaffungen Bauhof	Mittelübertrag aus 2017 i.H.v. 41.000 € und 2.000 €
127.000,00 €	- €	Erwerb Bauhof	
20.000,00 €	20.371,69 €	Fahrzeugbeschaffung Bauhof	
700,00 €	683,89 €	Beschaffungen Bauhof	
5.700,00 €	10.188,46 €	Beschaffungen EDV	
5.000,00 €	- €	Beschaffungen EDV	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 62.352,51 €
	23.963,63 €	Telefonanlage	
	24.959,06 €	Telefonanlage	
10.000,00 €	- €	Beschaffungen Hauptverwaltung	
	2.680,95 €	Beschaffungen Hauptverwaltung	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 7.327,33 €
2.600,00 €	- €	Beschaffungen FB 1.2	
		Beschaffungen FB 1.2	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 23.386,46 €
3.300,00 €		Beschaffungen FB 1.2	
3.900,00 €	745,54 €	Beschaffungen FB 2	
85.000,00 €	39.627,00 €	KLF Meddersheim	
85.000,00 €	39.627,00 €	KLF Nußbaum	
46.000,00 €	44.474,33 €	MTW Odernheim	
5.000,00 €		MZF Odernheim	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 77.000 €
16.500,00 €	60.794,23 €	Digitalfunk	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 90.940,51 €
240.000,00 €	199.597,75 €	Generalsanierung Wohnungen	
5.000,00 €	- €	MLF Odernheim	
3.600,00 €	3.415,76 €	Beschaffung Brandschutz	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 743,75 €
22.100,00 €	33.259,36 €	Beschaffung Brandschutz	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 14.983,18 €
20.000,00 €	- €	Ertüchtigung Netzwerk FwGH Bad Sobernheim	
	5.879,50 €	FwGH Odernheim	
	381.330,33 €	FwGH Odernheim	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 1.295.556,82 €
	- 11.249,50 €	Sanierung GS Bad Sobernheim	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 500.000 €
	11.249,50 €		
	3.980,00 €	Umgestaltung Schulhof GS Bad Sobernheim	
17.500,00 €	- €	Einbau Lüftung GS Bad Sobernheim	
2.800,00 €	3.683,88 €	Beschaffungen GS Bad Sobernheim	
3.800,00 €	3.206,40 €	Beschaffungen GS Bad Sobernheim	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 2.778,88 €
		Beschaffungen GS Bad Sobernheim	
900,00 €	532,73 €	Beschaffungen GS Odernheim	
2.200,00 €		Konzeption Raumlauft GS Odernheim	
24.000,00 €	- €	Spielgerät GS Staudernheim	
24.000,00 €	21.117,68 €	Brandschutzmaßnahme GS Staudernheim	
900,00 €	532,73 €	Beschaffungen GS Staudernheim	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 2.000 €
4.700,00 €	4.030,70 €	Beschaffungen GS Staudernheim	
20.000,00 €	18.456,65 €	Panikabschottung GS Staudernheim	

140.000,00 €	373.292,46 €	Anbau Grundschule Monzingen	Mittelübertrag aus 2018 i.H.v. 376.508,17 €	
1.500,00 €	4.014,87 €	Anbau Grundschule Monzingen		
2.800,00 €	2.438,29 €	Alarmanlage GS Monzingen		
700,00 €	- €	Beschaffung VHS		
2.000,00 €		Beschaffungen FB 3		
- €	549,48 €	Beschaffungen FB 3		
520.600,00 €		Breitbandausbau		
15.000,00 €		Ankauf Ausgleichsfläche		
	1.000,00 €	Einlage Stammkapital Klärschlammverwert.		
	1.500,00 €	Einlage Stammkapital komm. Holzvermarkt.		
2.000,00 €	2.000,00 €	Investitionskostenanteil Bäderwesen		
	833,00 €	Beschaffungen Hauptverwaltung		
		Beschaffung HLF Bad Sobernheim		
Summe ohne Mittelüberträge	1.720.200,00 €	1.512.010,41 €		

