

Änderungsliste 2018

Ergebnishaushalt

12.03.2018

TH	Buchungsstelle (Leistung . Konto)	Bezeichnung der Buchungsstelle	Neuer Ansatz €	Bisheriger Ansatz €	Mehr / Weniger €	Erläuterung
Erträge						
60	61201.476400	Erträge aus der Gewinnausschüttung d. Sparkasse	1.200.000	0	1.200.000 *4)	
				Summe:	<u>1.200.000</u>	
Aufwendungen						
2	div. BuSt.	Pflichtzuführung KVR-Fonds	0	81.000	-81.000 *1)	
2	div. BuSt.	Zuführung Pensionsrückstellung	658.221	1.215.000	-556.779 *2) nicht zahlungswirksam	
9	61107.546300	Integrationspauschale	0	940.000	-940.000 *3) zahlungswirksam 1,5 Mio. €	
				0		
				Summe:	<u>-1.577.779</u>	
				Verschlechterung:	Saldo:	<u>2.777.779</u>

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

*1) *2) Minderausgaben bei der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen und der Pflichtzuführungen zum KVR-Fonds

Die Korrektur zu 1 und 2 macht eine Neuberechnung über alle Teilhaushalte und über ca. 800 Buchungsstellen erforderlich. Dadurch muss der komplette Plan 2018 mit dem Vorbericht und allen Anlagen neu erstellt werden.

*3) Die Integrationspauschale wird bereits im HH 2017 aufwandswirksam verbucht.

*4) Mehrerträge durch Gewinnausschüttung der Sparkasse Trier.

Erläuterungen Finanzhaushalt

*2) Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen sind nicht zahlungswirksam.

Die geplante Auszahlung der Integrationspauschale i.H.v. 1,5 Mio. Euro wird im HH-Jahr 2017 bereits ergebniswirksam verbucht.

Ursprünglich waren 1,5 Mio. Euro zahlungswirksam veranschlagt, ergebniswirksam waren hiervon aufgrund von Rückstellungen 940.000 Euro.