

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2018

1. Ergebnisrechnung:	Planansatz	Ergebnis	Abweichung
Erträge:	1.055.611,00 €	1.194.628,06 €	139.017,06 €
Aufwendungen:	1.136.291,00 €	1.321.246,56 €	184.955,56 €
Saldo:	- 80.680,00 €	- 126.618,50 €	- 45.938,50 €

Abschreibungen:	161.158,00 €	161.323,94 €
Auflös. Sonderposten:	120.055,00 €	119.333,54 €
	- 41.103,00 €	- 41.990,40 €

Erläuterungen:

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

	Mehrerträge	Mindererträge	Mehraufwand	Minderaufwand
Einkommensteuer	14.743,60 €			
Ausgleichsleistungen		1.970,71 €		
Schlüsselzuweisung A	31.152,00 €			
Zuweisung KI 3.0 Kita	70.500,00 €			
Zuwendung PK Kita	12.662,45 €			
Sonderposten	6.191,62 €			
Benutzungsgebühren		- 1.965,00 €		
Ehrensoldrückstellung			21.634,00 €	
Gebäudeunterhaltung				3.433,75 €
Sanierung Kita U3			131.330,73 €	
UH Infrastrukturverm				20.306,54 €
Verbrauchsmittel				2.330,48 €
Kreisumlage			14.660,00 €	
VG Umlage			12.164,00 €	
Geschäftsaufwendung.			7.093,09 €	

Hinweis zur Maßnahme "Sanierung Kita i.R. Konjunkturpaket 3.0"

Im Haushaltsplan für das Jahr 2016 waren bei der Maßnahme 75/82 Mittel in Höhe von 135.000 € veranschlagt; Einnahmen aus Zuweisung 121.500 € sowie eine Neukreditaufnahme in Höhe von 13.500 € zur Finanzierung der Unterdeckung.

Kassenmäßig schloss die Maßnahme wie folgt ab:	Jahr 2017	15.050,79 €
	Jahr 2018	70.089,50 €
	Jahr 2019	50.037,12 €
	Gesamt:	135.177,41 €

Da es sich haushaltsrechtlich nur um Aufwendungen zur Erhaltung der Betriebsbereitschaft des Gebäudes gehandelt hat (Erhaltungsaufwand) wurden die Aufwendungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 vom Finanzhaushalt in den Ergebnishaushalt umgebucht.

2. Finanzrechnung:

	lt. Planung	lt. Rechnung	Abweichung
lfd. Geschäft	- 40.477,00 €	9.101,42 €	- 49.578,42 €
Investitionen	- 4.500,00 €	- 207.758,35 €	
Finanzierung	- 19.769,00 €	- 24.268,94 €	
Summe:	- 64.746,00 €	- 222.925,87 €	
durchl. Posten	- €		
Ergebnis:	- 64.746,00 €	- 222.925,87 €	

	lt. Planung	lt. Rechnung
Girokonto 01.01.	- 305.705,03 €	- 305.705,03 €
Ergebnis Finanzrechn.	- 64.746,00 €	- 222.925,87 €
Girokonto 31.12.	- 370.451,03 €	- 528.630,90 €

Erläuterungen:

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

	Mehreinzahl.	Mindereinzahl.	Mehrauszahl.	Minderauszahl.
Einkommensteuer	12.162,31 €			
Ausgleichsleistungen	1.006,25 €			
Schlüsselzuweisung A	31.152,00 €			
Zuweisung KI 3.0 Kita	70.500,00 €			
Zuwendung PK Kita	14.951,55 €			
Benutzungsgebühren		1.570,00 €		
Gebäudeunterhaltung				3.089,15 €
Sanierung Kita U3			70.089,50 €	
UH Infrastrukturverm				19.895,99 €
Verbrauchsmittel				2.261,34 €
Kreisumlage			14.660,00 €	
VG Umlage			12.164,00 €	
Geschäftsaufwendung.			7.055,61 €	

3. Erläuterungen zu den Investitionen:

3.1 Einzahlungen:

lt. Planung	lt. Rechnung	Maßnahme
12.000,00 €		Zuweisung IStock für Lagergebäude
	5.156,82 €	Grabnutzungsentgelte
	559,00 €	Hochbordzuschuss Gehwege K74
	- 16.441,59 €	Abrechnung Ausbaubeiträge
	565,53 €	Abrechnung Ausbaubeiträge
	3.600,00 €	Abrechnung Eschließungsbeiträge
	72.563,72 €	Ausbaubeiträge Hofstraße
12.000,00 €	66.003,48 €	

3.2 Auszahlungen

16.500,00 €		Errichtung Lagergebäude
	4.380,99 €	Anlage Wiesengrabfeld
	257.277,73 €	Ausbau Hofstraße (Ansatz 2017!)
	1.994,44 €	Erweiterung Straßenbeleuchtung
	2.078,93 €	Erweiterung Straßenbeleuchtung
	334,65 €	Grunderwerb
	6.421,89 €	Grunderwerb
	695,20 €	Grunderwerb
	578,00 €	Grunderwerb
16.500,00 €	273.761,83 €	

3.3 Saldo:

-	4.500,00 €	-	207.758,35 €
---	------------	---	--------------

3.4 geplante Neukreditaufnahme:

lt. Planung	lt. Rechnung	
4.500,00 €	- €	Neukreditaufnahme Lagergebäude
4.500,00 €	- €	

4. Bilanz

4.1 Eigenkapital:

Eigenkapital 01.01.	521.390,23 €	
Ergebnis lfd. Jahr	- 126.618,50 €	(Gewinn/ Verlust aus Ergebnisrechnung)
Wertberichtigung	- €	
Eigenkapital 31.12.	394.771,73 €	

4.2 Kapitalrücklage:

Kapitalrücklage 01.01.	767.348,57 €	(nach Wertberichtigungen auf Vorjahre)
Verrechnung Fehlbetrag	- 61.515,05 €	
2013		
Kapitalrücklage 31.12.	705.833,52 €	

5. Verbindlichkeiten

	01.01.	Aufnahme	Tilgung (Soll)	31.12.
5.1 Investitionskredite	236.735,18 €		24.268,94 €	- 212.466,24 €
5.2 Liquiditätskredite	- 305.705,30 €	222.925,87 €		- 528.631,17 €
Summe:				- 741.097,41 €

Erläuterungen:

Bei den Tilgungsleistungen handelt es sich um die ordentliche Tilgung.

Liquiditätskredite lt. Verrechnungskonto/ Tagesabschluss

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.

7. Übersicht Kindergarten:

7.1 Ergebnisrechnung:

	lt. Planung	lt. Rechnung
Erträge:	184.754,00 €	268.342,33 €
Aufwendungen:	225.735,00 €	363.882,02 €
Saldo:	- 40.981,00 €	- 95.539,69 €

7.2 Finanzrechnung:

	lt. Planung	lt. Rechnung
Einzahlungen	181.000,00 €	267.200,21 €
Auszahlungen:	220.363,00 €	299.070,00 €
Saldo:	- 39.363,00 €	- 31.869,79 €

Weitere Erläuterungen finden sich im Rechenschaftsbericht.

Meisenheim, den 09.03.2021

Im Auftrag

(Reidenbach)

VG Amtsrat