3.3 Saldo:

- 1.434.200,00 € - 1.128.669,32 €

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

lt. Planung	lt. Rechnung	
- 4.100,00 €		Hardware L 11101 M 100
- 145.300,00 €		GH Monzingen L 11420 M 35
- 3.000,00 €		GH Odernheim L 11420 M 45
- 76.000,00 €		Grundstück PP GS Monzingen L 11420 M85
- 127.000,00 €		Erwerb Bauhof L 11431 M 84
- 20.000,00 €		Fahrzeug Bauhof L 11431 M 86
- 700,00 €		Beschaffungen Bauhof L 11431 M 100
- 5.700,00 €		Hardware L 11440 M 100
- 5.000,00 €		Lizenzen L 11440 M 100
- 10.000,00 €		Möbel L 11450 M 100
- 2.600,00 €		Hardware L 11610 M 100
- 3.300,00 €		Hardware L 11620 M 100
- 3.900,00 €		Hardware L 12201 M 100
- 85.000,00 €		KLF Meddersheim L 12601 M 32
- 85.000,00 €		KLF Nußbaum L 12601 M 42
- 46.000,00 €		MFT Odernheim L 12601 M 47
- 5.000,00 €		x MZF 2 Odernheim L 12601 M 48
6.200,00 €		MZF 3 Sobernheim L 12601 M 60
- 16.500,00 €		Digitalfunk I 12601 M 61
17.200,00 €		Digitalfunk I 12601 M 61
- 240.000,00 €		Generalsan Wohnung L 12601 M 83
- 5.000,00 €		MLF Odernheim L 12601 M 90
2.600,00 €		Hardware L 12601 M 100
- 3.600,00 €		Hardware L 12601 M 100
- 22.100,00 €		Rollcontainer L 12601 M 100
- 20.000,00 €		Netzwerk GH BS L 12601 M 102
20.000,00 €		San GS BS L 21110 M 2
- 17.500,00 €		Lüftung L 21110 M 89
- 6.600,00 €		Hardware L 21110 M 100
- 3.100,00 €		GS Odernheim L 21120 M 100
- 24.000,00 €		Spielgerät GS Staud L 21140 M 87
- 24.000,00 €		Brandschutz L 21140 M 88
- 5.600,00 €		Hardware L 21140 M 100
- 20.000,00 €		Panik L 21140 M 104

40.000,00 €		Neubau GS Monz L 21150 M 22
200.000,00 €		Neubau GS Monz L 21150 M 22
- 140.000,00 €		Neubau GS Monz L 21150 M 22
- 4.300,00 €		Hardware L 21150 M 100
- 700,00 €		Hardware L 27121 M 100
- 2.000,00 €		Hardware L 51101 M 100
- 520.600,00 €		Breitband L 57101 M 91
- 15.000,00 €		Ausgleichsflächen L 57101 M 103
- 2.000,00 €		Bäderwesen L 62301 M 101
		Versorgung L 62501 M 82 25.000€
	929.800,00 €	Neukreditaufnahme (Blatt Nr. 217)
		aus der Genehmigung des Jahres 2017
- 1.434.200,00 €	929.800,00 €	

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	10.981.378,57 €	
Ergebnis lfd. Jahr	662.095,64 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung		(gegen Sonderposten)
Eigenkapital 31.12.	11.643.474,21 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	9.538.453,83 €	
Gewinne/ Verluste a.V.	1.442.924,74 €	hier: Gewinn aus 2018
Wertberichtigungen		
Kapitalrücklage 31.12.	10.981.378,57 €	

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	11.089.205,75 €	929.800,00 €	603.440,54 €	- 11.415.565,21 €
5.2 Liquiditätskredite VG	- €			- €
			-	11.415.565,21 €

Erläuterungen zur Tilgung (Soll):

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen belaufen sich zum Stichtag auf insgesamt 11.089.205,75 €. Sie verteilen sich auf insgesamt 19 Investitionsdarlehen mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren.

Die Tilgungsleistungen (Abgänge) im Haushaltsjahr 2018 beliefen sich auf insgesamt 603.440,54 €. Kassenwirksam 603.459,82€; darin enthalten eine Tilgungsrate aus Vorjahr in Höhe von 147,38 € sowie eine Verbindlichkeit per 31.12.2019 in Höhe von 128,10 €. Geplant war zunächst eine ordentliche Tilgung in Höhe von 584.200€.

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 31.12.2019:

	31.12.2018	Umsatz 2019	31.12.2019	
Gemeinden	- 3.458.496,02 €	- 365.658,78 €	- 3.824.154,80 €	
Stadt Bad Sobernheim	12.566,65 €	937.960,51 €	950.527,16 €	
Betriebszweige (W; AW; BW)	1.197.081,42 €	4.360.996,48 €	5.558.077,90 €	
Freilichtmuseum	- 536.943,17 €	- 16.290,33 €	- 553.233,50 €	Nachrichtlichen:
Stiftung	43.823,35 €	66,02 €	43.889,37 €	Verbindlichkeit 0,00€
Wifög	84.483,91 €	32.142,83 €	116.626,74 €	Guthaben bei Banken u.a.
WBG	- 307.351,14 €	- 264.228,94 €	- 571.580,08 €	5.606.955,14 €
VG Bad Sobernheim	10.309.357,19 €	- 6.437.100,93 €	3.872.256,26 €	
Mandant fremde Kassen	1.867,11 €	2.634,60 €	4.501,71 €	
999	8.392,67 €	1.651,71 €	10.044,38 €	- €
	<u>7.354.781,97 €</u>	<u>- 1.747.826,83 €</u>	<u>5.606.955,14 €</u>	vgl. Bilanz A 2.4.

Meisenheim, den 15.07.2022

Im Auftrag

(Reidenbach)

Mittelüberträge
von 2018 nach 2019

145.211,90 €
45.000,00 €

2.117,26 €
43.000,00 €

62.352,51 €

7.327,33 €
23.386,46 €

77.000,00 €
90.940,51 €

743,75 €
14.983,18 €

1.295.556,82 €
500.000,00 €

2.778,88 €
5.066,89 €

2.000,00 €

376.508,17 €

13.870,59 €