

Übersicht der Beträge

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Jahreswerte				Quartalswerte				
		Ansatz 2018	aufgelaufenes Ergebnis 2018	Abweichung nominell	Abweichung prozentual	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	aufgelaufenes Ergebnis 2018	Abweichung nominell zu 2017	Abweichung nominell zu Ansatz 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.078.022,00 €	3.330.106,55 €	- 7.747.915,45 €	-69,94	1.437.452,47 €	2.769.505,50 €	1.601.966,14 €	164.513,67 €	- 1.167.539,36 €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.070.745,00 €	1.845.376,08 €	- 1.225.368,92 €	-39,90	1.611.122,60 €	767.686,23 €	1.828.696,54 €	217.573,94 €	1.061.010,31 €
3	Sonstige Transfererträge	194.630,00 €	2.828,55 €	- 191.801,45 €	-98,55	5.638,92 €	48.657,48 €	1.921,19 €	- 3.717,73 €	- 46.736,29 €
4	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	4.246.610,00 €	932.553,20 €	- 3.314.056,80 €	-78,04	982.994,89 €	1.061.652,54 €	865.633,59 €	- 117.361,30 €	- 196.018,95 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	358.274,00 €	83.011,48 €	- 275.262,52 €	-76,83	67.430,74 €	84.393,48 €	27.142,67 €	- 40.288,07 €	- 57.250,81 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.164.225,00 €	650.414,71 €	- 1.513.810,29 €	-69,95	282.680,62 €	546.231,24 €	559.797,65 €	277.117,03 €	13.566,41 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	1.195.272,00 €	470.258,07 €	- 725.013,93 €	-60,66	257.764,94 €	298.817,94 €	177.628,28 €	- 80.136,66 €	- 121.189,66 €
8	=Ordentliche Erträge	22.307.778,00 €	7.314.548,64 €	- 14.993.229,36 €	-67,21	4.645.085,18 €	5.576.944,41 €	5.062.786,06 €	417.700,88 €	- 514.158,35 €
9	Personalaufwendungen	4.433.913,00 €	1.323.836,88 €	- 3.110.076,12 €	-70,14	963.435,67 €	1.108.478,10 €	1.002.190,24 €	38.754,57 €	- 106.287,86 €
10	Versorgungsaufwendungen	297.421,00 €	144.910,44 €	- 152.510,56 €	-51,28	99.235,42 €	74.355,21 €	106.942,74 €	7.707,32 €	32.587,53 €
11	Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	3.748.292,00 €	673.101,99 €	- 3.075.190,01 €	-82,04	903.452,15 €	937.072,80 €	574.809,71 €	- 328.642,44 €	- 362.263,09 €
12	Bilanzielle Abschreibungen	1.946.208,00 €	49,15 €	- 1.946.158,85 €	-100,00	486.024,96 €	486.551,97 €	- €	- 486.024,96 €	- 486.551,97 €
13	Transferaufwendungen	10.823.785,00 €	2.776.132,60 €	- 8.047.652,40 €	-74,35	2.431.251,08 €	2.705.946,30 €	2.699.189,46 €	267.938,38 €	- 6.756,84 €
14	Sonstige ordentliche Aufwendungen	909.087,00 €	433.831,09 €	- 475.255,91 €	-52,28	355.304,85 €	228.271,68 €	349.564,28 €	- 5.740,57 €	121.292,60 €
15	=Ordentliche Aufwendungen	22.158.706,00 €	5.351.862,15 €	- 16.806.843,85 €	-75,85	5.238.704,13 €	5.540.676,06 €	4.732.696,43 €	- 506.007,70 €	- 807.979,63 €
16	=Ordentliches Ergebnis	149.072,00 €	1.962.686,49 €	1.813.614,49 €		994.606,46 €	145.072,00 €	1.962.686,49 €	2.957.292,95 €	1.817.614,49 €
17	Finanzerträge	17.233,00 €	- €	- 17.233,00 €	-100,00	10.713,41 €	17.233,00 €	- €	- 10.713,41 €	- 17.233,00 €
18	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	159.000,00 €	52.353,79 €	- 106.646,21 €	-73,79	149.923,03 €	155.000,00 €	52.353,79 €	- 97.569,24 €	- 102.646,21 €
19	=Finanzergebnis	- 141.767,00 €	- 52.353,79 €	89.413,21 €	-63,07	- 139.209,62 €	- 137.767,00 €	- 52.353,79 €	86.855,83 €	85.413,21 €
20	Ergebnis	7.305,00 €	1.910.332,70 €	1.903.027,70 €		- 1.133.816,08 €	7.305,00 €	1.910.332,70 €	3.044.148,78 €	- 1.903.027,70 €

Erläuterungen

zu Zeile 1: In dieser Position sind insbesondere die Erträge aus der Jahresveranlagung für die Realsteuern enthalten. Darüber hinaus ist der Jahreswert (aufgelaufenes Ergebnis 2018) wesentlich höher als der entsprechende Quartalswert, da der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie aus dem Familienausgleich erst im Laufe des Monats April eingegangen ist.

zu Zeile 2: Im Wesentlichen wird diese Position durch die Zahlung der Schlüsselzuweisung für das 1.Quartal mit etwa 1,6 Mio. € geprägt.

zu Zeile 3: Bei dieser Position wurde mit etwa 192 T € die Schuldendiensthilfe des Landes für das Programm "Gute Schule 2020" eingeplant. Da bisher keine Fördermittel abgerufen worden sind, ist kein Ertrag im 1.Quartal verbucht.

- zu Zeile 4: In den Werten enthalten sind insbesondere die Gebühren für Entwässerung, Bestattung und Abfallentsorgung. Der Minderertrag gegenüber dem Planwert (Quartalswert) ist auf die fehlende Auflösung des Sonderpostens für Beiträge zurück zu führen.
- zu Zeile 5: Diverse Pachtzahlungen sind jährlich und wirken sich damit nur im Buchungsquartal erheblich aus.
- zu Zeile 6: Diese Position beinhaltet insbesondere eine Erhöhung der Positionen Kostenerstattung vom Bund (für die Bereitstellung Wohnraum), Kostenerstattung von Gemeinden (Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten) sowie Kostenerstattung Zweckverbände (Wasserver- und Entsorgung sowie Sekundarschule).
- zu Zeile 7: Bei den sonstigen Erträgen ist in der Jahresbetrachtung bereits 40 % des Ansatzes erreicht worden. Im Ansatz enthalten sind die Erträge aus der Konzessionsabgaben sowie die Auflösung, die nicht im 1. Quartal erfolgen.
- zu Zeile 8: Bei den ordentlichen Erträgen sind zum Berichtszeitpunkt bereits 33 % des Jahresumsatzes erreicht worden. In der Quartalsbetrachtung entspricht das einer Verbesserung i.H.v. ca. 500 T€ gegenüber 2017 und einer Verschlechterung i.H.v. etwa 400 T€ zum anteiligen Haushaltsansatz 2018.
- zu Zeile 9: Der Vergleich der Personalaufwendungen zwischen den Quartalszahlen 2017 und 2018 zeigt eine deutliche Steigerung im aktuellen Quartal. Allerdings steht der Betrag mit ca. 106 T€ dem anteiligen Planwert nach.
- zu Zeile 10: Diese Position ist durch die erheblichen Schwankungen bei den Beihilfen geprägt. Auch die Aufwendungen an die Versorgungskasse sind erheblich höher als geplant im 1. Quartal aufgelaufen.
- zu Zeile 11: Bei dieser Position ist durch die Einschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung im 1. Quartal geringere Aufwendungen entstanden, da diverse Maßnahmen zurück gestellt worden sind.
- zu Zeile 12: Im Grundsatz werden bilanzielle Abschreibungen im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht. Folglich sind hier keine aussagekräftige Werte ausgewiesen.
- zu Zeile 13: Der Wert dieser Position entspricht dem Planwert. Die Position enthält insbesondere die Kreisumlage, den Beitrag für den Wasserverband und KDvZ, die Umlage für den Zweckverband Sekundarschule sowie die Aufwendungen für Flüchtlinge.
- zu Zeile 14: Diese Position wird von erheblichen Aufwendungen zum Jahresbeginn bei den Positionen Versicherungsbeiträge sowie Mitgliedsbeiträge geprägt. Da diese Positionen meist zu Beginn des Jahres vollständig gezahlt werden, sind die Planwerte für das gesamte Jahr beinahe erreicht.
- zu Zeile 15: Die ordentlichen Aufwendungen im 1. Quartal sind im Vergleich zum entsprechenden Quartal im Vorjahr um etwa 500 T€ geringer ausgefallen. Der anteilige Ansatz für das Quartal in 2018 übersteigt den Wert sogar um 800 T€. Die Minderaufwendungen liegen insbesondere an den Rückstellungen bei den Sach- und Dienstleistungen sowie den fehlenden Buchungen der bilanziellen Abschreibungen.
- zu Zeile 16: Das ordentliche Ergebnis entspricht grundsätzlich dem Ansatz. Durch die bisherigen Einsparungen und der fehlenden der Jahresabschlussbuchungen ist momentan eine Verbesserung im 1. Quartal gegenüber dem anteiligen Ansatz i.H.v. ca. 1,8 Mio.€ zu verzeichnen.
- zu Zeile 17: Finanzerträge sind im Berichtszeitraum nicht entstanden. Die noch zu erwartenden Erträge werden nicht monatsgenau aufgeteilt.
- zu Zeile 18: siehe Zeile 17
- zu Zeile 19: Das Finanzergebnis übersteigt den anteiligen Ansatz, da Erträge und Aufwendungen nicht monatsgenau verbucht werden. Dies gilt insbesondere für Zinszahlungen.
- zu Zeile 20: Das aufgelaufene Jahresergebnis für das 1. Quartal weist eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahr i.H.v. ca. 80 T€ aus. Auch der anteilige Ansatz wird um etwa 86 T€ unterschritten.